



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
SERVIZI PER L'ENOGASTRONOMIA E OSPITALITÀ ALBERGHIERA
SERVIZI COMMERCIALI
ASSISI

Via Eremo delle Carceri, 19 - 06081 – Assisi (PG) - Tel. 075.81.30.54 Fax 075.81.37.32

Distretto n. 4 – Codice PGRH02000B – C.F. 94091390545

@-mail: info@alberghieroassisi.it

web site : www.alberghieroassisi.it

Relazione al Programma Annuale 2015 predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Premessa

Per la predisposizione del programma annuale 2015, 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 le risorse umane e finanziarie prot. n. 18313 del 16.12.2014 "Istruzioni per la predisposizione del programma annuale per l'e.f. 2015" con la quale è stata comunicata l'assegnazione della dotazione finanziaria di € 35.037,33, spettante sulla base dei parametri previsti dal D.M. 21/2007, nella misura di 8/12mi;
- 3) la nota del Miur prot. n. 1444 del 28 gennaio 2015 relativa all'assegnazione della risorsa aggiuntiva di € 23.494,47 per il funzionamento;
- 4) l'avanzo di amministrazione al 31.12.2014;
- 5) le entrate a vario titolo accertate provenienti da enti, associazioni e privati;
- 6) le entrate finalizzate relative alle attività previste dal POF da realizzarsi con il contributo dei genitori;
- 6) gli impegni di spesa relativi all'e.f. 2014.

Si fa presente che nel programma annuale non vengono più previste le risorse per le voci sotto indicate, in quanto gestite con il sistema del "cedolino unico":

- 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);

- **finanziamenti progetti aree a rischio** dispersione... art. 9 CCNL/Scuola.

Si precisa tuttavia che nel PA 2015 troveranno iscrizione economie di esercizi finanziari pregressi relative a finanziamenti per i corsi di recupero, ore eccedenti per le sostituzioni dei colleghi assenti e fondo d'istituto, che erano stati accantonati a copertura residui statali di incerta esigibilità relativi agli anni 2002-2006 e che, a fine esercizio 2014, è stato possibile svincolare a seguito della riscossione dei predetti residui.

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 2014 seguendo lo schema previsto dal verbale dei Revisori dei conti.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2014

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 classe quinta.

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°sett. corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°sett. corsi serali (e)	Alunni frequentanti anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti anti 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	253	0	250	0	250	9	-3	0	22,72	0
Secon.	11	0	11	237	0	238	0	238	17	+1	0	21,63	0
Terze	11	0	11	209	0	209	0	209	14	0	0	19,00	0
Quarte	10	0	10	162	0	164	0	164	14	+2	0	16,40	0
Quinte	7*	0	7*	139	0	138	0	138	8	-1	0	19,86	0
Totale	50	0	50	1000	0	999	0	999	62	-1	0	19,98	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2014

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in 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	84
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	0
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	5
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*	6
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	125
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	8
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	14
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	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	40

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 € **409.610,71** e sono costituite dall'avanzo di amministrazione in misura di € **241.865,57** e dalle entrate correnti in misura di € **167.745,14**.

Agg. 01 Avanzo di amministrazione al 31/12/2014

La situazione finanziaria definitiva evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2014 di € **241.865,57** così costituito:

- € **173.560,14** economie di attività e progetti
- € **51.852,17** da Z01-disponibilità da programmare
- € **15.240,45** economie recuperate a seguito di riscossione di residui attivi
- € **1.212,81** economie recuperate a seguito dell'eliminazione di residui passivi

Si riporta di seguito, la composizione dell'Avanzo con l'indicazione del suo utilizzo nel Programma Annuale 2015, precisando che l'importo di € 7.777,36 relativo alle economie del finanziamento per le supplenze e.f. 2012 verrà tenuto indisponibile fino a comunicazioni del Miur

Progetto/Attività	Importo Economie		Destinazione nel PA 2015		
	Vincolato	Non Vincolato	Stessa Attività/ Progetto	Altri Progetti	
				Importo	Progetto
A1-Funzionamento amministrativo		27.039,12	27.039,12		
A2 – Funzionamento didattico	17.699,60	79.725,54	90.657,14	183,00 6.585,00	P02 P04
A3 - Spese di Personale	6.186,53		6.186,53		
A4 - Spese di investimento	808,84	17.692,61	18.501,45		
P1 - Ed. alla Salute		1.831,43	1.831,43		
P8 - Aggiornamento Formazione	8.132,19		8.132,19		
P28 - Unesco		644,33	644,33		
P31 - Collaborazioni esterne		2.493,25	2.493,25		
P45 - Alternanza scuola lavoro	3.408,97	50,00	3.458,97		
P55 - Dialogo interculturale		1.113,17	1.050,00	63,17	P05
P57 - Corretta Alimentazione		351,31		351,31	A02
P58 - FSE Polonia		1.541,53	1.541,53		
P73-Promossi con gusto 3		29,09		29,09	A02
P74- Comenius multilaterale		19,73		19,73	A02
P77_European Campus	3.292,90		3.292,90		
Fondo di riserva		1.500,00		1.500,00	A01
Z01-Economie supplenze		7.777,36	7.777,36		
Z01_Rimanenza progetto Regione		530,83		530,83	P45

