

ISTITUTO SUPERIORE DI STATO
"G. FALCONE" 80078 POZZUOLI (NA)

96024780635 Viale Dell'Europa Unita ,13 nais06200c@istruzione.it

Mod. A (art.2)

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2012

ENTRATE

Aggr.	Voce	Importi
01	Avanzo di amministrazione presunto	146.052,74
	01 Avanzo Non vincolato	56.252,34
	02 Avanzo Vincolato	89.800,40
02	Finanziamento dallo Stato	42.774,47
	01 dotazione ordinaria	38.524,47
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	4.250,00
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03	Finanziamenti dalla Regione	
	01 Dotazione Ordinaria (regione)	
	02 Dotazione perequativa (regione)	
	03 Altri finanziamenti non vincolati (regione)	
	04 Altri finanziamenti vincolati (regione)	
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	99.191,71
	01 Piano integrato progetto PON	97.135,71
	02 Provincia non vincolati	
	03 Provincia vincolati	2.056,00
	04 Comune non vincolati	
	05 Comune vincolati	
	06 Altre istituzioni	
05	Contributi da privati	550,00
	01 Famiglie non vincolati	550,00
	02 Famiglie vincolati	
	03 Altri non vincolati	
	04 Altri vincolati	
06	Proventi da gestioni economiche	21.000,00
	01 Azienda agraria	21.000,00
	02 Azienda speciale	
	03 Attività per conto terzi	
	04 Attività convittuale	
07	Altre entrate	
	01 Interessi	
	02 Rendite	
	03 Alienazione di beni	
	04 Diverse	

ISTITUTO SUPERIORE DI STATO
"G. FALCONE" 80078 POZZUOLI (NA)

96024780635 Viale Dell'Europa Unita ,13 nais06200c@istruzione.it

Mod. A (art.2)

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2012

ENTRATE

Aggr.			Importi
	Voce		
08		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	
Totale entrate			309.568,92

ISTITUTO SUPERIORE DI STATO
"G. FALCONE" 80078 POZZUOLI (NA)

96024780635 Viale Dell'Europa Unita ,13 nais06200c@istruzione.it

Mod. A (art.2)

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2012

SPESE

Aggr.	Voce	Importi
A	Attività	104.216,72
A01	Funzionamento amministrativo generale	35.627,26
A02	Funzionamento didattico generale	25.037,00
A03	Spese di personale	37.052,46
A04	Spese d'investimento	5.000,00
A05	Manutenzione edifici	1.500,00
P	Progetti	97.135,71
P06	Progetto TRASPARENZA	
P31	AREA A RISCHIO	
P32	Progetto PON-C-1-FSE-2010-2326	
P33	Progetto PON-D-1-FSE-2010-841	
P34	Progetto PON-F-2-FSE-2010-136	
P35	Progetto PON-G-1-FSE-2010-478	
P36	PROGETTO PON-C-3-FSE-2010-807	
P37	Progetto PON-C-1-FSE-2010-3865	
P38	PROGETTO PON - L-1-FSE-2010	
P39	FORMAZIONE DOCENTI NEOIMMESSI A.S. 2010/2011	
P40	Progetto Alternanza Scuola Lavoro	
P41	FESR CAMPANIA(CODICE B-2.AFESR06_POR_CAMPANIA-2011-6)	
P42	FESR CAMPANIA(CODICE A-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2011-10	
P43	FESR CAMPANIA(CODICE B-2.BFESR06_POR_CAMPANIA-2011-4	
P44	AREA A RISCHIO III ANNUALITA'	
P45	PON-C-1-FSE-2011-1115	80.000,00
P46	PON-G-1-FSE-2011-213	17.135,71
G	Gestioni economiche	33.736,09
G01	Azienda agraria	33.736,09
G02	Azienda speciale	
G03	Attività per conto terzi	
G04	Attività convittuale	
R	Fondo riserva	300,60
R98	Fondo riserva	300,60
Totale spese		235.389,12
Z	Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	74.179,80
Totale a pareggio		309.568,92

ISTITUTO SUPERIORE DI STATO
"G. FALCONE" 80078 POZZUOLI (NA)

