



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“ Enrico Fermi ”

P.zza Medaglie D'Oro - OZIERI

Tel. 079/787922 Fax 079/783303

Relazione illustrativa della Giunta Esecutiva al Programma Annuale Esercizio Finanziario 2014

Il Programma Annuale è il documento con cui vengono illustrate dal punto di vista finanziario le scelte didattiche, organizzative e culturali con le quali l'IIS “Fermi” interpreta l'autonomia riconosciuta alle scuole ormai dal 1997 (art.21 Legge Delega n.59) e grazie alla quale l'istituzione scolastica è chiamata ad esprimere la propria capacità progettuale, coniugando le finalità del sistema scolastico nazionale con i bisogni formativi della comunità sociale, delle famiglie e dei singoli studenti.

Il Programma esplicita l'Offerta formativa che, nella sua diversificazione, fra corsi sperimentali e di ordinamento, curriculari ed extracurriculari, vuole rappresentare un progetto di scuola unitario ed è frutto di ricerca sistematica e azione collettiva attuata al di fuori degli individualismi, coinvolgendo tutte le risorse umane e strumentali che l'Istituto possiede: in tal senso può contare per la sua attuazione sulle potenzialità di tutte le categorie di personale .

L'Istituzione Scolastica ha la sua sede principale in Ozieri, centro di circa 12.000 abitanti, con un territorio di 257,30 Kmq, capoluogo storico del Logudoro, che comprende ArdaraIttireddu, Mores, Nughedu San Nicolò, Ozieri, Pattada e Tula.

L'economia del territorio è stata caratterizzata, nel passato, da un rilevante sviluppo del settore primario, soprattutto agricoltura e allevamento; nell'ultimo trentennio però tali attività sono andate progressivamente riducendosi a vantaggio di un massiccio aumento del terziario e dei servizi.

Ozieri è sede di numerosi uffici pubblici, filiali bancarie, scuole superiori ed enti di formazione professionale.

Ad Ozieri opera il Presidio ospedaliero riferimento per tutto il territorio , che rappresenta, oltre che un punto di riferimento primario nel settore sanitario anche la maggiore realtà occupazionale della città ed è anche sede di Distretto Sanitario.

La situazione economica e sociale è quella tipica delle zone interne dell'Isola; le prospettive di sviluppo economico si muovono lungo tre direttrici principali: agricoltura e agro industria, industria e artigianato, ambiente e turismo.

L'Agricoltura continua ad essere un settore fondamentale nell'economia locale, nonostante la crisi che attanaglia questo settore a livello regionale; la presenza della irrigazione nella Piana di Chilivani fa sperare nella rinascita del comparto agro-pastorale e alimentare. Rilevante anche la presenza del Dipartimento per l'incremento ippico e dell'ippodromo, intorno ai quali numerose sono le possibilità di sviluppo. In questa prospettiva si inserisce l'attivazione all'interno del nostro Istituto del Corso Tecnico Agrario con il compito di preparare i futuri imprenditori in questo importante settore economico.

Le attività industriali ed artigianali non sono ancora sufficientemente sviluppate: la presenza della ZIR a Chilivani e delle aree artigianali nei pressi di S. Nicola hanno consentito alcuni insediamenti produttivi interessanti; da segnalare in particolare l'attivazione dell'Agriexport, una industria agroalimentare che produce formaggi ovini che può diventare il riferimento regionale nel settore, pochi mesi fa si è intrapresa la lavorazione di un azincheria con una quindicina di dipendenti in fase di espansione.

Il territorio offre altre opportunità di sviluppo sia dell'industria di trasformazione dei prodotti del comparto agro-pastorale sia come sviluppo delle attività artigianali (industria dolciaria e alimentare, lavorazione delle pelli, lavorazione dei lapidei, ecc.).

Negli ultimi due tre anni si è sviluppato un sistema di produzione di energia da fonti rinnovabili, in particolare da fotovoltaico e da biomasse; in taluni casi l'attivazione degli impianti fotovoltaici ha consentito l'integrazione del reddito aziendale per diverse imprese agricole.

