



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](mailto:info@alberghieroassisi.it)

web site : [www.alberghieroassisi.it](http://www.alberghieroassisi.it)

## Relazione al Programma Annuale 2016 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.l 44/2001;
- 2) la nota del M.I.U.R. -Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie-Uff. IX prot. n. 13439 dell'11.09.2015 “... e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2016 – periodo gennaio-agosto 2016” con la quale è stata comunicata l’assegnazione della dotazione finanziaria di € 75.087,92, spettante, nella misura di 8/12mi, sulla base dei criteri e dei parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 21/2007 con l’incremento disposto con il comma 11 della legge n. 107/2015 per il potenziamento dell’autonomia scolastica;
- 3) la nota del M.I.U.R. –Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l’istruzione e per l’innovazione digitale-Uff. IV prot. n. 1772 del 20/01/2015 relativa all’assegnazione dei fondi PON per il completamento del cablaggio della sede di Santa Maria degli Angeli;
- 4) l’avanzo di amministrazione al 31.12.2015;
- 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. 2015.

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;

- **compensi commissioni esami di stato**.

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 2015 seguendo lo schema previsto dal verbale dei Revisori dei conti.

### **Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2015**

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: nessuna

|               | 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 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         | 10                             | 0                              | 10              | 220                   | 0   | 221   | 0   | 221   | 16                                 | +1               | 0   | 22,10   | 0  |
| Secon.        | 11                             | 0                              | 11              | 223                   | 0   | 228   | 0   | 228   | 10                                 | +5               | 0   | 20,73   | 0  |
| Terze         | 10                             | 0                              | 10              | 208                   | 0   | 205   | 0   | 205   | 14                                 | -3               | 0   | 20,50   | 0  |
| Quarte        | 11                             | 0                              | 11              | 194                   | 0   | 194   | 0   | 194   | 13                                 | 0                | 0   | 17,64   | 0  |
| Quinte        | 9                              | 0                              | 9               | 154                   | 0   | 157   | 0   | 157   | 11                                 | +3               | 0   | 17,45   | 0  |
| <b>Totale</b> | <b>51</b>                      | <b>0</b>                       | <b>51</b>       | <b>999</b>            | <b>0</b>                                    | <b>1.005</b>                                | <b>0</b>                                    | <b>1.005</b>                                | <b>64</b>                          | <b>+6</b>        | <b>0</b>  | <b>19,71</b>  | <b>0</b>                                   |

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2015** La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in sintetizzarsi:

|   |            |
|---|------------|
| DIRIGENTE SCOLASTICO  | <b>1</b>   |
|   | 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   | 3          |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time   | 24         |
| 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  | 3          |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 6          |
| 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*   | 8          |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*  | 0          |
| <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> |            |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>   | <b>132</b> |
|   | 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  | 13         |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale  | 0          |

|  |           |
|--|-----------|
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                   | 3         |
| 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         |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>  | <b>40</b> |

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 € **449.103,89** e sono costituite dall'avanzo di amministrazione in misura di € **254.568,94** e dalle entrate correnti in misura di € **194.534,95**.

#### **Agg. 01      Avanzo di amministrazione al 31/12/2015**

La situazione finanziaria definitiva evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2015 di € **254.568,94** così costituito:

- € **127.228,74** economie di attività e progetti
- € **124.465,33** da Z01-disponibilità da programmare
- € **2.874,87** 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 2016