Z01-Istruzione domiciliare	2.094,24		2.094,24		
Z01_Contributo statale per funzionamento		4.351,83		4.351,83	A01
Z01-Realizzazione progetti orientamento	351,01			351,01	P45
Z01-Progetti alternanza	3.014,17			3.014,17	P45
Z01_Contributo manifestazione "Unto"		250,00		250,00	P31
Z01_Contributo Fond. Warma		2.154,14		2.154,14	P58
Z01-Contributi volontari alunni	30.251,59			18.627,20	A02
				10.000,00	A04
				200,00	P01
				50,00	P02
				100,00	P04
				930,87	P05
				343,52	P28
Z01_Altre entrate-schede fotocop.		200,00		200,00	A02
Z01-Contributo iscriz.esame Trinity	727,00			727,00	P03
Z01_Collaborazioni esterne		150,00		150,00	P31
FIS (somma svincolata copertura RA)	5.659,14			5.659,14	A03
Ore ecc. (somma svincolata copertura RA)	681,89			681,89	A03
Corsi recupero (somma svincolata coper.RA)	8.899,42			8.899,42	A03
Recupero elim. res.pass. (contr.ordin.)		603,79		603,79	A01
Recupero elim. res.pass. (contr.ordin.)		23,04		23,04	A01
Recupero elim. Res.pass. (contr.genitori.)		110,00		110,00	A02
Recupero elim. Resi.pass. (contr.genitori.)		228,00		228,00	A02
Recupero elim. Res.pass. (contr.Fond.)		24,98		24,98	P58
Recupero elim. Res.pas. (contr.genitori.)		10,00		10,00	A02
Recupero elim. res.pass. (contr.ordin.)		213,00		213,00	A01
	60.955,90	180.909,67	174.700,44	67.165,13	
TOTALE GENERALE	241.865,57		241.865,57		

Agg. 02 Finanziamento dello Stato € 68.531,80

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 58.531,80

Come dalla citata comunicazione prot. n. 18313 del 16.12.2014, la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2015, relativamente al periodo gennaio-agosto 2015 è pari ad euro 35.037,33. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2015 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:

- € 1.333,33 quota fissa per istituto (€ 2.000,00 x 2/3)
- € 33.184,00 quota per alunno (€ 48,00 x n. 1.037 alunni x 2/3)
- € 520,00 quota per alunni diversamente abili (€ 12,00x n. 65 alunni x 2/3)

Inoltre con successiva nota prot. n. 1444 del 28 gennaio 2015 il Miur ha comunicato l'assegnazione della risorsa aggiuntiva di € 23.494,47 per l'accresciuto fabbisogno delle esigenze delle scuole autonome. Si tratta di somme assegnate per il funzionamento, con nessun vincolo tranne quello di coprire eventuali residui attivi di pregressi esercizi finanziari.

Poiché nel PA non sono più presenti i residui attivi di provenienza statale riferite al periodo 2002-2006, in quanto nel corso dell'e.f. 2014 sono stati o riscossi con risorse assegnate dal Miur o eliminati (vedasi il provvedimento del dirigente scolastico prot. n. 15034/C14 del 30/12/2014), la somma di cui trattasi è pienamente utilizzabile per il funzionamento amministrativo-didattico.

Voce 04 Altri finanziamenti vincolati € 10.000,00

La previsione è riferita ai seguenti finanziamenti:

- € 10.000,00 progetto di integrazione alunni disabili "Liberi di essere"

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche € 7.386,00

Voce 05 Comune vincolati € 7.386,00

La previsione si riferisce all'accertamento dei seguenti finanziamenti:

€ 4.686,00 contributo Comune di Perugia per assistenza alunni disabili residenti nel proprio comune per il periodo gennaio-giugno 2015

€ 2.000,00 contributo Comune di Assisi per il progetto Unesco

€ 700,00 contributo Comune di Assisi per il progetto "Gustando Assisi"

Agg. 05 Contributi da privati € 90.783,00

Voce 01 Famiglie non vincolati € 50.000,00

5/1/1 – Contributi volontari delle famiglie € 50.000,00

La previsione si riferisce ai contributi delle famiglie che si prevede di introitare nell'anno 2015. 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 € 40.133,00

La previsione si riferisce ai seguenti accertamenti:

5/2/1– Quote Viaggi istruzione € 40.000,00

Si prevede una somma di € 40.000,00 pari al totale delle quote di contribuzione che si presume di introitare per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione.