Ozieri, insieme ad Erula e Tula sono stati i primi comuni in Sardegna ad aver avuto accesso ai finanziamenti europei Smart City che consentiranno, nei prossimi anni, notevoli investimenti pubblici e privati nel settore del risparmio energetico.

Notevoli sono anche i possibili sviluppi di un turismo a carattere sportivo che avrebbe come poli d'attrazione l'ippodromo di Chilivani, il Centro velico realizzato a Tula sul lago del Coghinis, il lago di Pattada e le foreste del Lerno e di Sa Fraigada.

Purtroppo mancano in città spazi ricettivi adeguati alle necessità. Anche qui il nostro Istituto deve essere presente nel fornire addetti culturalmente preparati, sia nella realizzazione delle strutture che nella loro gestione.

L'Istituto ha anche due sedi associate una sede a Buddusò e una a Bono;

Buddusò, comune distante circa 28 Km verso l'interno è situato su un altipiano nella regione del Monte Acuto.

Il paese si estende su una ampia superficie territoriale all'interno della provincia di Olbia-Tempio e rappresenta uno dei centri delle cosiddette zone interne.

È caratterizzato da un tessuto economico polivalente; grazie ad un territorio particolarmente ricco di risorse naturali e ad uno spiccato spirito imprenditoriale, gli abitanti

hanno attuato un intenso sfruttamento della pastorizia, un avviato commercio della legna da ardere e del carbone, nonché un notevole sfruttamento delle cave di granito e dell'estrazione del sughero; elementi che hanno portato il paese ad affermarsi anche nel campo del trasporto gommato. A Buddusò opera anche un caseificio di dimensioni industriali che si colloca fra le aziende sarde più importanti del settore la cui produzione viene venduta sia in Italia che all'estero.

Rivestono notevole rilevanza economica ed occupazionale sia l'Azienda Speciale che gestisce i beni agro-silvo-pastorali del Comune, attuando interventi mirati di massimizzazione dei redditi e ottimizzando l'utilizzo e la funzione dei boschi e dei pascoli; sia il cantiere di forestazione, sito in località "Sa Conchedda", per un'estensione di circa Ha 2.085 con circa 70 addetti.

L'istituto si trova in una zona naturalistica interessante che andrebbe ulteriormente valorizzata e protetta. Il contesto economico, nel passato recente caratterizzato da reddito familiare medio alto, conosce ora segnali di crisi e si manifesta una elevata dispersione scolastica, che determina livelli bassi di formazione umana impartita dalla scuola: il tipo di economia richiede prevalentemente manodopera maschile non qualificata, pertanto i giovani, conclusa la scuola dell'obbligo, preferiscono avviarsi al lavoro.

Bono opera nella regione geografica denominata Goceano, situata nel centro Sardegna all'estrema periferia della provincia di Sassari cui appartiene.

Comprende l'omonima catena montuosa, orientata in senso SE-NO lunga oltre 25 Km, e il primo tratto della valle del Tirso.

Il territorio, pur presentando notevoli punti di forza quali:

- ambiente naturale incontaminato, con presenza di cospicuo patrimonio di boschi e "monumenti naturalistici " (Sos Niberos) ;
- presenza di risorse idrotermali conosciute fin da epoca romana (aquae Lesitanae);
- patrimonio storico monumentale archeologico di interesse nazionale (Sos Furrighesos, Molia, zona di San Saturnino, Nuraghi vari);
- posizione baricentrica rispetto ai principali flussi turistici prevalenti in Sardegna (Equidistanza fra la costa di levante e la costa di ponente);
- produzioni tipiche locali di pregio (pane fresa, formaggi tipici, vitigni caratteristici (Arvisiniadu); olio ecc;
- terre pubbliche con forte presenza di istituti di ricerca Regionali operanti in campo agricolo quali: Ente Foreste, Istituto Zootecnico Caseario e Istituto di Incremento Ippico;
- artigianato di pregio, in particolare il tappeto artistico di Nule, lavorazioni in ferro e in pelle ecc.

