



# ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Enrico Fermi”

P.zza delle Medaglie d'Oro – 07014 **Ozieri** (SS) Cod. fiscale 81000270900 – Cod. Min. SSIS01600P  
EMail:ssis01600p@istruzione.it - [www.itozieri.gov.it](http://www.itozieri.gov.it) - Tel. 079787922 - Fax 079783303  
Con Sedi Associate Via Gronchi 07020 **Buddusò** (OT) Tel 079715058 Fax 079715058  
Via Aldo Moro **Bono** (SS) tel 079791179 Via Don A. Manunta 07047- **Thiesi** Tel.079 886106-Fax 079 885303  
I. P. AGR. E AMBIENTE - Località Sas Palazzinas 07012 **Bonorva** (SS) Tel/Fax 079-866169

---

## **Relazione illustrativa della Giunta Esecutiva al Programma Annuale Esercizio Finanziario 2016**

### **Analisi del Programma Annuale**

In ottemperanza alle disposizioni contenute nel Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001, n. 44: Regolamento concernente le “Istruzioni generali sulla gestione amm.vo contabile delle istituzioni scolastiche”, viene predisposta la relazione sul Programma Annuale per l’esercizio finanziario 2016.

Tale relazione sarà proposta al Consiglio d’Istituto, corredata di tutti gli atti, per l’adozione della relativa delibera anche senza il parere di regolarità contabile dei revisori dei Conti di cui all’art. 57 Titolo V del citato regolamento che avverrà a seguito di incontro in data ancora da concordare.

Il Programma Annuale, che la presente relazione accompagna, è impostato in termini di efficienza, efficacia ed economicità che costituiscono i criteri guida della gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche ai sensi dell’art. 2 comma 2 D.I. 44/01.

Il Programma annuale viene predisposto sulla base delle indicazioni fornite con la **circolare 13439 del 11/09/2015** attraverso la quale è stato comunicato che la risorsa finanziaria assegnata a questa Istituzione Scolastica per il periodo gennaio-agosto è pari ad **€ 48.030,69**.

Anche per l’esercizio finanziario corrente, si legge nella nota, l’assegnazione del budget è stata elaborata sui criteri e parametri dimensionali e di struttura stabiliti D.M. 21/2007 (includendo anche gli incrementi disposti con il comma 11 della legge n. 107/2015) e si stabilisce che la stessa potrà essere oggetto di integrazioni o modificazioni.

La quota deve essere iscritta nel modello A in conto competenza all’aggregato “02 Finanziamento dello Stato voce 01 Dotazione Ordinaria” ed è riferita al periodo gennaio - agosto 2016.

La quota relativa al periodo settembre - dicembre 2016 sarà comunicata successivamente per essere in aderenza con i parametri delle nuove istituzioni scolastiche derivanti dal dimensionamento.

Per gli **8/12** delle **spese di funzionamento** si prevedono:

✓ Quota fissa per gli istituti tecnici	€ 2.806,18
✓ Quota per sedi aggiuntive	€ 2.525,56
✓ Quota alunni	€ 40.005,00
✓ Scuole capofila revisori dei conti € 3.258,00	€ 2.172,00
✓ Alunni diversamente abili	€ <u>521,95</u>
<b>Totale finanz.to spese di funzionamento 8/12</b>	<b>€ 48.030,69</b>

La somma assegnata per la liquidazione dei compensi ai **revisori dei conti** corrisponde al 90% (art. 6 comma 3 DL 78/2010) degli 8/12 del compenso massimo annuo spettante. Dal 2011 tale compenso è stato ridotto del 10% che viene versato alle entrate dello Stato direttamente dal MIUR. Compensi e spese di missione vengono liquidate da questo Istituto che è individuato capofila (art. 3 comma 5 DM 21/2007) all'interno del proprio ambito territoriale. Le spese di missione sono coperte dall'assegnazione del finanziamento delle spese di funzionamento delle quattro scuole comprese nel collegio e ripartite tra le stesse. Sarà cura di questo istituto, sulla base delle spese rendicontate dai revisori, chiedere il dovuto alle altre 3 scuole.