96024780635 Viale Dell'Europa Unita ,13 nais06200c@istruzione.it

Predisposto dal dirigente il 01/2012 con prot. n. /D5

il Dirigente Scolastico
Dott. Antonio Curzio

Proposto dalla Giunta Esecutiva il /01/2012

LA GIUNTA ESECUTIVA
IL PRESIDENTE
dott. Antonio Curzio

Approvato dal Consiglio d'Istituto il

IL CONSIGLIO D'ISTITUTO

IL SEGRETARIO
Prof. Vincenzo RACE

IL PRESIDENTE
Mariarosaria SCARICI



Ministero dell'Istruzione
dell'Università e Ricerca

Istituto Superiore di Stato

“Giovanni Falcone”

Viale dell'Europa Unita, 13 – 80078 Pozzuoli (Na)
Tel. 081.8665200 Fax 081.8046382

Via Domiziana, 150 – 80012 Licola di Pozzuoli (Na)
Tel. 081.8678156

e-mail: nais06200c@istruzione.it - Codice Fiscale: 96024780635



Unione Europea

BILANCIO AZIENDA AGRARIA DI LICOLA

Premessa

Il presente promemoria riepiloga, in modo sintetico, le procedure e i documenti più significativi utilizzati a supporto della rendicontazione economica e finanziaria e della gestione dell'Azienda agraria di Licola annessa a questa Istituzione Scolastica a seguito del Dimensionamento della rete scolastica del 01/09/2009, con lo scopo di mantenere sempre più vicina l'attività aziendale alla didattica, aiutando a comprendere le complesse relazioni che legano la gestione ordinaria, la programmazione degli interventi, il Programma annuale dell'Istituzione, il controllo della qualità e dei processi, il risultato economico.

Riferimenti normativi

Dal punto di vista normativo gli aspetti contabili, finanziari e amministrativi sono specificati nel DM n. 44 dell'1 febbraio 2001, in particolare nell'articolo 20 (*Aziende agrarie e aziende speciali*).

Il comma 6 dell'art. 20 prevede che: “*Le scritture contabili dell'azienda sono distinte da quelle dell'istituzione scolastica e sono tenute con il metodo della partita doppia e con i registri e libri ausiliari che si rendono necessari.*”.

L'Azienda agraria dell'Istituto è dotata di propria partita IVA e di proprio conto corrente bancario.

I documenti contabili

Documenti contabili dell'Azienda agraria sono di seguito elencati insieme alle finalità che si prefiggono, i soggetti esterni coinvolti e i software utilizzati.

Contabilità in partita doppia.

Comprende il giornale, il piano dei conti, il mastro. E' la base, a fine anno, per la redazione del *conto economico*, dello *stato patrimoniale*, degli inventari di magazzino. Viene effettuata in modo informatico con un apposito software denominato “Open Manager”. Le scritture per la contabilità in partita doppia sono effettuate a cura del l' A.A., delegato dal dirigente scolastico ai sensi dell'art. 20, punto 4, del DM 44/2001.

Contabilità IVA e fiscale.

L'Azienda mantiene, ai fini fiscali, la contabilità ordinaria. Le scritture obbligatorie prevedono il registro degli acquisti, il registro delle vendite e, per le vendite al dettaglio, e del registro dei corrispettivi. Le scritture per la contabilità IVA sono tenute a cura dell'A.A. del settore contabilità. La consulenza fiscale per la denuncia IVA è affidata al consulente dott. Antonio Borrelli di Napoli, commercialista.

Gestione degli operai.

L'Azienda impiega per il suo fabbisogno tre Assistenti tecnici Agrari nominati dal MIUR con Contratto a T.I. (*esperti nella conduzione delle macchine agricole e nella gestione dei frutteti*)

Programma annuale Istituzione e Bilancio Azienda agraria.

L'attività economica dell'Azienda agraria impiega gli strumenti contabili, il conto corrente bancario dedicato e il servizio cassa già attivo per la gestione della scuola. La previsione delle entrate e delle uscite è compresa, per pari valore sia nel *Programma annuale* dell'Istituzione che nel *Conto consuntivo in un'apposita scheda di progetto G01*. L'incasso dei ricavi (vendita prodotti; contributi; rimborsi, ecc.) si effettua attraverso l'emissione di *reversali* mentre i pagamenti con l'emissione di *mandati*. I dati desumibili dal Programma annuale dell'Istituzione (*Contabilità scuola*) non sono comparabili –*se non in modo approssimativo*– con i dati desumibili dalla contabilità in partita doppia (*Contabilità Azienda*) per i motivi di seguito indicati.