- patrimonio edilizio pubblico di Foresta Burgos (circa 80.000 mc.) relativi a 200 appartamenti di medie dimensioni;

è caratterizzato da un'economia prevalentemente agropastorale, spesso condotta ancora con metodi empirici, con qualche valvola di sfogo, dal punto di vista occupazionale, nel settore della forestazione pubblica.

I motivi di un mancato sviluppo socio- economico sono da ricercare nella lontananza dai mercati e da un inadeguato sistema relazionale (mancanza di adeguata struttura viaria principale).

A ciò si aggiunge:

- la mancanza di risorse idriche da destinare all'agricoltura, l'elevata polverizzazione fondiaria, la carenza di infrastrutture del territorio;
- l'insicurezza economica e sociale nelle campagne con conseguente scarsa propensione agli investimenti in agricoltura e arretratezza delle imprese zootecniche;
- l'inadeguata organizzazione imprenditoriale a causa di una mediocre cultura in generale e di impresa in particolare.

Ciò ha comportato un progressivo impoverimento e spopolamento del territorio con una perdita notevole di "Capitale Umano".

Tutte le sedi scolastiche sono dotate di aule spaziose, laboratori, sale conferenze e palestre.

In particolare, la sede centrale è ubicata in Piazza delle Medaglie d'Oro e la sua costruzione risale ai primi anni '60. L'edificio, negli scorsi anni è stato sottoposto ad una consistente ristrutturazione ed è a norma; è provvisto di uscite di emergenza, scale di sicurezza e di sistemi d'allarme. E' stato completato l'abbattimento delle barriere architettoniche con l'installazione dell'ascensore, completo rinnovo dell'impianto di riscaldamento centralizzato, la creazione di nuovi servizi idonei ed è stato ultimato il rinnovo di tutti gli infissi esterni. Oltre alle aule, sufficienti per il numero di iscritti, l'edificio comprende una palestra, una biblioteca, una sala proiezione e numerosi laboratori.

L'Istituto si trova nelle vicinanze delle altre scuole medie superiori della città e questo può rendere più agevoli progetti di collaborazione in parte già realizzati.

Le sedi associate di Bono e Buddusò sono di recente costruzione e completamente a norma rispetto alle norme sulla sicurezza e alle possibilità di accesso per i portatori di handicap. Hanno aule ampie e luminose, corridoi spaziosi, efficienti servizi igienico-sanitari per il personale e gli studenti.

Nella sede centrale sono attivi i corsi di studi IGEA per perito commerciale e Finanza e marketing, PROGETTO CINQUE per geometra e CERERE per perito agrario, per un totale di 333 alunni distribuiti in 18 classi.

Il corso Cerere ha 7 classi funzionanti e dimostra di mantenere nella cittadinanza l'interesse suscitato negli anni passati.

L'Amm.ne Prov.le ha, nel mese di luglio 2007, consegnato all'istituto i nuovi locali dell'Azienda agraria costruita con fondi POR e i mezzi agricoli, indispensabile supporto per la Scuola agraria nell'ambito della formazione di base degli allievi che frequentano il corso CERERE.

L'azienda offre la formazione generale di base di agricoltore, nonché l'insegnamento professionale per le formazioni di viticoltore, cantiniere e orticoltore, così come per quelle di selvicoltore e, per i giovani che seguono una formazione empirica, nel settore giardinaggio-orticoltura.

L'Amministrazione Provinciale di Sassari ha sempre accolto la richiesta avanzata dall'Istituto e ha sempre concesso i finanziamenti per consentire il trasporto gratuito degli studenti dall'istituto all'azienda per mezzo del servizio di trasporto urbano.

La Regione Sardegna ha infatti dato l'assenso per l'estensione della rete urbana dei trasporti dal quartiere di S.Nicola a Chilivani dove ha sede l'azienda.

Si evita così di chiedere ulteriori contributi alle famiglie indebolite dalla forte crisi.

