



Con l'Europa investiamo nel vostro futuro!



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Ufficio per gli Istituti scolastici  
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei  
e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale



Unione Europea  
F.S.R. "Comunità per lo Sviluppo" (FSE)  
F.C.R. "Avvicino per l'occupazione" (FIORE)  
D.C. "Qualifiche, Motori Sociali e per l'Impiego"  
D.C. "Politiche Regionali"

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE "P. GIANNONE"**

**Via Pier Giorgio Frassati, 2 - 71014 SAN MARCO IN LAMIS (FG)**

Codice fiscale: 84004020719; C.C.P. n. 10073716; e-mail: [fgis021009@istruzione.it](mailto:fgis021009@istruzione.it); Pec: [iispgiannonesm1@ecert.it](mailto:iispgiannonesm1@ecert.it)

## **RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2011**

### **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**VISTO l'art. 2, comma 3 e seguenti del D. M. 1° febbraio 2001, n. 44 "Regolamento concernente le Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche";**

**VISTO l'art. 2 della Legge 59 del 15/3/1997;**

**VISTO il D.L.vo n. 297 del 16/4/1994;**

**VISTE le indicazioni fornite dal MIUR tramite e-mail;**

**VISTA la nota prot. 10773 dell'11/11/2010;**

**TENUTO CONTO del Piano dell'Offerta Formativa ;**

**TENUTO CONTO della**

### **POPOLAZIONE SCOLASTICA**

**Studenti in organico di diritto n. 854 distribuiti in 44 classi, di cui 3 articolate, =41;**

**n. 401 Indirizzo Classico- Scientifico**

**n. 244 Indirizzo Professionale**

**n. 209 Indirizzo Programmatori.**

**n. 85 docenti**

**n. 37 ATA**

**n. 1 DSGA**

**n. 3 plessi.**

**Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2011 viene elaborato conformemente a quanto disposto dalle normative su richiamate.**

**La presente relazione al programma Annuale mira a mettere in risalto gli aspetti programmatici della Scuola avendo verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.**

La progettazione d'Istituto ha tenuto conto del fatto che i finanziamenti statali non sono sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali inserite nel POF. Pertanto, l'Istituto accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale ha previsto contributi da privati.

Pur tenendo presente tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitative, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola è tenuta ad offrire, si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi possano rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie, amministrative, informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con le nuove tecnologie.

Per quanto riguarda la illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma Annuale relativamente alle entrate e alle uscite delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene renderle esplicite come nel seguito indicato:

## MOD. A

### ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>251.649,74</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	47.118,58
	<b>02</b>	Vincolato	204.531,16
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>43.059,00</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	43.059,00
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	0,00
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	0,00
	<b>05</b>	Fondo aree sottoutilizzate FAS	0,00
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	0,00
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	0,00
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	0,00
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni</b>	<b>343.071,42</b>
	<b>01</b>	Unione Europea	19.071,42
	<b>02</b>	Provincia non vincolati	0,00
	<b>03</b>	Provincia vincolati	324.000,00
	<b>04</b>	Comune non vincolati	0,00
	<b>05</b>	Comune vincolati	0,00
	<b>06</b>	Altre istituzioni	0,00
<b>05</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>38.000,00</b>
	<b>01</b>	Famiglie non vincolati	35.000,00
	<b>02</b>	Famiglie vincolati	3.000,00
	<b>03</b>	Altri non vincolati	0,00
	<b>04</b>	Altri vincolati	0,00
<b>06</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>

	<b>01</b>	Azienda agraria	0,00
	<b>02</b>	Azienda speciale	0,00
	<b>03</b>	Attività per conto terzi	0,00
	<b>04</b>	Attività convittuale	0,00
<b>07</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>100,00</b>
	<b>01</b>	Interessi	100,00
	<b>02</b>		0,00
	<b>03</b>		0,00
	<b>04</b>		0,00
<b>08</b>		<b>Mutui</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>		0,00
	<b>02</b>		0,00
		<b>Per un totale di</b>	<b>€ 675.880,16</b>