Nella stessa circolare, sulla base dell'intesa del 7 agosto 2015, siglata tra il Ministero e le OO.SS rappresentative del comparto Scuola circa l'assegnazione alle istituzioni Scolastiche di una quota parte delle risorse disponibili per il **miglioramento dell'Offerta Formativa**, viene assegnata a questo Istituto per il periodo **gennaio-agosto** 2016, per la retribuzione accessoria, una risorsa pari ad **€ 59.736,30** lordo dipendente così suddivisi:

- Euro 50.584,81 per il fondo delle II.SS rammentando, al riguardo, che in sede di contrattazione delle risorse, si debba garantire un adeguato finanziamento delle attività di recupero delle scuole secondarie di secondo grado.
- Euro 3.538,49 per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- Euro 3.242,80 per gli incarichi specifici del personale ATA;
- Euro 2.370,20 per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione dei colleghi assenti.

La circolare 13349 continua dicendo che all'assegnazione del finanziamento per le **attività complementari di educazione fisica** si provvederà con successive note sulla base dei dati trasmessi dall'Istituto e che, sempre con comunicazioni successive, la Direzione generale potrà disporre integrazioni da accertare nel bilancio:

- Per il periodo settembre-dicembre 2016;
- Per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;

- Per i corsi di recupero, in aggiunta al FIS, per consentire anche l'affidamento di incarichi al personale esterno impiegato per lo svolgimento dei corsi medesimi sulla base del decreto ministeriale di cui all'art. 1, comma 601, della legge 96/20006 e fermo restando che in sede di contrattazione di istituto occorre garantire in ogni caso un adeguato finanziamento dalle risorse già assegnate.

Le risorse relative ai 4/12 (periodo settembre-dicembre 2015) sono state comunicate con la medesima nota e ammontano ad € **29.868,15**, sempre al lordo dipendente.

- Euro 25.292,41 per il fondo delle II.SS rammentando, al riguardo, che in sede di contrattazione delle risorse, si deve garantire un adeguato finanziamento delle attività di recupero delle scuole secondarie di secondo grado.
- Euro 1.769,24 per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- Euro 1.621,40 per gli incarichi specifici del personale ATA;
- Euro 1.185,10 per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione dei colleghi assenti.

Ovviamente tutti i finanziamenti afferenti al FIS non dovranno essere previsti in bilancio in quanto saranno gestiti tramite il cedolino unico.

La nota MIUR 9537 del 14/12/2009, che dettava ulteriori disposizioni per la predisposizione del bilancio dell'esercizio finanziario 2010, aveva imposto che l'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio 2009 nell'entità pari al fondo di cassa al netto dei residui passivi potesse essere utilizzato per far fronte ad eventuali deficienze di competenza e, ancora, che i residui attivi della direzione generale andassero inseriti nel rigo Z fino alla loro riscossione.

### **AGGREGATO 01**

La chiusura di gestione dell'esercizio finanziario 2015 pone in evidenza una giacenza di cassa pari a € **276.437,17** coincidente con l'estratto conto al 31/12/2015 emesso dall'Istituto Cassiere Banco di Sardegna alla stessa data e coincidente con quello emesso dalla Banca d'Italia.

L'avanzo di amministrazione, come risulta dal Mod. J, è pari a € **483.894,04** di cui € **250.771,97** costituiscono economie con vincolo di destinazione.

**TOTALE AGGR. 01 € 483.894,04**

## **Esame delle entrate**

Per l'anno finanziario 2015 si prevedono le seguenti risorse finanziarie:

• Avanzo di Amministrazione	€ 483.894,04
• Finanziamento statale – Dotazione ordinaria	€ 48.030,69
• Alternanza Scuola Lavoro MIUR 2016	€ 28.878,44
• Assistenza disabili Amm.ne Prov.le Olbia-Tempio	€ 14.832,76
• Finanziamento Regione Sardegna libri di testo in comodato d'uso	€ 9.452,76
• Tasse scolastiche, pagelle contr.di lab.	€ 23.250,00
• Assicurazione alunni	€ 7.750,00
• Versamento C/ Competenza alunni per ESABAC	€ 82,23
• Azienda Agraria	€ 3.000,00

**Il totale delle entrate ammonta complessivamente a € 619.170,92**

### **FINANZIAMENTI DELLO STATO**

#### **AGGREGATO 02 – VOCE 01 – Dotazione Ordinaria**

Finanziamento spese di funzionamento: come da nota 13439 del 11/09/2015 verranno incassate € 45.858,69 corrispondenti agli 8/12 .

**€ 45.858,69**

#### **Compensi per i revisori dei conti**

Per la determinazione dell'importo del compenso da liquidare ai revisori dei conti il MIUR ha dato indicazioni sempre con la stessa nota. L'importo assegnato alle scuole capofila, corrispondente agli 8/12, è di € 2.172,00. Tale compenso, come esplicitato in premessa è da riferirsi alla funzione e non al rimborso delle spese sostenute e spettanti.