Le attività si svolgono presso la sede di Chilivani nell'ambito delle ore curricolari (dalle ore 8,15 alle ore 14,15) con una cadenza settimanale collegata alla programmazione dei docenti dell'area disciplinare di pertinenza e al trasporto degli alunni presso la stessa sede.

Nella sede associata di Buddusò sono attive sei classi del Corso IGEA per Ragioniere e Perito Commerciale e Finanza e marketing per un totale di 112 alunni.

Nella sede associata di Bono sono attive dodici classi distribuite nel Corso IGEA per Ragioniere e Perito Commerciale e Finanza e marketing e IPAA , diurno e serale, per un totale di 208 alunni.

Agli studenti delle sedi dell'Istituto è prospettata la partecipazione ad una facoltativa offerta formativa che, a seconda della finalità, si può considerare distinta in due gruppi: il primo, di carattere professionale, con la finalità di completare e approfondire le competenze; il secondo, di carattere espressivo, volto alla formazione della responsabilità e all'accrescimento dell'autostima.

Gli organi collegiali di gestione dell'Istituto hanno espresso la chiara volontà di considerare la pratica motoria irrinunciabile elemento della formazione facoltativa offerta ai giovani, convinti del suo valore educativo e forti della soddisfazione espressa dagli stessi studenti e dalle loro famiglie. L'attività sportiva si sviluppa sotto l'aspetto promozionale, con una estesa partecipazione di tutti gli allievi a giochi e manifestazioni, e a livello competitivo con la partecipazione dell'Istituto alle fasi territoriali dei campionati studenteschi.

L'obiettivo principale è stato e sarà quello di coniugare interventi didattici e formativi adeguati ai contesti delle realtà in cui le due sedi scolastiche sono ubicate nell'intento di debellare l'abbandono scolastico ampliando l'Offerta Formativa e sostenendo la formazione professionale per il successivo inserimento nel mercato del lavoro.

Non è infine da sottovalutare, sempre nello spirito di collaborazione e di apertura verso l'esterno, la disponibilità data costantemente dall'Istituto a enti e istituzioni, per azioni di formazione e convegni.

Il personale, docente e ATA mostrano disponibilità e professionalità in rapporto alle competenze di ognuno.

Per l'analisi delle attività si fa riferimento ai singoli aggregati e voci.

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 2014.

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 9144 del 05/12/2013** attraverso la quale è stato comunicato che la risorsa finanziaria assegnata a questa Istituzione Scolastica è pari ad **€ 18.828,00**.

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 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 2014.

La quota relativa al periodo settembre - dicembre 2014 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 € 2.000,00	€ 1.333,33
✓ Quota per sedi aggiuntive	€ 666,67
✓ Quota alunni	€ 14.544,00
✓ Scuole capofila revisori dei conti € 3.258,00	€ 2.172,00
✓ Alunni diversamente abili	€ <u>112,00</u>
Totale spese di funzionamento 8/12	€ 18.828,00

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.

Per le **supplenze brevi** viene assegnata una risorsa di € **6.254,71**.

Tale risorsa, in applicazione dell'art.7 comma 38 DL 6/07/2012 (spending review) convertito con modificazioni dalla L. 135 08/2012 che ha esteso il cedolino unico alle supplenze brevi, non deve essere prevista in bilancio né accertata ma dovrà essere gestita tramite il Service NoiPA del MEF.

Nella stessa circolare, sulla base dell'intesa del 26 novembre 2013, 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** 2014, per la retribuzione accessoria, una risorsa pari ad € **32.099,91** lordo dipendente così suddivisi:

- Euro 26.831,50 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 2.222,74 per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- Euro 1.541,82 per gli incarichi specifici del personale ATA;
- Euro 1.503,85 per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione dei colleghi assenti.

La circolare 9144 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 2014;
- 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 2013) sono state comunicate con la nota n. 8903 del 03/12/2013 e 9536 del 13/12/2013 ed ammontano ad € **16.049,95**, sempre al lordo dipendente.

- Euro 13.415,75 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 1.111,37 per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- Euro 770,91 per gli incarichi specifici del personale ATA;
- Euro 751,92 per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione dei colleghi assenti.