5/2/5 – Quote Trinity - € 133,00

La previsione si riferisce alla quote di iscrizione che un alunno dovrà versare per sostenere l'esame di certificazione esterna in lingua inglese e contribuire alla spesa per il corso di preparazione. Gli altri alunni hanno effettuato i versamenti nel mese di dicembre e pertanto la somma da destinare allo specifico progetto si trova in avanzo di amministrazione.

Voce 03 Altri non vincolati € 300,00

5/3/1 – Proventi bar Didattico

Si prevede l'entrata di € 300,00 relativa al contributo che versa il personale che usufruisce del bar didattico.

Voce 04 Altri vincolati € 350,00

5/4/2 – Quote assicurazioni docenti e Ata

Si prevede l'entrata di € 350,00 per l'adesione del personale alla polizza assicurativa stipulata per gli alunni.

Agg. 07 Altre entrate € 1.044,34

Voce 01 Interessi € 44,34

La somma iscritta si riferisce all'accertamento degli interessi maturati nel conto fruttifero presso la Banca d'Italia (€ 21,83) e nel conto corrente postale (€ 22,51).

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

Voce 04 Diverse € 1.000,00

7/4/2 – Contributi vari € 500,00

La previsione si riferisce all'accertamento del contributo forfetario che verrà corrisposto dall'Ecipa per la partecipazione al progetto "A scuola d'impresa".

7/4/4 – Contributi scuole del territorio € 500,00

Viene iscritto il contributo per la partecipazione delle scuole interessate al progetto *Corretta alimentazione*.

SPESE

Le spese ammontano complessivamente a € **332.481,74** che, a fronte dell'entrata di € 409.610,71 determinano una disponibilità finanziaria da programmare di € **77.128,97**.

La determinazione della spesa è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivamente sostenuti nell'anno precedente e delle entrate accertate per l'esercizio 2014.

Per la copertura finanziaria sono stati utilizzati:

A) **Prelevamento dall'avanzo di amministrazione** nella misura di € **228.701,07**

Essendo l'importo complessivo di € 241.865,57, in questa fase rimane accantonata la somma di € 13.164,50 relativa per € 7.777,36 alle economie 2012 per la spesa delle supplenze (per la cui destinazione si attendono istruzioni da parte del Miur), per € 2.094,24 ai fondi per l'istruzione domiciliare che verranno utilizzati qualora ne ricorrano le condizioni e per € 3.292,90 al finanziamento ministeriale per il Campus Europeo ancora da utilizzare.

B) **Entrate correnti** nella misura di € **103.780,67**

Poiché le entrate correnti ammontano a € 167.745,14, rimane accantonata la somma di € 63.964,47 quale disponibilità ancora da programmare, riguardante per € 23.964,47 il contributo ordinario per il funzionamento e per € 40.000,00 i contributi dei genitori ancora da incassare.

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 € **248.394,35**, finanziato per € 54.502,67 dalle entrate correnti e per € 193.891,68 dall'avanzo di amministrazione, di cui € 33.167,42 con vincolo di destinazione e € 160.724,26 senza vincolo.

In particolare:

A01 – FUNZIONAMENTO AMM/VO GENERALE – programmazione di spesa € 49.162,45

così ripartita:

▪ Beni di consumo	€ 17.350,00	
- carta, cancelleria, stampati		€ 5.000,00
- giornali e pubblicazioni		€ 700,00
- materiali e accessori		€ 11.650,00
• Servizi da terzi	€ 27.667,11	
- Consulenza informatica		€ 500,00
- prestaz. prof.li specialistiche		€ 6.100,00
- Pubblicità		€ 300,00
- manuten. ordinaria		€ 7.717,11
- noleggi, locazioni, leasing		€ 7.300,00
- utenze e canoni		€ 5.250,00
- ser.ausiliari/Stampa e rilegatura		€ 150,00
- assicurazione		€ 350,00
▪ Altre spese	€ 2.600,00	
- Oneri postali		€ 1.500,00
- Rimborso spese Revisori		€ 800,00
- Contributo Avcp		€ 300,00
▪ Spese tenuta conto	€ 1.545,34	