**€ 2.172,00**

**TOTALEAGGREGATO 02 - VOCE 01 € 48.030,69**

#### **AGGREGATO 02 – VOCE 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Con nota n. 1349 del 03/02/2016 il Ministero ha comunicato che con decreto Direttoriale n. 43 del 27/01/2016 è stata assegnata a questa istituzione scolastica la risorsa finanziaria finalizzata alle attività di Alternanza scuola – lavoro per il periodo gennaio-agosto 2016 pari a € 28.878,44 ai sensi dell'art. 1 comma 39 della legge 13 luglio 2015 n. 107.

**TOTALEAGGREGATO 02 - VOCE 01 € 28.878,44**

## **FINANZIAMENTI DELLA REGIONE**

### **AGGREGATO 03 - VOCE 04**

La Regione Sardegna con determinazione n. 13892/638 del 16/12/2015 ha approvato il piano di riparto dei contributi in favore delle scuole statali secondarie di secondo grado finalizzato all'acquisto dei libri di testo in comodato d'uso agli studenti con un ISEE non superiore ai 14.650,00 euro. Per questo istituto detto finanziamento è pari ad € 9.452,76.

**TOTALE AGGREGATO 03- VOCE 04 € 9.452,76**

## **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI**

### **AGGREGATO 04 - VOCE 03 Provincia Vincolati**

#### **Assistenza disabili**

L'Amm.ne Prov.le di Olbia-Tempio ha demandato ai dirigenti degli istituti scolastici amministrati dalla stessa, l'onere della gestione diretta dei fondi per l'assistenza degli alunni diversamente abili. Il servizio è effettuato dalla società aggiudicataria Soc. Coop. Les delices di Buddusò.

**€ 14.832,76**

**TOTALE AGGREGATO 04 - VOCE 03 € 14.832,76**

## **CONTRIBUTI DA PRIVATI**

### **AGGREGATO 5 - VOCE 2 Famiglie vincolati**

#### **❖ Tasse scolastiche, pagelle, contributi di laboratorio, servizio sms e alternanza scuola lavoro**

Si prevede di riscuotere il contributo di € 12.000,00 dagli alunni iscritti ai vari corsi per acquisto di pagelle, stampati, spese d'ufficio, servizio sms e registro elettronico etc.

(€ 30 pro capite per una stima di 775 alunni).

**€ 23.250,00**

❖ **Quota assicurativa Infortuni e RCT.**

Si prevede un versamento pro-capite da parte di tutti gli alunni (n. 775) pari a € 10,00 supponendo che la compagnia assicuratrice copra gli stessi rischi per lo stesso importo richiesto nell'esercizio precedente.

**€ 7.750,00**

❖ **Quote ESABAC**

Gli alunni delle classi 3<sup>^</sup> 4<sup>^</sup> e 5<sup>^</sup> di Buddusò contribuiscono con un aquota di € 36, 00 alla realizzazione del progetto ESABAC. A tale scopo rimangono da incassare € 82,23.

**€ 82,23**

**TOTALE AGGREGATO 05 - VOCE 01-02-03-04 € 31.082,23**

**PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE**

**AGGREGATO 06 - VOCE 01**

Dall' attività delle aziende di Ozieri, Bono e Bonorva si prevede un ricavo pari a € 3.000,00

**TOTALE AGGREGATO 06-VOCE 01 € 3.000,00**

**Totale Entrate € 619.170,92**

# **SPESE**

## ESAME DELLE SPESE

La previsione delle spese ammonta a € 385.953,09 comprensiva di € 500,00 previsti come fondo di riserva.

In sede di predisposizione del Programma Annuale si è prelevata dall'avanzo di amministrazione una quota di fondi costituita da economie con vincolo di destinazione relative a finanziamenti di enti, stato o privati per un importo pari a € 124.228,43 e una quota di fondi non vincolati pari ad € 126.447,78 comprensivi di € 500,00 come fondo di riserva sempre non vincolato per un totale di € 250.676,21. La disponibilità nell'aggregato Z voce Z01 è globalmente pari ad € 233.217,83.

**Il totale delle spese programmate e da programmare ammonta a € 619.170,92**

Nel programma di spesa sono state inserite tutte le attività programmate contenute nel piano dell'Offerta Formativa.