Ovviamente tutti i finanziamenti afferenti al FIS, come quelli relativi alle supplenze brevi, non dovranno essere previsti in bilancio in quanto saranno gestiti tramite il cedolino unico.

Con la nota 3559 del 19/12/2013 il Ministero ha reso pubblica la graduatoria degli Istituti scolastici cui, sulla base dei progetti presentati, sarà finanziata l'azione di ampliamento dei **Servizi di connettività wireless** e questo istituto risulta iscritto tra i beneficiari per un importo di € **8.000,00**.

Con nota 9851 del 20/12/2013 è stata comunicata l'assegnazione di € **174,22** per spese in conto capitale relative a attrezzature tecniche, sussidi didattici necessari per favorire **l'integrazione di alunni portatori di handicap**.

Nessun'altra somma potrà essere accertata se non specificamente autorizzata dalla Direzione Generale con apposita comunicazione.

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.

Anche la nota contenente le disposizioni per la stesura del Programma annuale 2014 rimanda alle note succitate per le indicazioni di carattere generale.

AGGREGATO 01

La chiusura di gestione dell'esercizio finanziario 2013 pone in evidenza una giacenza di cassa pari a € **190.178,25** coincidente con l'estratto conto al 31/12/2013 emesso dall'Istituto Cassiere Banco di Sardegna alla stessa data e non coincidente con quello emesso dalla Banca d'Italia per € **46,52** che costituiscono spese di tenuta conto sostenute dall'Istituto cassiere Banco di Sardegna, liquidate dall'Istituto con mandato n.221 del 31/12/2013 e non ancora transitate dalla Banca d'Italia al Banco di Sardegna.

L'avanzo di amministrazione, come risulta dal Mod. J, è pari a € **390.343,69** di cui € **242.603,58** costituiscono economie con vincolo di destinazione.

TOTALE AGGR. 01 € 390.343,69

Esame delle entrate

Per l'anno finanziario 2014 si prevedono le seguenti risorse finanziarie:

• Avanzo di Amministrazione	€ 390.343,69
• Finanziamento statale – Dotazione ordinaria	€ 18.828,00
• Finanziamento statale – Progetto Wireless	€ 8.000,00
• Finanziamento statale – Attrezzature disabili	€ 174,22
• Fondo Economato Amm.ne Prov.le	€ 3.000,00
• Assistenza disabili Amm.ne Prov.le Olbia-Tempio	€ 30.268,16
• Ministero lavoro pol. Sociali – Progetto FIXO	€ 30.000,00
• Tasse scolastiche, pagelle contr.di lab.	€ 18.000,00
• Assicurazione alunni	€ 6.000,00
• Azienda Agraria	€ 3.000,00

Il totale delle entrate ammonta complessivamente a € 507.614,07

FINANZIAMENTI DELLO STATO

AGGREGATO 02 – VOCE 01 – Dotazione Ordinaria

Finanziamento spese di funzionamento come da nota 9144 del 05/12/2013 verranno incassate € 16.656,00 corrispondenti agli 8/12 .

€ 16.656,00

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

TOTALE AGGREGATO 02 - VOCE 01 € 18.828,00

AGGREGATO 02 - VOCE 02 - Dotazione perequativa

- ❖ Alla data odierna, l'Ufficio Scolastico Regionale, che deve determinare l'entità del finanziamento, non ha comunicato alcuna assegnazione. Per cui la disponibilità verrà iscritta non appena se ne verrà a conoscenza.

TOTALE AGGREGATO 02 - VOCE 02 € 0,00

AGGREGATO 02 - VOCE 03 - Altri Finanziamenti non vincolati

- ❖ Non si prevedono, al momento, finanziamenti provenienti dallo stato che non abbiano alcun vincolo di destinazione e appare assai improbabile che ciò possa avvenire durante l'esercizio.

TOTALE AGGREGATO 02 - VOCE 03 € 0,00

AGGREGATO 02 - VOCE 04 Altri Finanziamenti vincolati

- ❖ Per i motivi espressi in premessa € 8.174,22.