| Progetto/Attività                        | Importo Economie |                   |                   | Destinazione nel PA 2016  |                 |   |
|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-----------------|---|
|  | Vincolato        | Non Vincolato     |                   | Stessa Attività/ Progetto | Altri Progetti  |   |
|  |                  |                   |                   |                           | Importo         | Progetto  |
| A01 - Funz. Amm.vo                       |                  | 23.044,77         | 23.044,77         | 23.044,77                 |                 |   |
| A02 - Funz. Didattico                    | 84,06            | 42.416,18         | 42.500,24         | 42.500,24                 |                 |   |
| A03 - Spese di Personale                 | 7.424,22         | 193,23            | 7.617,45          | 7.604,22                  | 13,23           | A01   |
| A04 - Spese di investimento              | 808,84           | 21.271,71         | 22.080,55         | 22.080,55                 |                 |   |
| P01 - Ed. alla Salute                    |                  | 2.034,84          | 2.034,84          | 2.034,84                  |                 |   |
| P02_Centro_sportivo_Scolastico           |                  | 144,00            | 144,00            | 144,00                    |                 |   |
| P03_Cert_Est._Lingua_Inglese             | 1.482,00         | 30,00             | 1.512,00          | 1.512,00                  |                 |   |
| P05_Gustando_Assisi                      |                  | 1.037,33          | 1.037,33          | 1.037,33                  |                 |   |
| P08 - Aggiorn. Formazione                | 7.823,19         | 1.500,00          | 9.323,19          | 9.323,19                  |                 |   |
| P28 - Unesco                             |                  | 1.004,44          | 1.004,44          | 1.004,44                  |                 |   |
| P31 - Collaborazioni esterne             |                  | 4.988,13          | 4.988,13          | 4.988,13                  |                 |   |
| P45 - Alternanza scuola lavoro           | 453,86           | 5.530,83          | 5.984,69          | 5.633,68                  | 351,01          | Z01   |
| P55 - Dialogo interculturale             |                  | 997,09            | 997,09            | 997,09                    |                 |   |
| P58 - FSE Polonia                        |                  | 2.065,20          | 2.065,20          | 0,00                      | 2.065,20        | A03   |
| P77_European Campus                      | 1.379,69         |                   | 1.379,69          | 1.379,69                  |                 |   |
| Fondo di riserva                         |                  | 1.500,00          | 1.500,00          | 0,00                      | 1.500,00        | A01   |
| <b>Totale schede (a)</b>                 | <b>19.455,86</b> | <b>107.772,88</b> | <b>127.228,74</b> | <b>123.299,30</b>         | <b>3.929,44</b> |   |
| Z01-Economie supplenze                   | 7.777,36         |                   | 7.777,36          |                           | 7.777,36        | A01   |
| Z01-Istruzione domiciliare               | 2.094,24         |                   | 2.094,24          | 2.094,24                  |                 |   |
| Z01_Contributo statale per funzionamento |                  | 29.292,98         | 29.292,98         | 0,00                      | 29.292,98       | A01 € 20.736,98<br>A02 € 5.500,00<br>P02 € 356,00<br>P31 € 200,00<br>P45 € 700,00<br>P79 € 300,00<br>P80 € 1.000,00<br>P81 € 500,00 |
| Z01_Contr. statale orientamento          | 1.092,68         |                   | 1.092,68          | 1.092,68                  |                 |   |
| Z01-ASL CL. 4^ E 5^                      | 2.551,06         |                   | 2.551,06          |                           | 2.551,06        | P44   |
| Z01_Contributo attrezzature H            | 398,31           |                   | 398,31            |                           | 398,31          | A04   |

|   |                  |                   |                   |                   |                   |   |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| Z01_Comod. d'uso libri di testo                       | 2.178,70         |                   | 2.178,70          | 2.178,70          |                   |   |
| Z01-Contributi volontari alunni                       |                  | 72.375,65         | 72.375,65         | 20.000,00         | 52.375,65         | A02 € 50.375,65<br>P02 € 500,00<br>P80 € 1.000,00<br>P81 € 500,00 |
| Z01_Contr.genitori da uscite did. a contr. volontario |                  | 6.275,35          | 6.275,35          |                   | 6.275,35          | A02   |
| Z01-Contributo iscrizione esame Trinity+ corso prep.  | 229,00           |                   | 229,00            |                   | 229,00            | P03   |
| Z01_Scuole del territorio x Corretta alimentazione    |                  | 200,00            | 200,00            |                   | 200,00            | A02   |
| <b>Totale Z01 (b)</b>                                 | <b>16.321,35</b> | <b>108.143,98</b> | <b>124.465,33</b> | <b>25.365,62</b>  | <b>99.099,71</b>  |   |
| Rec. eliminazione residui passivi                     |                  |                   |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 4,50              |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 397,73            |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 280,00            |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 106,67            |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 396,72            |                   |                   | 1.707,24          | A01   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 25,74             |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 9,44              |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 75,24             |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 321,20            |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. funzion.)                                  |                  | 90,00             |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. genitori)                                  |                  | 600,00            |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. genitori)                                  |                  | 112,79            |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. genitori)                                  |                  | 0,10              |                   |                   | 936,10            | A02   |
| n. (contr. genitori)                                  |                  | 179,09            |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. genitori)                                  |                  | 44,12             |                   |                   |                   |   |
| n. (contr. collab. Esterne)                           |                  | 231,53            |                   |                   | 231,53            | P31   |
| <b>Totale recupero residui ©</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>2.874,87</b>   | <b>2.874,87</b>   |                   | <b>2.874,87</b>   |   |
| <b>Totale complessivo (a+b+c)</b>                     | <b>35.777,21</b> | <b>218.791,73</b> | <b>254.568,94</b> | <b>148.664,92</b> | <b>105.904,02</b> |   |
|   |                  | <b>254.568,94</b> |                   | <b>254.568,94</b> |                   |   |