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 33.730,78
- b) entrate correnti € 15.431,67

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario per il funzionamento € 48.768,11
- interessi € 44,34
- quote assicurazione operatori scolastici € 350,00

A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE – programmazione di spesa € 139.303,47

così ripartita:

- Spese di personale **€ 487,67** (compensi partecipazione progetto “A scuola d’impresa”)
- Beni di consumo **€ 84.501,20**
 - carta, cancelleria e stampati € 6.500,00
 - materiali e accessori € 78.001,20
- Servizi da terzi **€ 50.684,60**
 - prestazioni prof. e specialistiche € 4.686,00 (per assistente ad personam)
 - promozione/pubblicità € 1.000,00
 - manutenzione ordinaria € 8.000,00
 - servizi ausiliari € 13.000,00
 - assicurazioni € 6.000,00
 - visite e viaggi istruzione € 17.998,60
- Altre spese **€ 1.630,00**
 - Amministrative € 630,00
 - Sussidi agli alunni € 1.000,00
- Rimborsi e poste correttive **€ 2.000,00**

La copertura finanziaria è costituita da:

- c) avanzo di amministrazione € 110.232,47
- d) entrate correnti € 29.071,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario per il funzionamento € 13.000,00
- contr. integrazione alunni H € 103,76
- contributi famiglie € 103.336,21
- quote per uscite didattiche € 16.016,60
- altre entrate: proventi bar didattico € 420,00
- altre entrate: rimborso schede fotocopiatrici € 200,00
- contributo Comune Perugia per assistente ad personam e 4.686,00
- altre entrate: contributo Ecipa per progetto A scuola d’Impresa € 500,00
- altre entrate: contributi scuole partecipanti progetto Corretta Alimentazione € 500,00
- rimanenza contributo visita Strasburgo € 540,90

A03 – SPESE DI PERSONALE – programmazione di spesa € 21.426,98

La programmazione di spesa riguarda le seguenti spese:

- € 15.085,95 per il personale impegnato nei corsi di recupero
- € 5.659,14 per i compensi a carico del Fis, da definire in sede di contrattazione d’istituto;
- € 681,89 per i compensi per le ore aggiuntive in sostituzione dei colleghi assenti.

La copertura di spesa è costituita dalle economie degli specifici finanziamenti. Si fa riferimento a quanto illustrato per le entrate all’aggregato 02 – Finanziamenti dello Stato

A04- SPESE D’INVESTIMENTO – programmazione di spesa € 38.501,45

La programmazione di spesa si riferisce all’acquisto di attrezzature e macchine per i vari laboratori, sussidi specifici per alunni disabili.

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 28.501,45
- b) entrate correnti € 10.000,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario per il funzionamento € 17.692,61
- finanziamento per attrezzature sussidi alunni disabili € 808,84
- contributi famiglie € 20.000,00

AGGREGATO P/PROGETTI (n. 12 Mod. B)

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di € **82.587,39**, finanziato per € 47.778,00 dalle entrate correnti e per € 34.809,39 dall'avanzo di amministrazione, di cui € 22.401,34 con vincolo di destinazione e € 12.408,05 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 - programmazione di spesa € 2.031,43

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 1.081,43
- servizi da terzi € 950,00

La copertura finanziaria è costituita per intero dall'avanzo di amministrazione

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo famiglie € 1.581,43
- altri contributi € 450,00

Progetto P02_Centro Sportivo Scolastico - programmazione di spesa € 11.550,00

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 50,00
- servizi da terzi € 11.500,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 50,00
- b) entrate correnti € 11.500,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributi famiglie € 50,00
- contributi finalizzati per uscite didattiche € 11.500,00

Progetto P03_Certificazione esterna lingua inglese - programmazione di spesa € 1.073,00

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 400,00
- beni di consumo € 30,00
- altre spese € 643,00 (quota iscrizione esame)

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 910,00
- b) entrate correnti € 163,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 30,00
- contributi finalizzati famiglie € 1.043,00

Progetto P04_La cultura della legalità - programmazione di spesa € 30.100,00

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 100,00
- servizi da terzi € 30.000,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 6.685,00
- b) entrate correnti € 23.415,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 100,00
- contributi finalizzati famiglie € 30.000,00

Progetto P05_Gustando Assisi - programmazione di spesa € 1.694,04

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 744,04
- beni di consumo € 800,00
- servizi da terzi € 150,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 994,04
- b) entrate correnti € 700,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 63,17
- contributo famiglie € 930,87
- contributi Comune di Assisi € 700,000