### ATTIVITA'

#### AGGREGATO A - Voce 01 Funzionamento amm.vo generale

❖ Attività: Funzionamento amministrativo generale

Per il funzionamento amministrativo generale sono state previste le seguenti risorse:

- |  |          |                    |
|--|----------|--------------------|
| ▪ Finanziamento dello Stato per il funz.to amm.vo                  | €        | 9.000,00           |
| ▪ Finanz.to dello stato per il compenso ai revisori dei conti 8/12 | €        | 2.172,00           |
| <b>Totale competenza</b>   | <b>€</b> | <b>11.172,00</b>   |
| ▪ <b>Economie</b>  |          | <b>€ 13.961,85</b> |

<b>A01 ECONOMIE 2015</b>			
Importo	Provenienza	Vincolo/No Vincolo	Motivazione
€ 405,04	A01	Vincolato	Visite fiscali
€ 1.086,00	Rigo Z	Vincolato	Compenso ai revisori 4/12 sett-dic. 2015
€ 6.420,64	A01	Non vincolato	Funzionamento
€ 5.894,67	Rigo Z	Non vincolato	Funzionamento/ Sofferenza finanziaria
€ 155,50	Rigo Z	Non vincolato	Rimborso nota di credito Funzionamento
<b>€ 13.961,85</b>			

Per un totale di

**€ 25.133,85**

I costi da sostenere sono stati programmati tenuto conto delle spese prevedibili.

Il tutto servirà a finanziare l'acquisto di materiale di pulizia, cancelleria e stampati manutenzione macchine uffici etc.

### **Beni di consumo**

In tale tipologia di spesa, confluiscono i finanziamenti per acquisto di materiale di cancelleria, toner, stampati, software, riviste e pubblicazioni, accessori e materiale tecnico specialistico, igienico e di pulizia per il normale funzionamento amministrativo.

### **Prestazioni di servizi da terzi**

Per far fronte alle prestazioni effettuate da terzi per servizi informatici, manutenzione di tutte le attrezzature di uffici (PC, stampanti, programmi, fotocopiatori ad uso amministrativo), prestazioni artigianali e consulenza .

### **Altre spese**

Si fa riferimento in questo caso alle spese postali per la tenuta del Conto di credito aperto presso l'Ufficio Postale e quelle della banca per il servizio di tesoreria, compensi e rimborsi spese ai Revisori dei Conti.

### **Partite di Giro**

L'anticipazione al Direttore Amm.vo per il fondo delle minute spese viene fissata in € **600,00**. Il direttore è tenuto ad annotare in ordine cronologico tutte le operazioni di cassa eseguite nell'apposito registro di cui al Decreto n. 44/2001 art. 29, comma 1, lettera f. Le partite di giro non vengono considerate nel totale dell'aggregato.

**TOTALE AGGREGATO A - VOCE A01 € 25.133,85**

### **AGGREGATO A - Voce 02 Funzionamento didattico generale**

Le risorse da destinare al funzionamento didattico generale sono state quantificate tenendo conto di tutte le spese di carattere generale e per il rinnovo dei laboratori.

E' diventata piuttosto onerosa l'ordinaria manutenzione e gestione delle aule speciali di informatica ormai obsolete per cui si prevede il rinnovo, dopo anni di risparmi, di almeno due laboratori.

Le risorse finanziarie da cui attingere per dette spese sono così costituite:

▪ Finanziamento dello Stato per il funz.to didattico	€ <b>17.858,69</b>
▪ Contributi dalle famiglie per spese generali di funzionamento	€ <b>12.250,00</b>
▪ Contributi dalle famiglie per assicurazione	€ <b><u>7.750,00</u></b>
<b>Totale competenza</b>	<b>€ 37.858,69</b>

▪ **Economie**

**€ 48.692,85**

<b>A02 ECONOMIE 2015</b>			
<b>Importo</b>	<b>Provenienza</b>	<b>Vincolo/No Vincolo</b>	<b>Motivazione</b>
€ 85,79	A02	Vincolato	Attrezzature alunni H
€ 1.016,00	A02	Vincolato	Finanziamento Miur Libri di testo
€ 47.591,06	A02	Non vincolato	Funzionamento
<b>€ 48.692,85</b>			

Per un totale di

**€ 86.551,54**

Le voci di spesa risultano essere le seguenti:

**Beni di consumo**

Acquisto di materiale di facile consumo e attrezzeria per garantire il funzionamento di tutti i laboratori della Sede Centrale e della Sede Associata di Bono e Buddusò, Thiesi e Bonorva: carta, toner e materiale tecnico specialistico per i vari laboratori di informatica, lingue, trattamento testi, IFS, Fisica, chimica, progettazione, impianti, etc.