## Agg. 02 Finanziamento dello Stato € 75.087,92

### Voce 01 Dotazione Ordinaria € 75.087,92

Come dalla citata comunicazione prot. n. 13439 dell'11.09.2015, la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2016, relativamente al periodo gennaio-agosto 2016 è pari ad euro **75.087,92**

La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2016 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 e con l'incremento previsto dalla legge 105/2015:

- € 2.806,18 quota fissa per istituto
- € 71.187,34 quota per alunno
- € 1.094,40 quota per alunni diversamente abili

\*\*\*\*\*

## Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche € 14.843,50

### Voce 01 Unione Europea € 7.500,00

La previsione si riferisce all'accertamento dei seguenti finanziamenti comunicati dal Miur con la lettera prot n. AOODGEFID/1772 del 20/01/2016:

"Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Autorizzazione progetto e impegno di spesa a valere

sull'Avviso pubblico prot. n. AOODGEFID\9035 del 13 luglio 2015, finalizzato alla realizzazione, all'ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN.  
Asse II Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) - Obiettivo specifico - 10.8 – “Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi” – Azione 10.8.1 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, laboratori professionalizzanti e per l'apprendimento delle competenze chiave”.  
Il finanziamento è stato richiesto per il completamento del cablaggio della sede aggiuntiva dell'Istituto a Santa Maria degli Angeli

**Voce 05 Comune vincolati € 7.343,50**

La previsione si riferisce all'accertamento dei seguenti finanziamenti:

€ 4.643,50 contributo Comune di Perugia per assistenza alunni disabili residenti nel proprio comune per il periodo gennaio-giugno 2016

€ 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 € 103.964,00**

**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 2016. 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.

**Voce 02 Famiglie vincolati € 52.614,00**

La previsione si riferisce ai seguenti accertamenti:

**5/2/1– Quote Viaggi istruzione € 52.500,00**

Si prevede una somma di € 52.500,00 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 - € 114,00**

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 (n. 15) hanno effettuato i versamenti a fine 2015 e pertanto la somma da destinare allo specifico progetto si trova in avanzo di amministrazione.

**Voce 03 Altri non vincolati € 1.000,00**

La previsione si riferisce ai contributi, a titolo di rimborso spese, per le collaborazioni esterne che verranno svolte.

**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 € 639,53**

**Voce 01 Interessi € 35,03**

La somma iscritta si riferisce all'accertamento degli interessi maturati nel conto fruttifero presso la Banca d'Italia (€ 14,80) e nel conto corrente postale (€ 20,23).

**Voce 04 Diverse € 604,50**

#### 7/4/2 – Contributi vari € 104,50

La previsione si riferisce al rimborso spese di viaggio per i docenti che hanno partecipato al progetto "lezioni di Costituzione – dalle Aule Parlamentari alle aule di Scuola"

#### 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 € **305.099,34** che, a fronte dell'entrata di € **449.103,98** determinano una disponibilità finanziaria da programmare di € **144.004,57**.

La determinazione della spesa è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivamente sostenuti nell'anno precedente e delle entrate accertate per l'esercizio 2016.

Per la copertura finanziaria sono stati utilizzati:

#### A) **Prelevamento dall'avanzo di amministrazione** nella misura di € **228.852,31**

Essendo l'importo complessivo di € **254.568,94**, in questa fase rimane accantonata la somma di € 25.716,63 così composta:

- avanzo amm.ne vincolato € 5.716,63 (€ 2.094,24 fondi per l'istruzione domiciliare che verranno utilizzati qualora ne ricorrano le condizioni; € 1.443,69 finanziamento progetti orientamento e € 2.178,70 finanziamento per comodato libri di testo, da programmare successivamente);
- avanzo amm.ne non vincolato € 20.000,00 relativo ai contributi dei genitori.