. **Incassi e pagamenti:** nella Contabilità scuola tutti gli importi sono al lordo di IVA mentre nella Contabilità Azienda tutti gli importi sono al netto dell'IVA;

. **Dati relativi al risultato economico:** nell'Azienda il risultato della gestione si riferisce all'annata agraria mentre la Contabilità scuola si riferisce all'esercizio finanziario.

. **Conferimento e vendita prodotti.**

La gestione degli ordini e degli impegni di spesa e l'accertamento delle entrate risultano, con certezza contabile nel solo momento in cui si realizza il movimento per cassa, con l'emissione di mandati e reversali .

BILANCIO PREVENTIVO AZIENDA AGRARIA SCUOLA DI LICOLA/POZZUOLI

ESERCIZIO 2012

CARATTERI GENERALI DELL'AZIENDA

- Denominazione: Podere " S. Fiacre " - Estensione Ha: 06.11.75

- Provincia : NAPOLI

- Comune : Pozzuoli- Giugliano

- Zona Agraria : COMPENSORIO EX OPERA NAZIONALE COMBATTENTI

•Iscritta al Catasto terreni del Comune di Pozzuoli alla Partita 3015 Foglio 91 P.IIe 6,7,169,170,171 e al Catasto terreni del Comune di Giugliano Campania alle Partite 2822 e 9229 Foglio 83, P.IIe 157,215 e 216

•Giacitura : PIANEGGIANTE - Esposizione : SUD – EST

•Configurazione : UN CORPO GRANDE DI FORMA RETTANGOLARE
ED UNO PICCOLO DI FORMA TRAPEZOIDALE.

Natura e fertilità del terreno: i corpi risultano franco sabbioso di coltivazione e sufficiente fertilità .
Reazione sub-acida (PH 5,8 - 6,2), non calcareo e povero di sostanza organica.

Sistemazione del terreno : a prode con scoline che portano l'acqua superflua ad un collettore vicino al mare.

Viabilità : Le strade interpoderali sono per la maggior parte di terra battuta, mentre quella che accede al gruppo serre è in pietrisco.

Parco macchine: La scuola è dotata di n° 1 decespugliatore , n° 1 motocoltivatori, n° 1 barra per diserbo, n° 1 pozzo (da riparare) che alimenta l'impianto di irrigazione delle aiuole e dell'azienda, n° 2 caldaie con bruciatori necessari al riscaldamento delle n. 3 serre, ed altri attrezzi di natura varia, tutti acquistati con i fondi del Bilancio dell'azienda che provvede anche alle spese di manutenzione.

Tutto l'impianto sotterraneo di irrigazione non funziona più e dovrebbe essere ristrutturato in quanto, si disperde una rilevante quantità di acqua irrigua.

Ordinamento produttivo: E' quello floricolo-orticolo, basato principalmente sulla coltivazione delle piante coltivate nelle serre, e in colture in pieno campo, diviso in parcelle didattiche come descritte nella ripartizione della superficie.

Fabbricati: Le strutture esistenti sono appena sufficienti a soddisfare le necessità didattiche e tecniche per cui sarebbe auspicabile per una migliore organizzazione della Scuola, un ampliamento dei locali. Attualmente esistono 2 plessi scolastici in cui sono ubicate : 6 aule grandi, 7 locali adattati ad aule, n° 1 laboratorio di chimica, un laboratorio di microbiologia, un laboratorio di informatica, , un ufficio tecnico, una bottega per la vendita dei prodotti ottenuti.