## USCITE

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>124.284,25</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	33.799,00
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	650,00
	<b>A03</b>	Spese di personale	79.835,25
	<b>A04</b>	Spese di investimento	10.000,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>373.009,23</b>
	<b>P02</b>	Formazione personale docente e ATA	3.000,00
	<b>P04</b>	Rivista "Il Giannone" e "Giornalino d'Istituto"	11.088,05
	<b>P14</b>	Viaggi d'istruzione	4.458,00
	<b>P25</b>	Attività sportiva	0,00
	<b>P59</b>	Il Patentino	1.932,04
	<b>P68</b>	Meeting della Moda	3.000,00
	<b>P84</b>	Progetto "I quotidiani in classe" L. 440	4.980,59
	<b>P95</b>	POR "Tecnico Superiore Organizz. Marketing Turismo"	258,13
	<b>P96</b>	Progetto "Amico libro"	136,00
	<b>P168</b>	Prog. PON "Educaz. alla legalità e cittadinanza"	19.071,42
	<b>P169</b>	POR "Tecnico Superiore per la Promozione dei beni Culturali, Paleontologici e Ambientali"	324.000,00
	<b>P170</b>	Progetto "Rime e ritmi giannoniani"	1.085,00
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>R98</b>	Fondo di riserva	1.000,00
		<b>Totale uscite</b>	<b>498.293,48</b>
<b>Z</b>	<b>Z01</b>	Disponibilità da programmare	<b>177.586,68</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>675.880,16</b>

Aggr. 1- **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**: €251.649,74  
**Non Vincolato**- €47.118,58 - **Vincolato** €204.531,16

Nell'esercizio finanziario 2010 ci sono state economie di bilancio per una somma complessiva di €251.649,74 ,così come risulta dal Mod. C. Da detto avanzo si è disposto il prelevamento soltanto della somma di €74.063,06 e distribuita sulle attività e progetti del 2011, mentre la differenza di €177.586,68, pari al totale dei residui attivi è stata inserita nell'agg. Z01 – disponibilità da programmare.

**SPESE- Avanzo non vincolato**

A3 – Missioni	€3.910,99
P14- Viaggi di istruzione	€1.458,00
P59- Il patentino	€1.932,04
P84- I quotidiani in classe	<u>€ 391,92</u>
	€7.692,95

**SPESE- Avanzo vincolato**

A3 – Corsi di recupero	€34.848,18
A3 - F.I. ATA	€22.551,08
P2 - Formazione	€ 3.000,00
P4 – “Giannone” e “Giannoniana”	€ 988,05
P84- I quotidiani in classe	€ 4.588,67
P95- POR “Tecnico Sup. Marketing”	€ 258,13
P96- Amico libro	<u>€ 136,00</u>
	€66.370,11

**Agg. 2 - FINANZIAMENTI DALLO STATO : ENTRATE -**

Aggr. 2/1: Dotazione ordinaria €43.059,00:

La situazione finanziaria è coerente con le risorse assegnate con la nota prot. 10773 dell'11/11/2010 pari ad €43.059,00 e comprende le assegnazioni per:

Spese per supplenze	€18.525,00
Compensi ai revisori dei conti	€ 3.258,00
Spese di funzionamento	<u>€ 21.276,00</u>
	€ 43.059,00

## **SPESE aggr. 2/1**

Come da comunicazione e-mail Prot. 10773 dell'11 novembre 2010, ai sensi dell'art. 2 comma 7 del D.I. n. 44/2001, la risorsa finanziaria assegnata per l'anno 2011 è pari ad euro 43.059,00. Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni se previsti nella legge di bilancio dello Stato per l'anno finanziario 2011.

La risorsa finanziaria di euro **43.059,00**, è stata determinata come di seguito specificato:

- euro 18.525,00,00 quale assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie (tabella 1 Quadro A DM21/07) (cfr. paragrafo “Supplenze brevi e saltuarie);
- euro 21.276,00 quale quota per il funzionamento amministrativo e didattico, così calcolato:
  - euro 2.000,00 quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
  - euro 400,00 quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A)(200x2);
  - euro 18.612,00 quale quota per alunno:
    - (class. 401x12- IPSIA 244x36 – Progr. 209x24) (tabella 2 Quadro A);
  - euro 264,00 quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
  - euro 3.258,00 in quanto scuola capofila all'interno del proprio ambito territoriale di revisione dei conti (art. 3 comma 5 DM21/07). Tale somma corrisponde al 90% (cfr. art. 6 comma 3 del decreto legge 78/2010) del compenso massimo annuo ai revisori secondo la normativa previgente. Dal 2011 il compenso spettante ai revisori è infatti ridotto del 10% ed è pari a 1.629 euro = 1.810 x 0,9. Il rimanente 10% viene versato in conto entrata Stato direttamente dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR.

L'ulteriore somma di euro **142.729,28**, al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente), assegnata con nota 10773 dell'11/11/2010 quale dotazione finanziaria finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali relativi al periodo da gennaio ad agosto 2011, non viene prevista in bilancio, né accertata, perché deve essere gestita virtualmente e comprende le seguenti voci:

- il 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);
- le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli incarichi specifici del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 CCNL);
- esami di stato;

L'ulteriore somma di euro **8.336,02**, al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente), assegnata con nota 12018 del 13/12/2010 ad integrazione dell'assegnazione comunicata con la circolare sul P.A. 2011 per il pagamento degli istituti contrattuali per il periodo gennaio-agosto 2011 è destinata alle ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti, non viene prevista in bilancio, né accertata, perché deve essere gestita virtualmente (cedolino unico).