€ 8.174,22

TOTALE AGGREGATO 02 - VOCE 04 € 8.174,22

FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

AGGREGATO 03 - VOCE 01 - 02 - 03 - 04

Non sono previsti finanziamenti.

TOTALE AGGREGATO 03- VOCE 01-02-03-04 0,00

FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

AGGREGATO 04 - VOCE 01 Unione Europea

❖ Non si è a conoscenza di finanziamenti da iscrivere

TOTALE AGGREGATO 04- VOCE 01 € 0,00

AGGREGATO 04 - VOCE 03 Provincia Vincolati

Fondo economato amm.ne provinciale.

In fase iniziale non si conosce l'entità dell'assegnazione da parte dell'Amm.ne Prov.le di Sassari e Olbia-Tempio cui compete l'onere delle spese rientranti tra quelle previste dal c. 2 art. 3 L. 23/96 "Spese varie d'Ufficio". Si iscrive a titolo previsionale la somma di € **3.000,00** prudenzialmente inferiore rispetto al finanziamento del decorso esercizio finanziario allo stesso titolo.

€ 3.000,00

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. E' stata esperita la gara per l'affidamento del servizio e la società aggiudicataria è la Soc. Coop. Les delices di Buddusò.

€ 30.268,16

TOTALE AGGREGATO 04 - VOCE 03 € 33.268,16

AGGREGATO 4 - VOCE 02 -04 - 05

Non si prevedono assegnazioni di tale tipo.

TOTALE AGGREGATO 04 - VOCE 01-02-04-05 € 0,00

AGGREGATO 04 - VOCE 06 Altre Istituzioni

Progetto FlixO.

Oggetto dell'intervento è l'organizzazione e l'implementazione di una struttura, all'interno delle scuole, in grado di erogare servizi di orientamento, intermediazione, dispositivi e misure di politiche attive del lavoro. Si intende favorire l'incontro fra diplomati, diplomandi e mondo del lavoro attraverso l'attività di intermediazione, gestendo e attivando i rapporti con le aziende del territorio per favorire la transizione scuola – lavoro. Questo Istituto è capofila della rete e le altre scuole sono: l'Istituto di Istruzione superiore Segni di Ozieri e il Musinu di Thiesi. I ragazzi coinvolti sono globalmente 150. Il finanziamento, per € 30.000,00, sarà erogato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali con l'assistenza tecnica di Italia Lavoro SpA.

€ 30.000,00

TOTALE AGGREGATO 04 - VOCE 06 € 30.000,00

CONTRIBUTI DA PRIVATI

AGGREGATO 5 - VOCE 1 Famiglie non vincolati

In fase di programmazione non si hanno assegnazioni di tale tipo.

TOTALE AGGREGATO 05 - VOCE 01 € 0,00

AGGREGATO 5 - VOCE 2 Famiglie vincolati

❖ **Tasse scolastiche, pagelle e contributi di laboratorio**

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

(€ 30 pro capite per una stima di 600 alunni).

€ 18.000,00

❖ **Quota assicurativa Infortuni e RCT.**

Si prevede un versamento pro-capite da parte di tutti gli alunni (n. 600) pari a € 10,00 supponendo che la compagnia assicuratrice copra gli stessi rischi per lo stesso importo richiesto nell'esercizio precedente.

€ 6.000,00

TOTALE AGGREGATO 05 - VOCE 01-02-03-04 € 24.000,00

PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

AGGREGATO 06 - VOCE 01

Dalla attività delle aziende di ozieri e Bono si prevede un ricavo pari a € 3.000,00

TOTALE AGGREGATO 06-VOCE 01 € 3.000,00

AGGREGATO 06 VOCE 02- 03 04

Non sono stati previsti finanziamenti.

TOTALE AGGREGATO 06-VOCE 02 - 03 - 04 € 0,00

AGGREGATO 07 Altre Entrate

❖ **Interessi attivi**

Non vengono inseriti incassi per interessi attivi .

TOTALE AGGREGATO 7 - € 0,00

MUTUI

AGGREGATO 08

Non si prevede la contrazione di alcun tipo di mutuo.