Ripartizione della superficie e colture previste:

1) Pioppeto	Ha	0.90.00
2) avena da foraggio	Ha	0.36.00
3) Susineto (campo di orientamento varietale)	Ha	0.48.00

4) granturchino da foraggio	Ha	0.31.00
5) erba medica	Ha	1.26.50
6) Ficheto didattico	Ha	0.18.00
7) Superficie coperte da serre in vetro n.3	Ha	0.07.00
8) Superficie coperta da serre in vetro-plast	Ha	0.03.00
9) Superficie a tunnel da ricoprire con plastica	Ha	0.03.00
10) Superficie destinata alle colture ortive	Ha	0.35.00
11) Superficie improduttiva formata da fabbricati,campo di calcio, campo di pallavolo, strada poderale, scoline e capezzagne	Ha	<u>2.14.25</u>
Ritornano	Ha	6.11.75

Osservazioni sulle coltivazioni:

Per quanto attiene il bilancio preventivo delle serre, si osserva che in considerazione del fatto che le ore di esercitazioni pratiche sono scomparse dall'orario di lezione e che le serre devono essere portate avanti dai soli A T con il concorso occasionale degli alunni, si ritiene opportuno ridurre il numero delle specie esistenti, coltivando solo le più resistenti al freddo e le più remunerative.

Dall'esame dei prezzi di acquisto delle piantine e delle scorte (vasi e terriccio) si prevede un utile soddisfacente.

Per quanto riguarda, invece, le piante ornamentali da foglie, per l'esercizio 2011 si è cercato di eliminare alcune essenze ormai non attuali e di indirizzare la produzione verso talee di piante che potranno essere facilmente vendute in composizione.

Per quanto attiene le coltivazioni a pieno campo , si precisa che i prodotti delle colture saranno trasformati sempre a scopi didattici in confetture.

Per quanto riguarda il ficheto , detta superficie viene destinata per attività didattiche per cui non c'è produzione.

Inoltre la superficie di Ha 0.54.00 che versa in stato di abbandono per via delle ceppaie di pioppo ancora insistenti sul terreno si prevede per l'anno in corso la rimozione .

Inoltre teniamo a specificare che la coltivazione dell'erba medica è una coltura pluriennale con un ciclo produttivi di circa quattro anni per cui la spese d'impianto dovrà essere ammortizzata nel tempo.

BILANCIO PREVENTIVO AZIENDA AGRARIA
SCUOLA DI LICOLA/POZZUOLI

ESERCIZIO 2012

BILANCIO LICOLA 2012

ENTRATE		USCITE	
PRODOTTI E COLTIVAZIONI		SPESE	
PIANTE	5.420,08	MATERIALI CONSUMO	3.804,91
ERBA MEDICA	576,92	PIANTE	2.119,13
OLIO	240,34	SEMI	83,50
VISITE GUIDATE	9.706,56	ACCESSORI	1.279,18
PRODOTTI BOTTEGA	11.163,82	ANTIPARASSITARI	395,12
MERCATINI	14.039,77	MIELE/MARM./LIQ.	3.609,55
TOTALE ENTRATE	41.147,49	OLIO	177,47
		VISITE GUIDATE	3.261,02
		MERCATINI	13.019,74
		GASOLI E CARBURANTI	894,94
		SPESE MANUTENZIONE	3.430,41
		CONSULENZA	1.184,04
		TOTALE USCITE	33.259,01
TOTALE	41.147,49	UTILE DI GESTIONE	7.888,48
		TOTALE A PAREGGIO	41.147,49



Istituto Superiore di Stato

“Giovanni Falcone”

Viale dell'Europa Unita, 13 – 80078 Pozzuoli (Na)
Tel. 081.8665200 Fax 081.8046382

Via Domiziana, 150 – 80012 Licola di Pozzuoli (Na)
Tel. 081.8678156

e-mail: nais06200c@istruzione.it - Codice Fiscale: 96024780635



Unione Europea

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2012

predisposta dalla Giunta Esecutiva del

Premessa

La relazione che accompagna il Programma Annuale (P.A.) è improntata all'assolvimento della funzione di partecipare i dati finanziari e di programma al Consiglio di Circolo ed ai Revisori dei Conti per l'approvazione dello stesso.-

Il P.A. è il principale documento contabile attraverso il quale l'Istituzione scolastica esplicita non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività che intende porre in essere nel corso dell'esercizio finanziario (EF). Sotto il profilo temporale e del contenuto è un bilancio finanziario, preventivo, di competenza, con durata riferita all'anno solare.