Progetto P06_Liberi di essere - programmazione di spesa € 10.000,00

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come di seguito indicato, fermo restando che il progetto verrà attivato nel prossimo anno scolastico:

- spese per il personale € 3.000,00
- beni di consumo € 4.900,00
- servizi da terzi € 2.100,00

La copertura finanziaria è costituita dallo specifico finanziamento ministeriale

Progetto P08_Aggiornamento_Formazione - programmazione di spesa € 8.132,19

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 € 800,00
- servizi da terzi € 7.332,19

Progetto P28_Unesco Nazionale_Sviluppo sostenibile - programmazione di spesa € 2.987,85

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 1.984,53
- beni di consumo € 903,32
- servizi da terzi € 100,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 987,85
- b) entrate correnti € 2.000,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo famiglie € 987,85
- contributi Comune di Assisi € 2.000,000

Progetto P31_Collaborazioni esterne - programmazione di spesa € 2.893,25

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 € 1.593,25
- servizi da terzi € 300,00
- beni d'investimento € 1.000,00

Progetto P45_Alternanza scuola lavoro - programmazione di spesa € 7.354,98

La somma di cui trattasi, costituita per intero dall'avanzo di amm.ne, verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 5.253,97
- beni di consumo € 200,00
- uscite didattiche € 1.551,01
- strumenti didattici € 350,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- finanziamento alternanza ordinamentale € 3.408,97
- finanziamento progetti innovativi € 3.014,17
- finanziamento progetti orientamento € 351,01
- contributo famiglie € 50,00
- economie progetto Regione € 530,83

Progetto P55_Dialogo interculturale/Teatro art. 9 CCNL programmazione di spesa € 1.050,00

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 280,00
- servizi da terzi € 700,00
- altre spese € 70,00

La copertura finanziaria è costituita da per intero dai contributi delle famiglie confluiti nell'avanzo di amministrazione.

Progetto P58_FSE "Modello di insegnamento settore ristorazione alberghiera" programmazione di spesa € 3.720,65

Questo progetto viene finanziato dalla Fondazione polacca Fundacja Wspieranie I Promocja. Le risorse utilizzate provengono interamente dall'avanzo di amministrazione. Il finanziamento verrà utilizzato per le spese di personale (docenti che in questo a.s. si sono recati in Polonia, docenti che hanno partecipato al progetto *Ambasciatori del gusto*, gestione amministrativo-contabile di entrambi i progetti ed eventualmente compensi alla Commissione progetti europei).

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:

Attività/ Progetti	Totale	Fondo riserva	Personale	Beni consumo	Servizi da terzi	Altre spese	Beni investime nto	Oneri	Rimborsi
Totale	332.481,74	1.500,00	37.017,84	112.589,20	133.034,91	4.943,00	39.851,45	1.545,34	2.000,00
% impegno totale	100	0,45	11,13	33,87	40,01	1,49	11,99	0,46	0,60

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 **2,60%** della dotazione per il funzionamento di € **58.351,80**.

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

La disponibilità finanziaria da programmare, pari a € **77.128,97** è costituita dalle seguenti voci:

€ **2.094,24** avanzo amm.ne vincolato fondi istruzione domiciliare da attivare qualora necessario

€ **3.292,90** finanziamento ministeriale Campus europeo (quota da definire inclusiva contributo per questo Istituto)

€ **7.777,36** economia fondi supplenza 2012 accantonati in attesa di istruzioni da parte del Miur

€ **23.964,47** entrate contributo ordinario funzionamento

€ **40.000,00** entrate contributi famiglie da programmare dopo l'accertamento effettivo

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

Assegnazione lordo dipendente 8/12mi	
Finanziamento supplenze brevi 8/12mi	10.150,72
Fis a.s, 2014/15	48.171,86
Funzioni strumentali al Pof	2.782,96
Incarichi specifici personale Ata	2.696,97
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.547,64
Compensi commissione esami di stato (n. 8 classi x € 4.000,00)	32.000,00
Attività complementari ed. fisica	da definire
TOTALE	98.350,15

Allegati:

- Mod. A – Programma annuale
- Mod. B - n. 16 schede illustrative finanziarie attività e progetti
- Mod. C – Situazione amministrativa presunta all'1.01.2015, corredata dagli estratti conto dell'Istituto cassiere dall'1/01/2014 al 31/12/2014, dai mod. T56 della Banca d'Italia al 31/12/2013 e 31/12/2014 e dall'elenco dei 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

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs. n. 39/1993*