TOTALE AGGREGATO 8 - € 0,00

Totale Entrate € 507.617,07

SPESE

ESAME DELLE SPESE

La previsione delle spese ammonta a € **234.642,37** 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 € 72.072,98 e una quota di fondi non vincolati pari ad € 45.299,01 comprensivi di € 500,00 come fondo di riserva sempre non vincolato per un totale di € **117.371,99**. La disponibilità nell'aggregato Z voce Z01 è globalmente pari ad € **272.971,70**.

Il totale delle spese programmate e da programmare ammonta a € 507.614,07

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	€ 10.000,00
▪ Finanz.to dello stato per il compenso ai revisori dei conti 8/12	€ 2.172,00
▪ Finanziamenti Prov.le Fondo economato	€ 3.000,00
▪ Contributi da famiglie	<u>€ 10.000,00</u>
Totale competenza	€ 25.172,00
▪ Economie provenienti dall'A01 e dall'avanzo	*€ <u>19.811,12</u>

*(€ 15,66 Interessi C/Corrente postale non vincolato; € 16.321,84 Economie non vincolate A01; € 405,04 Economie vincolate A01 Visite fiscali; € 3.068,58 Economie reintegro fondi anticipati per fondo economato Prov. Di Sassari non vincolato).

Per un totale di

€ 44.983,12

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 € **500,00**. 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 € 44.983,12

AGGREGATO A - Voce 02 Funzionamento didattico generale

Le risorse da destinare al funzionamento didattico generale sono state quantificate tenendo conto di una spesa minima per 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.

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

▪ Finanziamento dello Stato per il funz.to didattico	€ 6.656,00
▪ Fin.to dello Stato per attrezzature C/ Capitale handicap	€ 174,22
▪ Contributi dalle famiglie per spese generali di funzionamento	€ 4.000,00
▪ Contributi dalle famiglie per assicurazione	€ <u>6.000,00</u>
Totale competenza	€ 16.830,22

▪ **Economie non vincolate provenienti dall'A02**

e dall'avanzo

***€ 14.648,86**

*(€ 2.762,21 C/Corrente postale tasse scolastiche alunni non vincolato; € 534,08 Economie non vincolate A02; € 1.029,60 A01 non vincolate da utilizzo laboratori corso Amianto non vincolato; € 8.327,97 Economie Rigo Z 4/12 spese funzionamento Ministero non vincolato; € 1.995,00 Rigo Z Utilizzo attrezzature corso ILFOLD non vincolato).

Per un totale di

€ 31.479,08

Le voci di spesa risultano essere le seguenti:

Beni di consumo

Acquisto di materiale di facile consumo e attrezzatura per garantire il funzionamento di tutti i laboratori della Sede Centrale e della Sede Associata di Bono e Buddusò: 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 € 31.479,08

AGGREGATO A - Voce 03 Spese di personale

La spesa 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.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Pers. interno impegnato	Pers. esterno impegnato	Entrate	Spese
Attrezzature Buddusò	Economie non vincolate: € 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^a 2^a 3^a e 4^a 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 € 4.000,00 quale contributo degli alunni.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Viaggi di Istruz. Visite guidate e stages locali	Competenza: € 4.000,00 Tasse scolastiche	Docenti Personale Amm/vo	Agenzie di viaggi	€ 4.000,00	€ 4.000,00

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
Economie vincolate	€ 9.175,86	€ 9.175,86

AGGREGATO P - Voce 5 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	Pers. interno impegnato	Pers. esterno impegnato	Entrate	Spese
L.440 Formazione e progetti	Economie Vincolate € 816,69	In via di definizione	In via di definizione	€ 816.69	€ 816.69

AGGREGATO P - Voce 6 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.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
ECDL Adulti	Economie non vincolate € 2.335,78	Docente Personale ATA		€ 2.335,78	€ 2.335,78