Esso è strumento di pianificazione finanziaria integrata del POF. Con questa finalità, le risorse finanziarie di Istituto sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento, così come previste ed organizzate nel POF elaborato dal Collegio dei Docenti di cui al verbale N°218/1 del 03/10/2011 e adottato dal Consiglio di Istituto con delibera N° 78/5 del 18/11/2011 documento visionabile sul sito web della scuola, ai sensi della Legge n.96 del 18.06.09. A fungere da interfaccia tra il POF e il PA sono i progetti, ciascuno dei quali è presente, nel programma annuale e nel POF. Si promuove così una effettiva programmazione integrata, didattica e finanziaria, che non vuole risolversi in una semplice enunciazione astratta o aspirazione, ma che intende realizzare gli obiettivi strategici dell'Istituzione.

Il PA, completo degli allegati:

Mod.A Programma annuale

Mod B- Scheda illustrativa finanziaria per singolo progetto/attività

Mod.C Situazione amministrativa presunta al 31/12/2011;

Mod.D. Utilizzo dell'avanzo di amministrazione,

Mod.E Riepilogo per tipologia di spesa

si ispira a requisiti fondamentali della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza e pubblicità, soddisfatti per legittimare la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa demandata al Dirigente Scolastico con il supporto del DSGA.

Il PA è stato redatto in sinergia e interazione tra il Dirigente scolastico, il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e i docenti dello staff di dirigenza dell' a.s. 2012, è stato messo a punto nel rispetto delle finalità del servizio, in continuità con gli anni precedenti e con le caratteristiche della flessibilità e della chiarezza equilibrando l'aspetto amministrativo/finanziario con quello didattico per il raggiungimento degli obiettivi fissati, integrando le indicazioni di carattere nazionale con le scelte compiute in sede locale.

Ciò al fine di realizzare gli indirizzi che il Consiglio di Istituto ha individuato per la gestione dell'Istituzione Scolastica affidata al Dirigente scolastico e che di seguito si elencano:

- Formazione dell'individuo e del cittadino;
- Consolidare ed eventualmente correggere l'orientamento già avvenuto nella Scuola Media, favorendo il riconoscimento di risorse e attitudini, come pure lo sviluppo delle potenzialità individuali;
- Sviluppo di competenze specifiche per un rapido inserimento nel mondo del lavoro e/o per la prosecuzione degli studi;
- Sviluppo di capacità di cooperazione e di duttilità in una realtà culturale e socio – economica in continuo e rapido mutamento;
- Formare nei giovani professionalità in una moderna cultura dell'azienda, del turismo, della salvaguardia e recupero dell'ambiente;

- Favorire la maturazione della propria identità acquisendo una necessaria consapevolezza critica;
- Agevolare la conoscenza delle peculiarità dello studio liceale e il confronto con altre possibili offerte;
- Destinare una particolare attenzione alla crescita armonica dell'adolescente in rapporto a sé e agli altri;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, tecnologiche e laboratoriali ed incrementarne l'utilizzo;
- assegnare compiti e incarichi per assicurare e migliorare il servizio scolastico, contrastare l'esclusione culturale, ampliare gli orizzonti culturali, privilegiare l'attività inerente la pratica sportiva, le visite guidate, l'educazione ambientale, le iniziative rivolte agli adulti e le famiglie degli alunni a allo sviluppo dell'insegnamento delle lingue;
- mantenere il credito pubblico dell'istituzione scolastica;
- costituire collaborazioni con i soggetti territoriali per realizzare le proprie finalità formative.
- Partecipare a bandi PON 2007/13 e di altri Enti per promuovere il successo formativo, combattere l'esclusione culturale e incrementare le dotazioni laboratoriali e le competenze del personale della scuola.-
- facilitare una azione formativa più efficace e diffusa, più rispondente alle esigenze del territorio
- garantire la libertà progettuale
- migliorare la qualità del servizio scolastico e dell'offerta formativa
- perseguire gli obiettivi di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa.-

Con circolare prot.n.9353 del 22.12.11 il MIUR, ha emanato istruzioni operative per la redazione del P.A. 2012 e l'iscrizione nello stesso dei finanziamenti assegnati pari ad € 34.437,00, che devono essere utilizzati, a seconda delle esigenze, per le spese inerenti alle supplenze brevi, al funzionamento amministrativo generale, al funzionamento didattico e alle spese di investimento. Il MIUR ha ancora comunicato con nota prot. n. 9442 del 30/12/2011 e nota prot. n. 9465 del 30/12/2011 pervenute e assunte al protocollo in data 16/1/2012, rispettivamente € 1493,54 quale quota per la realizzazione del POF ed € 2593,93 quale quota per le spese degli accertamenti medico - legali.