Acquisto di registri e stampati .

**Beni di investimento**

Rinnovo attrezzature laboratori.

**Prestazioni di servizi da terzi**

Per far fronte alle prestazioni effettuate da terzi per servizi informatici, manutenzione delle attrezzature didattiche.

**Altre spese**

La somma iscritta è pari all'entrata accertata e sarà utilizzata per la copertura assicurativa infortuni e R.C.T. degli alunni. La spesa, a totale carico delle famiglie, è iscritta in entrata fra i contributi dei privati con vincolo di destinazione.

**TOTALE AGGREGATO A - VOCE 02 € 86.551,54**

## **AGGREGATO A - Voce 03 Spese di personale**

In applicazione dell'art.7 comma 38 DL 6/07/2012 (spending review) convertito con modificazioni dalla L. 135 08/2012 tali spese non devono essere previste in bilancio né accertate ma dovranno essere gestite tramite il Service NoiPA del MEF.

Dall'anno scolastico 2015/2016 anche il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino unico Compensi vari" per le supplenze brevi del personale non di ruolo verrà completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA che aggiornerà anche il fascicolo personale dei dipendenti.

Altri spese relative al personale docente ed ATA sono inserite nei progetti specifici.

**TOTALE AGGREGATO A - VOCE 03 € 0,00**

## **PROGETTI**

### **AGGREGATO P - Voce 1 Acquisto attrezzature Buddusò**

- ❖ Vengono inseriti in tale progetto € 1.000,00 concesse dal Comune di Buddusò per attività teatrale. Considerato che trattasi di un economia e che tale attività attualmente non è inserita nel POF verrà chiesto al comune un cambio di destinazione per acquisto di attrezzature o manutenzione dei laboratori della sede associata.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Attrezzature Buddusò	<b>Economie vincolate:</b> € 1.000,00 Comune di Buddusò	€ 1.000,00	€ 1.000,00

### **AGGREGATO P - Voce 2 Viaggi di Istruzione**

I viaggi di istruzione e le visite guidate rappresentano momenti di arricchimento culturale e favoriscono condizioni particolari per la socializzazione. Hanno perciò alto valore educativo culturale e vengono programmate per la generalità delle classi al momento della

programmazione annuale. Gli alunni delle classi 1<sup>a</sup> 2<sup>a</sup> 3<sup>a</sup> e 4<sup>a</sup> solitamente partecipano a visite guidate di una o due giornate. Per gli alunni delle classi V (geometri, agrario e ragionieri delle tre sedi) si organizza annualmente un viaggio di istruzione in uno degli stati comunitari. Al momento vengono inseriti € 3.000,00 quale contributo degli alunni ed € 2.000,00 quale finanziamento statale.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Viaggi di Istruz. Visite guidate e stages locali	<b>Competenza:</b> € 5.000,00 di cui € 3.000,00-Contributo alunni ed € 2.000,00 fin.to Stato <b>Economie vincolate € 3.819,60 di cui € 2.884,60 alunni-€ 500,00 Contributo distributori automatici Buddusò-€ 435,00 Contr. Distr. Aut. Ozieri-</b>	Docenti Personale Amm/vo	Agenzie di viaggi	<b>€ 8.819,60</b>	<b>€ 8.819,60</b>

#### **AGGREGATO P - Voce 3 Economie progetti 2008**

Vengono inserite in tale progetto le economie residue da progetti afferenti ai percorsi Esercizi finanziari:

- ❖ € 2.273,49 ed € 598,75 costituiscono somme economizzate dai progetti PON Logudoro e informatica ed Il PC di base i cui rendiconti sono stati regolarmente inviati al Ministero ma lo stesso non ha ancora dato indicazioni circa la destinazione delle somme,
- ❖ € 548,71 sono economie del progetto Comenius e verranno impegnate per le medesime finalità;
- ❖ € 5.754,91 Sardegna speaks english;

Denominazione Progetto	Entrate	Spese
<b>Economie vincolate</b>	<b>€ 9.175,86</b>	<b>€ 9.175,86</b>

**AGGREGATO P - Voce 4 L.440/97 Formazione del personale e Progetti**

Finanziamento per attività di formazione o altre attività comunque inerenti al finanziamento.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
L.440 Formazione e progetti	<b>Competenza:</b> Finanz.to MIUR € 2.000,00 <b>Economie Vincolate: € 859,09 L.440 Formaz. e progetti. – € 100,00 Tassa iscrizione tirocinanti università SS</b>	<b>€ 2.959,09</b>	<b>€ 2.959,09</b>

**AGGREGATO P - Voce 5 Economie ECDL - Manutenzione laboratori**

Considerato che non ci sono richieste da parte dell'utenza per l'attivazione di nuovi corsi, tali fondi residui potrebbero essere utilizzati per la manutenzione dei laboratori.