#### B) **Entrate correnti** nella misura di € **76.247,03**

Poiché le entrate correnti ammontano a € **194.534,95**, rimane accantonata la somma di € 118.287,92 quale disponibilità ancora da programmare, riguardante per € 73.287,92 il contributo ordinario per il funzionamento e per € 45.000,00 i contributi dei genitori ancora da accertare.

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 € **243.218,60**, finanziato per € 54.592,03 dalle entrate correnti e per € 192.626,57 dall'avanzo di amministrazione, di cui € 16.492,79 con vincolo di destinazione e € 176.133,78 senza vincolo.

In particolare:

#### **A01 – FUNZIONAMENTO AMM/VO GENERALE – programmazione di spesa € 53.664,61**

così ripartita:

- Beni di consumo **€ 14.987,25**
  - carta, cancelleria, stampati € 4.600,00
  - giornali e pubblicazioni € 800,00
  - materiali e accessori € 9.587,25
- Servizi da terzi **€ 28.950,00**
  - prestaz. prof.li specialistiche € 4.500,00
  - Pubblicità € 1.000,00
  - manuten. ordinaria € 11.000,00
  - noleggi, locazioni, leasing € 4.700,00
  - utenze e canoni € 5.700,00
  - ser.ausiliari/Stampa e rilegatura € 200,00
  - servizi finanziari (tesoreria) € 1.500,00
  - assicurazioni (personale) € 350,00
- Altre spese **€ 1.950,00**
  - Oneri postali € 1.000,00

- Rimborso spese Revisori € 800,00
- Contributo Avcp € 150,00
- Rimborsi e poste correttive € **7.777,36**
- Partite di giro (anticip al Dsga) € **450,00** (da non considerare nella programmazione della spesa)

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 53.279,58
- b) entrate correnti € 385,03

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario per il funzionamento € 45.502,22
- finanziamento supplenze a.p. da restituire e 7.777,36 (Legge 30/12/2015 n. 208, art. 1 c. 626)
- quote assicurazione operatori scolastici € 350,00
- interessi € 35,03

\*\*\*\*\*

## **A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE – programmazione di spesa € 157.342,21**

così ripartita:

- Beni di consumo € **82.199,52**
  - carta, cancelleria e stampati € 4.000,00
  - materiali e accessori € 78.199,52
- Servizi da terzi € **72.327,56**
  - prestazioni prof. e specialistiche € 4.643,50 (per assistente ad personam)
  - manutenzione ordinaria € 7.600,00
  - Noleggi, locazioni e leasing € 1.500,00
  - servizi ausiliari € 12.500,00
  - assicurazioni (alunni) € 5.000,00
  - visite e viaggi istruzione € 41.084,06
- Altre spese € **1.600,00**
  - Amministrative € 600,00
  - Sussidi agli alunni € 1.000,00
- Rimborsi e poste correttive € **1.215,13**

La copertura finanziaria è costituita da:

- c) avanzo di amministrazione € 107.198,71
- d) entrate correnti € 50.143,50

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario per il funzionamento € 20.000,00
- contributi famiglie € 91.762,93
- altre entrate € 151,72 (€ 66,43 versamenti non dovuti da rimborsare-€ 85,29 bar didattico a.p.)
- quote per uscite didattiche € 40.084,06
- contributo Comune Perugia per assistente ad personam € 4.643,50
- altre entrate: contributi scuole partecipanti progetto *Corretta Alimentazione* € 700,00

\*\*\*\*\*

## **A03 – SPESE DI PERSONALE – programmazione di spesa € 9.732,92**

La programmazione di spesa riguarda le seguenti spese:

- € 7.424,22 per il personale impegnato nei corsi di recupero
- € 2.245,20 per i compensi al personale docente non a carico del Fis, da definire in sede di contrattazione d'istituto;
- € 63,50 rimborso spese docenti partecipanti a progetto didattico.

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 9.669,42
- b) entrate correnti € 63,50

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- finanziamento corsi di recupero, economie a.p. € 7.424,22
- altre entrate per rimborso spese € 63,50
- Finanziamento Fundacja Wspieranie I Promocia € 2.245,20. Nell'attività A03 è stata fatta confluire la rimanenza dei finanziamenti provenienti dalla Fondazione polacca Fundacja Wspieranie I Promocia per il progetto P58-“Modello di insegnamento settore ristorazione alberghiera”, terminato lo scorso anno. Tale somma verrà utilizzata ad integrazione del Fis a.s. 2015/16 per i compensi alla Commissione progetti europei,

\*\*\*\*\*

#### **A04- SPESE D'INVESTIMENTO – programmazione di spesa € 22.478,86**

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 per intero dall'avanzo di amministrazione:

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario per il funzionamento € 11.500,00
- finanziamento per attrezzature sussidi alunni disabili € 1.207,15
- contributi famiglie € 9.771,71

\*\*\*\*\*

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

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di € **60.380,74**, finanziato per € 24.155,00 dalle entrate correnti e per € 36.225,74 dall'avanzo di amministrazione, di cui € 13.567,79 con vincolo di destinazione e € 22.657,95 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.