Per quanto riguarda i finanziamenti dello Stato relativamente agli Istituti contrattuali, già dall'esercizio finanziario precedente in applicazione dell'art.2 co. 197 della Legge 191/09, i compensi accessori del personale dipendente sono liquidati direttamente dal MEF -SPT, in base al sistema denominato "Cedolino unico". L'ammontare del FIS e del MOF è, pertanto, solo il limite finanziario entro il quale si è effettuata la Contrattazione di Istituto e non è da iscriverne nel bilancio, poiché i pagamenti ai dipendenti avverranno da parte del MEF SPT. nei limiti della somma comunicata dal MIUR, nota prot. n. 7451 del 14/10/2011 di € 205.350,94 lordo Stato e nota Miur prot. n. 7482 del 17/10/2011 per la pratica sportiva di € 15.888,50 lordo Stato. Nell'analisi delle entrate si renderà noto, inoltre, l'insieme delle risorse finanziarie derivanti da EE.LL., Uffici Scolastici Territoriali, altre istituzioni scolastiche, dall'Unione Europea (PON), dalle famiglie e altri.

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Aggregato 01 -avanzo di amministrazione

E' determinato sulla base dell'allegato mod. D (art.3 comma 2 D.l. 44) e ammonta ad € 146.052,74 distinto in € 89.800,40 per la parte vincolata ed € 56.252,34 per la parte non vincolata.

Aggregazione 01

Aggr. Voce Sv. Descrizione

01 01 Avanzo Non vincolato :	€ 56.252,34
01 01 01 Avanzo contributo volontario Genitori alunni	€ 43.354,43
01 01 02 Avanzo Funzionamento Amministrativo e Didattico	€ 12.897,91
01 02 Avanzo Vincolato:	€ 89.800,40
01 02 01 Avanzo Fondi Legge 626	989,55
01 02 02 Avanzo assegnazione compenso Revisori dei Conti	756,88
01 02 03 Avanzo Fondi Carta dello Studente	957,00
01 02 04 Avanzo Formazione e Aggiornamento	9.897,79
01 02 05 Avanzo Funzioni Strumentali 08/09	685,46
01 02 06 Avanzo Incarichi Specifici 08/09	1.934,03

01 02 07 Avanzo Pratica Sportiva	29,68
01 02 08 Avanzo Supplenti Brevi	32.010,67
01 02 09 Avanzo Fondo di Istituto 10/11	0,10
01 02 10 Avanzo Area a Rischio 10/11	0,09
01 02 12 Avanzo Fondi per Corsi di Recupero	6.737,35
01 02 13 Avanzo Pon 2003	800,22
01 02 14 Avanzo Pon 2007	1.627,42
01 02 15 Avanzo Progetto Comenius	507,59
01 02 16 Avanzo Ofis 2008	7,02
01 02 17 Avanzo Scuole Aperte Azione B	14,27
01 02 18 Avanzo Formazione Neo Immessi	28,02
01 02 19 Avanzo POF C.M. 98 anno 2008	530,08
01 02 20 Avanzo Legge 39/85 a.s. 2008/09	104,20
01 02 21 Avanzo FIS a.s. 2007/08	5.537,28
01 02 22 Avanzo FIS a.s. 2008/09	13.909,61
01 02 11 Avanzo Azienda Agraria	12.736,09
TOTALE Aggregazione 01	146.052,74

Aggregato 02 -finanziamenti dallo Stato

01 -Dotazione Ordinaria

Nella Dotazione Ordinaria, come previsto dalle note Ministeriali prot.n.9353 del 22/12/2011, prot. n. 9442 del 30/12/2011 e 9465 del 30/12/2011 viene prevista una risorsa finanziaria di **€ 38.524,47** determinata come segue:

€ 12.225,00 quale assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie che potrà essere integrata a seguito di eventuali scostamenti rilevati attraverso i flussi di spesa mensilmente comunicati .-

€ 1.333,33 quale quota fissa per istituto;

€ 666,67 quale quota fissa per sede;

€ 17.288,00 quale quota per alunno;

€ 752,00 quale quota per alunno disabile;

