



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
IPSIA IST.PROF DI STATO PER L'IND. E L'ART.

VIA VOLTA 11
20063 CERNUSCO SUL NAVIGLIO (MI)
Codice Fiscale: 97033670155 Codice Meccanografico: MIRI21000E

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2015

Dirigente Scolastico: Prof Nicola Emilio Ferrara

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Rag Vincenzo Bonasso

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2015 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007
- Nota prot. 18313 del 16.12.2014

Il Decreto Interministeriale 44/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente" (*art. 1 c. 2*)
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità" (*art. 2 c. 2*)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
MIRI21000E	CERNUSCO SUL NAVIGLIO	VIA VOLTA 11	329
MIRI21002L	MELZO	VIALE GERMANIA	332

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2014/2015 sono iscritti n 661 alunni, distribuiti su 29 classi, così ripartite:

	Classe	Alunni
	6 (PRIME)	169
	6 (SECONDE)	134
	5 (TERZE)	113
	6 (QUARTE)	132
	6 (QUINTE)	113
	TOTALE	661

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da unità, così suddivise:

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
MIRI21000E	Ins titolari a tempo indeterminato full-time	docente	44
	Ins titolari a tempo indeterminato part-time	Docente	5
	Ins. Titolari di sostegno a t. indeterminato full-time	Docente	9
	Ins a tempo determinato con c. fino al 30/6	Docente	2
	Ins di sostegno a tempo determinato con c. fino al 30/6	Decente	1
	Ins. Di religione a tempo indeterminato part-time	Docente	1
	Ins di religione inc ann	Decente	1
	Ins su posto nor con c. a tempo determinato su spezz orario	Docente	1
	TOTALE PERSONALE DOCENTE		64
	PERSONALE NON DOCENTE		
	D S G A	ATA	1
	ASSISTENTI AMM A TEMPO IND	ATA	6
	ASS. TECNICI A T. INDETERM	ATA	7
	ASS TEC A TEMPO DETER.CON CONTRATTO ANNUALE	ATA	1
	COLL SCOLASTICI A T.INDETERM	ATA	11
	ASS. TEC A TEMPO IND PART-TIME	ATA	2
	PERSONALE ATA		28

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	147.281,58
	01	Non vincolato	141.511,73
	02	Vincolato	5.769,85
02		Finanziamenti dallo Stato	16.418,66
	01	Dotazione ordinaria	16.418,66
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria (1)	
	02	Dotazione perequativa (1)	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
07		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **163.700,24**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	147.281,58
	01	<i>Non vincolato</i>	141.511,73
	02	<i>Vincolato</i>	5.769,85

Nell'esercizio finanziario 2014 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 147.281,58 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 141.511,73 senza vincolo di destinazione e di € 5.769,85 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 171.606,61.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento amministrativo generale	335,98	64.550,17
A02	Funzionamento didattico generale	0,00	33.140,00
A03	Spese di personale	0,00	0,00
A04	Spese di investimento	0,00	36.388,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00
P38	Viaggi di istruzione	0,00	2.036,00
P88	Progetto fondi sicurezza D. L.vo 626/94	0,00	0,00
P95	Corsi postqualifica III area	4.345,08	0,00
P125	Autonomia scolastica legge 440	84,67	0,00
P126	PROGETTO EDUCAZIONE FISICA COMUNE MELZO	1.004,12	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 5.769,85 e non vincolato di € 136.114,17. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

02		Finanziamenti dallo stato	16.418,66
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	16.418,66
	02	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	0,00
	05	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con...nota del16.12.2014 prot. 18313. del ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

03		<i>Finanziamenti dalla Regione</i>	0,00
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> confluiscono in questa voce i contributi della Regione per il funzionamento didattico e amministrativo	0,00
	02	<i>Dotazione perequativa</i>	0,00
	03	<i>Altri finanziamenti non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		<i>Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni</i>	0,00
	01	<i>Unione Europea</i>	0,00
	02	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	03	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	05	<i>Comune vincolati</i>	0,00
	06	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate.

05		<i>Contributi da Privati</i>	0,00
	01	<i>Famiglie non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Famiglie vincolati</i>	0,00
	03	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri vincolati</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche.

06		Proventi da gestione economiche	0,00
	01	<i>Azienda agraria</i>	0,00
	02	<i>Azienda speciale</i>	0,00
	03	<i>Attività per conto terzi</i>	0,00
	04	<i>Attività convittuale</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi ad altre entrate, quali gli interessi bancari/postali e rendite da beni immobili, rimborsi e recuperi.