Vengono inseriti inoltre, in tale progetto, i finanziamenti ottenuti da enti esterni che hanno utilizzato i laboratori per attività di formazione. Tali finanziamenti verranno utilizzati per la liquidazione dei compensi al personale collaboratore scolastico impiegato nelle varie attività di pulizia, sorveglianza e custodia durante i vari corsi e la quota rimasta disponibile servirà ad incrementare il processo, in atto, di rinnovo o revisione delle attrezzature utilizzate oppure per qualsiasi attività ancora da programmare.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Economie ECDL/Utilizzo locali Adulti	<b>Economie non Vincolate: ECDL € 2.335,78- € 1.776,00 Antea-€ 200,00 Evolvere- €10.321,69 FOCS-ILFOLD-ACLI-€ 3.024,60 Amianto e ILFOLD</b>	<b>€ 17.658,07</b>	<b>€ 17.658,07</b>

**AGGREGATO P - Voce 6 Sicurezza**

Vengono inseriti in tale progetto i finanziamenti relativi alle spese da affrontare per tale finalità come dispositivi di sicurezza e remunerazione del personale impiegato.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Sicurezza	<b>Competenza funz.to amm.vo:</b> <b>€3.000,00</b> <b>Economie vincolate Stato</b> <b>E.F. 2013 € 2.079,39</b> <b>Economie non vincolate</b> <b>funzionamento:</b> <b>€ 1.270,07</b>	<b>€ 6.349,46</b>	<b>€ 6.349,46</b>

**AGGREGATO P - Voce 7 Viaggi alunni Cerere Azienda**

Vengono inserite in tale progetto i contributi delle famiglie per consentire il trasporto degli alunni dell'Istituto agrario all'azienda agraria ed inoltre € 2.000,00 derivanti dal finanziamento statale per acquisto o revisione di attrezzature varie .

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Sicurezza	<b>Economie vincolate € 2.783,72</b> <b>famiglie</b> <b>Competenza € 2.000,00 Funz.to</b> <b>amm.vo ed € 3.000,00 Famiglie</b>	<b>€ 7.783,72</b>	<b>€ 7.783,72</b>

**AGGREGATO P - Voce 8 Alternanza scuola/Lavoro - Ministero**

In tale progetto vengono gestiti i finanziamenti concessi dal Ministero per le attività di Alternanza Scuola lavoro.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Alternanza Scuola-lavoro	<b>Economie vincolate:</b> € 11.170,94	In via di definizione	In via di definizione	<b>€ 11.170,94</b>	<b>€ 11.170,94</b>

**AGGREGATO P - Voce 9 Recupero debito formativo**

E' stato creato un progetto specifico per la gestione dei corsi per il recupero del debito formativo. Il finanziamento è ministeriale.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Recupero debito formativo	<b>Economie vincolate:</b> <b>€ 1.668,76 debito formativo/€ 3.287,78 debito formativo fine 2015</b> Economie non vincolate € 5.000,00 2015 sofferenza finanziaria	<b>€ 9.956,54</b>	<b>€ 9.956,54</b>

**AGGREGATO P - Voce 10 Alternanza Scuola Lavoro Bono**

Il progetto di Alternanza scuola-lavoro sede di Bono è finanziato dall'Amministrazione Prov.le ed è interamente costituito da economie degli anni pregressi.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Alternanza scuola-lavoro Bono	<b>Economie vincolate</b> € 1.795,20	<b>€ 1.795,20</b>	<b>€ 1.795,20</b>

**AGGREGATO P - Voce 12 Assistenza alunni disabili**

In tale progetto vengono gestiti i finanziamenti dell'Amministrazione Prov.le di Olbia per l'assistenza specialistica dei ragazzi disabili della sede associata di Buddusò.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Assistenza alunni disabili	<b>Economie vincolate</b> <b>€401,12</b> <b>Competenza</b> € 14.832,76	<b>€ 15.233,88</b>	<b>€ 15.233,88</b>