€ 2172,00 quale quota per il compenso ai Revisori dei conti-Totale nota MIUR 9353 **pari ad € 34.437,00**(La quota è da intendersi per gli otto dodicesimi- Il periodo settembre/dicembre sarà oggetto di integrazione con successiva variazione di bilancio da parte della scuola)

€ 1.493,54 quale quota per la realizzazione del POF (nota Miur 9442 del 30/12/2011 ;

€ 2.593,93 quale quota per il pagamento degli accertamenti medico – legali (nota Miur 9465 del 30/12/2011);

Ulteriori risorse potranno essere iscritte secondo “istruzioni che verranno di volta in volta comunicate “ dal MIUR con apposite note. La stessa nota, infine, comunica che in atto ..”non è disponibile una specifica risorsa finanziaria” per “ le indennità di funzioni superiori, di direzione e di reggenza spettanti al docente sostituto del D.S. (art. 146 CCNL)”.

Totale 02/01 €38.524,47

04 -Altri Finanziamenti Vincolati

Per quanto riguarda l'aggregato suindicato viene prevista la risorsa finanziaria di € 4.250,00 quale finanziamento, disposto dall'USR Campania con nota prot. N. 15804 del 28/11/2011 per il pagamento dell'Assistente di Lingua Inglese. La risorsa prevista è riferita al periodo Gennaio/Maggio (€850,00x5 mesi).

TOTALE FINANZIAMENTO DALLO STATO € 42.774,47

Aggregato 04 -finanziamenti enti locali o altre istituzioni pubbliche

01 – Unione Europea

Autorizzazione Progetti PON-C-1-FSE-2011-1115 € 80.000,00

Autorizzazione Progetto PON-G-1-FSE-2011-213 € 17.135,71

03 -Provincia vincolati

01 -Contributi spese d'ufficio e manutenzione: Per quanto riguarda il contributo forfettario per Spese d'Ufficio e al Finanziamento per manutenzione ordinaria degli edifici scolastici, in assenza di nota formale (legata alla procedura burocratica dell'Ente Locale come comunicato dalla dott.ssa Sansone della Provincia di Napoli) si fa affidamento utilizzando gli importi assegnati nel decorso anno scolastico:

Contributo spese d'Ufficio € 1.020,00

Finanziamento spese di manutenzione € 1.036,00

TOTALE FINANZIAMENTO AGGREGATO 04 € 99,191,71

Aggregato 05 -contributi da privati

01 -Non vincolati

01 -Contributi di laboratorio da studenti: la voce principale relativa a questo Aggregato è data dal contributo degli studenti che viene distinto in vincolato e non vincolato a seconda della quota che viene destinata al rimborso dell'Assicurazione e alla quota destinata per le spese di laboratori nonché per le attività che si intendono perseguire.

Non vincolati € 550,00

Aggregato 06 -proventi da gestioni economiche

01 -Azienda Agraria: tale Aggregato annovera esclusivamente l'attività relativa alla gestione dell'Azienda Agraria di Licola annessa a questa Istituzione Scolastica. Non essendo possibile una esatta determinazione degli introiti relativi, la stima di €21. 000,00, viene fatta utilizzando il criterio del 50% delle entrate dell'anno precedente. (Si allega Bilancio dell'Azienda)

Aggregato 07 -altre entrate

01 -Interessi attivi

Gli interessi attivi sul conto corrente bancario e postale per l'anno 2012 saranno oggetto di variazioni che di volta in volta si presentano.

099 -Partite di giro

02 -Anticipazioni: su questo Aggregato si imputa il Fondo per le Minute Spese che è quantificato in € 500,00 come anticipazione al Direttore S.G.A. tenuto conto delle novità fiscali in materia di tracciabilità dei flussi finanziari .