#### **Progetto P01\_Educazione alla salute programmazione di spesa € 2.034,84**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 834,84
- servizi da terzi € 1.200,00

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

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 500,00
- contributo famiglie € 1.384,84
- altri contributi € 150,00

\*\*\*\*\*

#### **Progetto P02\_Centro Sportivo Scolastico programmazione di spesa € 11.000,00**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 350,00
- servizi da terzi € 10.650,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 1.000,00
- b) entrate correnti € 10.000,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 500,00
- Contributi famiglie € 500,00
- contributi finalizzati per uscite didattiche € 10.000,00

\*\*\*\*\*

#### **Progetto P03\_Certificazione esterna lingua inglese programmazione di spesa € 1.855,00**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 801,00
- beni di consumo € 30,00
- altre spese € 1.024,00 (quota iscrizione esame)

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 1.741,00
- b) entrate correnti € 114,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 30,00
- contributi finalizzati famiglie € 1.825,00

\*\*\*\*\*

**Progetto P05\_Gustando Assisi**  
**programmazione di spesa € 1.737,33**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 696,01
- beni di consumo € 841,32
- servizi da terzi € 200,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 1.037,33
- b) entrate correnti € 700,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo famiglie € 1.037,33
- contributi Comune di Assisi € 700,000

\*\*\*\*\*

**Progetto P08\_Aggiornamento\_Formazione**  
**programmazione di spesa € 9.364,19**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- personale (rimborso spese) € 76,00
- beni di consumo € 847,19
- servizi da terzi € 8.441,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 9.323,19
- b) entrate correnti € 41,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- fondi aggiornamento € 7.823,19
- contributo ordinario € 1.500,00
- contributo rimborso spese anticipate dalla scuola per partecipazione progetto € 41,00

\*\*\*\*\*

**Progetto P28\_Unesco Nazionale\_Sviluppo sostenibile**  
**programmazione di spesa € 3.004,44**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 1.985,50
- beni di consumo € 868,94
- servizi da terzi € 150,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 1.004,44
- b) entrate correnti € 2.000,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo famiglie € 1.004,44
- contributo Comune di Assisi € 2.000,00

\*\*\*\*\*

**Progetto P31\_Collaborazioni esterne  
programmazione di spesa € 6.419,66**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 4.919,66
- servizi da terzi € 1.500,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 5.419,66
- b) entrate correnti € 1.000,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 800,00
- contributi esterni € 5.619,66

\*\*\*\*\*

**Progetto P45\_Alternanza scuola lavoro-legge 107/15  
(ordinamentale-riservato alle classi terze)  
programmazione di spesa € 6.333,68**

Al momento non è stato comunicato l'importo che verrà assegnato dal ministero sulla base del numero degli alunni delle classi terze. Pertanto il progetto è suscettibile di ulteriori modifiche.

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

- beni di consumo € 333,68
- formazione per alunni (sicurezza e piani HACCP) € 6.000,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- finanziamento alternanza ordinamentale € 102,85
- contributo famiglie € 5.000,00
- economie progetto Regione € 530,83

\*\*\*\*\*

**Progetto P55\_Dialogo interculturale/Teatro art. 9 CCNL  
programmazione di spesa € 997,09**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 147,09
- servizi da terzi € 500,00
- altre spese € 50,00

La copertura finanziaria è costituita da per intero dai contributi delle famiglie confluiti nell'avanzo di amministrazione. Per la realizzazione del progetto viene anche utilizzato l'apposito finanziamento ministeriale, che al momento non può essere accertato.

\*\*\*\*\*

**Progetto P77\_European Campus for Creativity  
programmazione di spesa € 1.379,69**

Il progetto è stato concluso. La sua iscrizione nel PA 2016 trova giustificazione nel fatto che è rimasta in sospeso la situazione di una scuola estera e, conseguentemente, da definire l'importo delle economie da restituire al Miur.