Successivamente il MIUR darà disposizioni sui fondi per le attività complementari di Educazione Fisica nota prot. 9380 del 19/10/2010 (8/12 del 2011 - importo lordo dipendente € 6.118,86).

Si comunica che nell'E.F. 2010 sono stati impegnati i pagamenti degli istituti contrattuali relativi al periodo da settembre a dicembre 2010.

## **Aggr. 2- FINANZIAMENTO DELLO STATO**

**Aggr. 2/4 Altri finanziamenti vincolati €zero:**

La Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:

## **Aggr. 4 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI €343.071,42 ENTRATE**

**Aggr. 4/1 Unione Europea €19.071,42**

**Aggr. 4/3 Provincia vincolati €324.000,00**

## **SPESE**

**Progetto PON “Educazione alla legalità e alla cittadinanza” €19.071,42**

**Progetto POR “Tecnico Superiore per la promozione dei Beni Culturali...” €324.000,00**

## **Aggr. 5- CONTIBUTI DA PRIVATI: €38.000,00 ENTRATE**

**Aggr. 5/1 – Famiglie non vincolati €35.000,00 contrib. scolastico**

**Aggr. 5/2 – Famiglie vincolati € 3.000,00 somme versate dai genitori degli alunni per viaggi d'istruzione**

**Totale complessivo aggregato 5 €38.000,00**

## **SPESE**

**Aggr. 5/1 – Famiglie non vincolati- €35.000,00 – i contributi sono stati così distribuiti:**

**€ 4.281,00 – Assicurazione -A1-**

**€ 1.000,00 – Rimborso tasse scolastiche - A1-**

€ 15.634,00 – Beni di consumo  
€ 10.000,00 – Rivista “Giannone” e “Giannoniana” P4  
€ 3.000,00 – Meeting della Moda- P68 –  
€ 1.085,00 – “Rime e ritmi giannoniani” P170  
€35.000,00

Aggr. 5/2 – Famiglie vincolati - €3.000,00 - i contributi sono stati così distribuiti:  
€3.000,00 – Viaggi d’istruzione – P14-

Aggr. 7- ALTRE ENTRATE - €100,00 - ENTRATE

Aggr. 7/1 – Interessi bancari	<u>€100,00</u>
Totale complessivo aggregato 7	€100,00

### SPESE

€100,00 – Rivista “Giannone” e “Giannoniana” P4

### TOTALE DOTAZIONE FINANZIARIA CALCOLATA DALLA SCUOLA (€675.880,16):

(43.059,00 dotaz. Ordinaria- Contrib. Scolastico alunni 38.000,00 + 100,00 interessi c/c/b + Finanz. Enti locali-Progetti- 343.071,42 + 251649.74 avanzo amm.ne di cui 177.586,68 in disponibilità da programmare e €74.063,06 distribuito nelle attività e progetti dell’istituto.)

### Aggr. Z1 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE €177.586,68

Come da nota del MIUR prot. 10773 dell’11/11/2010

**La somma di €177.586,68 corrisponde all’avanzo di amministrazione determinato dai residui attivi .**

Aggr. 99 – PARTITE DI GIRO: €500,00

Viene definito in €500,00 l’importo del fondo minute spese del DSGA.

### CONCLUSIONI

Il prospetto mette in evidenza l’equilibrio finanziario per l’anno 2011.

Inoltre, si ritiene che la stesura del Programma Annuale del corrente Es. Fin. 2011 traduce nel migliore dei modi possibili le strategie progettuali definite nel Piano dell’Offerta Formativa, realizzando una precisa corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria, nella convinzione - tutta nuova ed improntata ai principi dell’autonomia scolastica – che, in definitiva, sono gli obiettivi a determinare l’utilizzo delle risorse (non più il contrario), secondo un preciso piano di gestione strategica, che risponde ad

**un modello organizzativo efficace ed elastico dell'Istituzione Scolastica, che sarà sempre più condiviso sulla base dei primi risultati che si verranno ottenendo.**

**Per quanto precede, si invita il Consiglio d'Istituto ad approvare il presente Programma Annuale, con tutti i suoi allegati (Modelli A – B – C – D - E) e la presente Relazione di Accompagnamento.**

**S. Marco in Lamis, 29/1/2011**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**(Prof. Antonio CERA)**