AGGREGATO P - Voce 7 Sicurezza

Vengono inseriti in tale progetto i finanziamenti relativi alle spese da affrontare per tale finalità.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Sicurezza	Economie vincolate Stato E.F. 2013 € 2.079,39 Economie non vincolate funzionamento: € 2.908,29	In via di definizione		€ 4.987,68	€ 4.987,68

AGGREGATO P - Voce 8 Contributo prov.le Bus Cerere

Vengono inserite in tale progetto i finanziamenti concessi dall'amm.ne prov.le per consentire il trasporto degli alunni del Cerere all'azienda agraria.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Sicurezza	Economie vincolate 2013 € 3.696,90	In via di definizione	In via di definizione	€ 3.696,90	€ 3.696,90

AGGREGATO P - Voce 9 Alternanza scuola - 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	Economie vincolate: € 4.773,31	In via di definizione	In via di definizione	€ 4.773,31	€ 4.773,31

AGGREGATO P - Voce 10 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	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Recupero debito formativo	Economie vincolate: € 8.409,70	In via di definizione	In via di definizione	€ 8.409,70	€ 8.409,70

AGGREGATO P - Voce 12 L'arte di coltivare la terra lasciando fare alla terra

In tale aggregato vengono gestite le economie del progetto così denominato e finanziato dalla Provincia di Sassari. L'attività è stata portata a termine e si è in attesa di ricevere il saldo per poter liquidare il personale interno.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
L'arte di coltivare la terra lasciando fare alla terra	Economie vincolate (Provincia) € 812,11	Docenti	In via di definizione	€ 812,11	€ 812,11

AGGREGATO P - Voce 13 Processo di dematerializzazione

Il progetto di dematerializzazione mira al completamento dell'informatizzazione dei processi amministrativi e didattici.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Processo di dematerializzazione	Economie non vincolate € 4.000,00 Economie vincolate € 2762,50	In via di definizione	In via di definizione	€ 6.762,50	€ 6.762,50

AGGREGATO P - Voce 16 Alternanza Scuola Lavoro Bono

Il progetto di Alternanza scuola-lavoro sede di Bono è finanziato dall'Amministrazione Prov.le.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Alternanza scuola-lavoro Bono	Economie vincolate € 5.150,20	In via di definizione	In via di definizione	€ 5.150,20	€ 5.150,20

AGGREGATO P - Voce 17 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	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Assistenza alunni disabili	Economie vincolate €401,12 - Competenza € 30.268,16	In via di definizione	In via di definizione	€30.669,28	€ 30.669,28

AGGREGATO P - Voce 18 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	Competenza: € 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00

AGGREGATO P - Voce 19 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	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Alternanza Scuola lavoro (Provincia)	Economie vincolate € 550,00	Docenti		€ 550,00	€ 550,00

AGGREGATO P - Voce 20 Progetto F1xO

Per i motivi indicati indicati nell'analisi delle Entrate € 30.000,00.

Denominazione Progetto	Fonte di Finanziamento	Personale interno impegnato	Pers.le esterno impegnato	Entrate	Spese
Progetto F1xO	Competenza € 30.000,00	In via di definizione	In via di definizione	€ 30.000,00	€ 30.000,00

AGGREGATO P - Voce 21 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 15	Economie Progetti BONO
Progetto equitazione	€ 2.925,67	Comunità Montana		
Continuità didattica IV IPAA	€ 233,99	Provincia		
Viaggi di istruzione	€ 1.357,23	Alunni		
Sopraluoghi didattici e aziendali IPAA	€ 2.883,87	Prima Reg. poi Prov.		
Acquisto attrezz. Didatt. e scientifiche IPAA	€ 2.892,42	Provincia		
Recupero debiti formativi	€ 3.281,73	Stato		
Compenso utilizzo macchinette distributrici	€ 500,00	Privati non vincolato		
Totale	€ 15.435,95			

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 € 18.104,21 per un totale di € 21.104,21.

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 € 272.971,70.

Totale Spese € 507.617,07

//////////

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 2014 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, 12 febbraio 2013

Il Dirigente Scolastico
Presidente della Giunta Esecutiva
Dott. Antonio Ruzzu

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