**AGGREGATO P - Voce 13 Progetto Wireless**

Tale progetto è finanziato dal Ministero della Pubblica Istruzione al fine di consentire l'azione di ampliamento dei **Servizi di connettività wireless** e questo istituto risulta iscritto tra i beneficiari per un importo di **€ 8.000,00**.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Progetto Wireless	<b>Economie vincolate € 8.000,00 di cui € 4.000,00 Residuo attivo</b>	<b>€ 8.000,00</b>	<b>€ 8.000,00</b>

**AGGREGATO P - Voce 16 Alternanza Scuola Lavoro (Provincia)**

In tale progetto vengono gestiti i finanziamenti concessi dall'Amministrazione Prov.le di Sassari per le attività di Alternanza Scuola lavoro.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Alternanza Scuola lavoro (Provincia)	<b>Economie vincolate € 550,00</b>	<b>€ 550,00</b>	<b>€ 550,00</b>

**AGGREGATO P – Voce 17 Finanz.to ampliamento offerta formativa Thiesi**

In tale progetto verrà gestito il finanziamento concesso dall'Amministrazione comunale della sede associata di Thiesi per le attività programmate per l'ampliamento dell'offerta formativa.

Il finanziamento è implementato da economie non vincolate:

- 1) Acqua per la vita (dalle aule parlamentari alle aule di scuola) € 2.000,00
- 2) Alternanza scuola Lavoro (Spese per stage ed equipaggiamento) € 5.000,00
- 3) Trinity (Corsi per il conseguimento delle certificazioni A2-B1-B2) € 4.300,00
- 4) Biblioteca ( catalogazione e distribuzione libri e acquisto libri) € 1.075,00
- 5) Attività sportiva (torneo inter-istituto) € 736,22

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Fin.to ampliamento offerta formativa Thiesi	<b>Economie vincolate</b> <b>€ 8.000,00 Comune Thiesi</b> /Economie non vincolate € 4.501,64 + € 609,58	<b>€ 13.111,22</b>	<b>€ 13.111,22</b>

**AGGREGATO P - Voce 18 Economie progetti Bono**

In questo progetto sono confluite le **economie vincolate** derivanti dall'accorpamento della sede associata di Bono e verranno impegnate per le finalità originarie dei vari progetti.

Descrizione	Importo	Provenienza	Destinazione E.F. 2013	
			Attività	Descrizione
Formazione del personale	€ 1.361,04	Stato	P 18	Economie Progetti BONO
Progetto equitazione	€ 2.925,67	Comunità Montana		
Viaggi di istruzione	2.365,52	Alunni		
Acquisto attrezz. Didatt. e scientifiche IPAA	€ 2.892,42	Provincia		
Interventi a favore Istituti Prof.li - Provincia di Sassari	€ 340,84	Privati non vincolato		
<b>Totale</b>	<b>€ 9.885,49</b>			

**AGGREGATO P - Voce 19 Lingue e culture mediterranee a confronto**

Economie del Progetto Lingue e culture mediterranee a confronto da incassare **€ 27.480,00**.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Lingue e culture mediterranee a confronto	<b>Economie</b> <b>€ 27.480,00</b>	<b>€ 27.480,00</b>	<b>€ 27.480,00</b>

**AGGREGATO P - Voce 20 Alternanza scuola Lavoro 2015 - A scuola d'impresa**

In questo progetto viene gestito il finanziamento per le attività di Alternanza Scuola-Lavoro anno 2015 finanziate dal MIUR tramite l'USR Sardegna **per € 7.114,75**. Si è in attesa di incassare parte della somma per poter liquidare le attività già svolte.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
A scuola d'impresa (2015)	<b>Economie vincolate</b> € 7.114,75 (€ 4.095,36 Residuo attivo)	<b>€ 7.114,75</b>	<b>€ 7.114,75</b>

#### **AGGREGATO P - Voce 22 Alternanza scuola Lavoro 2016**

Per le attività di Alternanza Scuola-Lavoro ed acquisto dispositivi di sicurezza ed equipaggiamento **€ 15.000,00.**

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Alternanza Scuola- Lavoro 2016	<b>Competenza vincolato</b> € 10.000,00 Stato funz. didattico € 5.000,00 famiglie	<b>€ 15.000,00</b>	<b>€ 15.000,00</b>