07		Altre Entrate	0,00
	01	<i>Interessi</i>	0,00
	02	<i>Rendite</i>	0,00
	03	<i>Alienazione di beni</i>	0,00
	04	<i>Diverse</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 08 – Mutui

Raggruppa tutti i finanziamenti previsti dall'art. 45 del D.I. 44/2001 che prevede che la scuola ha la possibilità di accendere mutui per la durata massima di cinque anni.

08		Mutui	0,00
	01	<i>Mutui</i>	0,00
	02	<i>Anticipazioni</i>	0,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
 - A01 funzionamento amministrativo generale;
 - A02 funzionamento didattico generale;
 - A03 spese di personale;

- A04 spese di investimento;
- A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
A		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	74.404,81
	A02	Funzionamento didattico generale	36.140,00
	A03	Spese di personale	0,00
	A04	Spese di investimento	39.467,07
	A05	Manutenzione edifici	0,00
P		Progetti	
	P38	Viaggi di istruzione	2.036,00
	P88	Progetto fondi sicurezza D. L.vo 626/94	0,00
	P95	Corsi postqualifica III area	4.345,08
	P122		0,00
	P123	PROGETTO MAISS	0,00
	P124		0,00
	P125	Autonomia scolastica legge 440	84,67
	P126	PROGETTO EDUCAZIONE FISICA COMUNE MELZO	1.004,12
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	820,93

Per un totale spese di € **158.302,68**.

Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	5.397,56
----------	----	------------------------------------------	----------

Totale a pareggio € **163.700,24**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento amministrativo generale	74.404,81
----------	------------	----------------------------------------------	------------------

/acd_04/

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	64.886,15	02	Beni di consumo	24.089,64
02	Finanziamenti dallo Stato	9.518,66	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	33.000,00
			04	Altre spese	2.315,17
			06	Beni d'investimento	15.000,00

A	A02	Funzionamento didattico generale	36.140,00
----------	------------	-----------------------------------------	------------------

/acd_04/

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	33.140,00	02	Beni di consumo	19.640,00
02	Finanziamenti dallo Stato	3.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.000,00
			04	Altre spese	1.500,00

A	A03	Spese di personale	0,00
----------	------------	---------------------------	-------------

A	A04	Spese di investimento	39.467,07
----------	------------	------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	36.388,00	06	Beni d'investimento	39.467,07
02	Finanziamenti dallo Stato	3.079,07			

A	A05	Manutenzione edifici	0,00
----------	------------	-----------------------------	-------------

G	G01	Azienda agraria	0,00
----------	------------	------------------------	-------------

P	P38	Viaggi di istruzione	2.036,00
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Viaggi di istruzione

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.036,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.036,00

	P95	Corsi postqualifica III area	4.345,08
--	------------	-------------------------------------	-----------------

Corsi postqualifica III area

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.345,08	01	Personale	4.345,08

	P125	Autonomia scolastica legge 440	84,67
--	-------------	---------------------------------------	--------------

Autonomia scolastica legge 440

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	84,67	02	Beni di consumo	84,67

P	P126	PROGETTO EDUCAZIONE FISICA COMUNE MELZO	1.004,12
----------	-------------	----------------------------------------------------	-----------------

PROGETTO EDUCAZIONE FISICA COMUNE MELZO A.S. 2013/14 - INTERVENTO C

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.004,12	01	Personale	1.004,12

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	820,93
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 5,00% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I. 44/2001.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	5.397,56
----------	------------	-------------------------------------------------	-----------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	5.397,56	Non vincolato
2.1.0	820,93	Dotazione ordinaria

Si ricorda da togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 820,93 dalla dotazione ordinaria.

DICHIARAZIONE SULLA SICUREZZA DEI DATI

Visto l'art. 34 co. 1 lett. g) d.lgs. 196/2003

Vista la regola n. 19 dell'allegato B) d.lgs. 196/2003

In adempimento della regola n. 26 del medesimo allegato B

SI DICHIARA che, alla data del _____ prot.n. _____, si è provveduto alla redazione del **"documento programmatico sulla sicurezza dei dati"**

In esso sono state rispettate le indicazioni prescritte dalla citata regola n. 19 del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza.

Il documento redatto contiene ogni informazione in merito alle modalità tecniche e operative adottate per il trattamento dei dati personali cosiddetti "comuni", per quelli sensibili e per quelli giudiziari. Le informazioni sono riferite sia ai dati gestiti con l'ausilio di strumenti elettronici, sia mediante archivi cartacei.

Inoltre, sono state indicate anche tutte quelle misure di sicurezza che sono state adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta.

Il documento, così come previsto dalla norma, sarà aggiornato entro il 31 marzo di ogni anno.

DIRETTORE S.G.A.

Rag. Vincenzo BONASSO

DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Nicola Emilio FERRARA