Determinazione delle spese

Per quanto riguarda l'analisi delle spese, per le quali sono predisposte le relative schede illustrative finanziarie inerenti le attività e i progetti, da essa si può evincere la strategia complessiva di gestione che si rifà agli indirizzi del Consiglio e ai contenuti progettuali del POF, cercando di bilanciare gli investimenti per soddisfare ai bisogni educativi di tutte le sedi scolastiche. Va sottolineato quanto i margini di manovra disponibili siano esigui, considerato che i finanziamenti sono per lo più destinati a spese obbligatorie. Pur con queste limitazioni, nel bilancio dell'anno 2012 sono rintracciabili alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica di spesa relativamente alle seguenti finalità:

- rafforzamento delle strutture operative, amministrative, didattiche, librerie e scientifiche, il cui corretto funzionamento è indispensabile per il miglioramento della competitività della scuola;
- incentivi per stimolare la capacità propositiva del personale docente ad attivare progetti innovativi di didattica;
- valorizzazione del patrimonio informatico e dei sistemi di sicurezza e proseguire nella scelta di effettuare spese di investimento.
- Sviluppo delle reti di scuola e di accordi e convenzioni con il territorio per ampliare l'offerta formativa rivolta agli alunni e alle famiglie e per la formazione del personale della scuola.
- Innalzare il credito pubblico dell'istituzione
- Offrire servizi agli utenti sempre più efficienti.-

Determinazione del fondo di riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato **in €300,60** contenuto nella misura massima prevista (5% della Dotazione Ordinaria).

Quadratura del programma annuale

Utilizzo avanzo di amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione a tal riguardo si faccia riferimento al modello D (Utilizzo avanzo) allegato.

Distribuzione delle voci d'entrata sulle voci di spesa

- Si distribuiscono gli importi d'Entrata nei relativi Aggregati di Spesa e più precisamente:

ATTIVITA'

AGGREGATO	A01	€35.627,26	(VEDI SCHEDA DETTAGLIATA ALLEGATA)
AGGREGATO	A02	€ 25.037,00	IDEM
AGGREGATO	A03 SB	€ 12.225,00	IDEM
AGGREGATO	A03 CS	€ 4.179,67	IDEM
AGGREGATO	A03 FO	€ 11.897,79	IDEM
AGGREGATO	A03 EE	€ 4.500,00	IDEM
AGGREGATO	A03 LI	€ 4.250,00	IDEM
AGGREGATO	A04	€ 5.000,00	IDEM
AGGREGATO	A05	€ 1.500,00	IDEM

TOTALE ATTIVITA' € 104.216,72

PROGETTI

P 45	PON-C-1-FSE-2011-1115	€ 80.000,00	IDEM
P 46	PON-G-1-FSE-2011-213	€ 17.135,71	

TOTALE PROGETTI € 97.135,71

GESTIONI ECONOMICHE

G 01	Azienda Agraria	€ 33.736,09	IDEM
------	-----------------	-------------	------

VOCE Z01-Disponibilità da programmare

Tale fondo viene costituito per un importo pari a € 74.179,80 (pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello Stato non ancora riscossi) che sommato a € 300,60 del fondo di Riserva comporta una disponibilità complessiva da programmare pari a € 74.480,40 provenienti per €60.283,42 dall'Avanzo di Amministrazione vincolato, e per € 13.346,38 da Avanzo Contributi da privati non vincolati ed € 550,00 contributo genitori non ancora utilizzato..

CONCLUSIONI

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'istituto a voler deliberare il Programma Annuale che pareggia in un importo complessivo pari a € **309.568,92** senza alcuna riserva.

Dalla presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico, secondo quanto disposto dalle normative vigenti, sull'ascorta dell'attività tecnica del DSGA, si evince che il processo di elaborazione dei documenti che fanno parte integrante del PA ha coinvolto gli OO.CC. nel loro complesso, lo staff di Direzione e nell'ambito di esclusiva competenza il DSGA, in una corretta dialettica interistituzionale. Si è ricercato il consenso e perseguita la coerenza, per coniugare il piano delle idee con il piano delle risorse con la finalità di raggiungere l'obiettivo comune: il successo scolastico e formativo dell'allievo.-

Il Totale delle entrate è pari al totale delle uscite.

Non vi sono gestioni di fondi al di fuori del Programma Annuale.-.

In riferimento al Decreto Lgs. N. 196/03 art. 34 co 1 lettera g e alle regole n. 19 e n.26 del suo Allegato B si dichiara che è stato adottato il Documento Programmatico sulla sicurezza dei dati personali (D.P.S.) .Lo stesso sarà aggiornato entro il 31 Marzo.-

Data, _____

IL DIRETTORE S.G.A

IL DIRIGENTE SCOLASTICO