#### **AGGREGATO P - Voce 23 ESABAC**

In questo progetto viene gestito il finanziamento per le attività di ESABAC finanziate dal comune di Buddusò e dalle famiglie per € 4.264,00.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
ESABAC	<b>Competenza vincolato: Famiglie € 82,23</b> <b>Economia vincolate:</b> <b>€ 2.500,00 Comune Buddusò</b> <b>€ 1.681,77 famiglie</b>	<b>€ 4.264,00</b>	<b>€ 4.264,00</b>

#### **AGGREGATO P - Voce 24 ESAMI IeFP**

Finanziamento Regione Sardegna per lo svolgimento degli esami di qualifica professionale IPAA per **€ 2.571,46.**

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Esami IeFP	<b>Economie vincolato: Regione sardegna (1.071,46 da restituire economie 2014) € 1500,00 Esami 2015</b>	<b>€ 2.571,46</b>	<b>€ 2.571,46</b>

#### **AGGREGATO P - Voce 25 Girofondi Thiesi**

Vengono accantonate, in attesa di maggior chiarezza le economie della sede associata di Thiesi per **€ 35.911,55**.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Girofondi Thiesi	<b>Economie vincolate: Girofondi Musinu Thiesi € 35.911,55</b>	<b>€ 35.911,55</b>	<b>€ 35.911,55</b>

#### **AGGREGATO P - Voce 26 Libri comodato d'uso RAS**

Come specificato nell'analisi delle entrate, la Regione Sardegna ha comunicato la concessione di un contributo di **€ 9.452,76** finalizzato all'acquisto dei libri di testo in comodato d'uso agli studenti con un ISEE non superiore ai 14.650,00 euro.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
Libri di testo comodato d'uso RAS	<b>Competenza vincolato: RAS € 9.452,76</b>	<b>€ 9.452,76</b>	<b>€ 9.452,76</b>

#### **AGGREGATO P - Voce 27 MIUR 2016 Alternanza Scuola Lavoro**

Con nota n. 1349 del 03/02/2016 il Ministero ha comunicato che con decreto Direttoriale n. 43 del 27/01/2016 è stata assegnata a questa istituzione scolastica la risorsa finanziaria finalizzata alle attività di Alternanza scuola – lavoro per il periodo gennaio-agosto 2016 pari a € 28.878,44 ai sensi dell'art. 1 comma 39 della legge 13 luglio 2015 n. 107.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Entrate	Spese
MIUR 2016 Alternanza Scuola-lavoro	<b>Competenza vincolato: MIUR € 28.878,44</b>	<b>€ 28.878,44</b>	<b>€ 28.878,44</b>

**AGGREGATO G Gestioni Economiche G01 Azienda Agraria**

Per tale aggregato vedasi la specifica relazione. L'incasso previsto è di € 3.000,00 e l'**economia vincolata** relativa agli anni precedenti ammonta € 16.645,77 per un totale di € **19.645,67**.

**AGGREGATO R Fondo di riserva**

La consistenza del fondo di riserva è stata determinata entro il limite previsto per garantire un minimo di disponibilità sufficiente a far fronte a piccole carenze di disponibilità che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio.

La somma iscritta, costituita da somma proveniente dall'avanzo di Amm.ne **non vincolato**, è pari a € 500,00.

**AGGREGATO Z Voce Z01 Disponibilità finanziaria da programmare**

Al momento attuale in tale Aggregato si ha una disponibilità pari a € **233.217,83**.

**Totale Spese € 619.170,92**

//////////

A norma del comma 9 art.2 del decreto n. 44 del 01/02/2001, il quadro finanziario delle risorse a disposizione dell'Istituto presentato attraverso il Programma Annuale (Mod. A) per l'esercizio finanziario 2016 sarà affisso all'albo dell'Istituto e sito internet anche in virtù del principio di trasparenza che caratterizza ogni azione della pubblica amministrazione.

La presente relazione , completa di tutti gli allegati:

**1. Programma Annuale**

**Mod. A**

**2. Schede Illustrative Finanziarie**

**Mod. B**

**3. Situazione Amministrativa**

**Mod. C**

**4. Utilizzo dell'avanzo di Amministrazione**

**Mod. D**

**5. Riepilogo per Tipologie di Spesa**

**Mod. E**

è approvata all'unanimità dalla Giunta Esecutiva.

**Ozieri, 03/02/2016**

Il Dirigente Scolastico  
Presidente della Giunta Esecutiva  
Dott. Antonio Ruzzu

Il Direttore SSGGAA  
Segretario della Giunta Esecutiva  
Dott.ssa M. Pittalis