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- servizi da terzi € 462,50 (ultima scuola da liquidare)
- rimborso € 917,19 (economie da restituire al Miur)

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

\*\*\*\*\*

**Progetto P79\_Progetti innovativi Alternanza scuola lavoro**

**(non ordinamentale-riservato alle classi 4<sup>^</sup> e 5<sup>^</sup>) -  
programmazione di spesa € 5.351,06**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 2.551,06
- beni di consumo € 300,00
- servizi da terzi € 2.500,00

La copertura finanziaria è costituita da:

- a) avanzo di amministrazione € 2.851,06
- b) entrate correnti € 2.500,00

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 300,00
- finanziamento ministeriale per alternanza € 2.551,06
- contributi famiglie per uscite didattiche € 2.500,00

\*\*\*\*\*

**Progetto P80\_L'arte dello scoprire i profumi -  
programmazione di spesa € 2.000,00**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- spese di personale € 2.551,06
- beni di consumo € 300,00
- servizi da terzi € 2.500,00

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

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- - contributo ordinario € 1.000,00
- - contributo famiglie € 1.000,00

Per la realizzazione del progetto è stato richiesto anche un finanziamento dalla Regione di cui ancora non sappiamo l'esito.

\*\*\*\*\*

**Progetto P81\_Orto/giardino botanico -  
programmazione di spesa € 1.403,76**

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 1.153,76
- servizi da terzi € 250,00

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

Riguardo invece alla tipologia di finanziamento:

- contributo ordinario € 1.000,00
- contributi famiglie € 500,000

\*\*\*\*\*

**Progetto P82\_10.8.1.A2-FESRPON-Ampliamento connessione internet  
programmazione di spesa € 7.500,00**

La copertura finanziaria è costituita dai finanziamenti specifici della Comunità europea

La somma di cui trattasi verrà utilizzata come segue:

- beni di consumo € 150,00
- servizi da terzi € 975,00
- impianti e attrezzature € 6.375,00

\*\*\*\*\*

**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/<br>Progetti | Totale            | Fondo<br>riserva | Personale        | Beni<br>consumo   | Servizi da<br>terzi | Altre<br>spese  | Beni<br>investime<br>nto | Rimborsi        |
|-----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| <b>Totale</b>         | <b>305.099,34</b> | <b>1.500,00</b>  | <b>15.842,49</b> | <b>108.963,25</b> | <b>135.406,06</b>   | <b>4.624,00</b> | <b>28.853,86</b>         | <b>9.909,68</b> |
| % impegno<br>totale   | 100               | 0,50             | 5,20             | 35,71             | 44,38               | 1,52            | 9,45                     | 3,24            |

**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 **2,00%** della dotazione per il funzionamento di € **75.087,92**.

\*\*\*\*\*

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

La disponibilità finanziaria da programmare, pari a € **144.004,55** è costituita dalle seguenti voci:  
 € **2.094,24** avanzo amm.ne vincolato fondi istruzione domiciliare da attivare qualora necessario  
 € **1.443,69** avanzo amm.ne vincolato: progetti orientamento  
 € **2.178,70** avanzo amm.ne vincolato: comodato d'uso libri di testo  
 € **20.000,00** avanzo amm.ne non vincolato: contributi famiglie  
 € **73.287,92** entrate contributo ordinario funzionamento  
 € **45.000,00** 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 (avviso prot. n. 730 del 21/01/2016):

| Assegnazione lordo dipendente 8/12mi        |                |
|---|----------------|
| Fis a.s, 2015/16                            | 64.872,46      |
| Funzioni strumentali al Pof                 | 2.820,92       |
| Incarichi specifici personale Ata           | 2.800,60       |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | 2.550,21       |
| Attività complementari ed. fisica           | non comunicato |
| Compensi commissioni esami di stato         | non comunicato |
| Supplenze brevi                             | non comunicato |
| <b>TOTALE</b>                               |                |

Allegati:

- Mod. A – Programma annuale
- Mod. B - n. 18 schede illustrative finanziarie attività e progetti
- Mod. C – Situazione amministrativa presunta all'1.01.2016, corredata dagli estratti conto dell'Istituto cassiere dall'1/01/2015 al 31/12/2015, dai mod. T56 della Banca d'Italia al 31/12/2014 e 31/12/2015 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.

Assisi, 25 gennaio 2016

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*