PROGRAMMA ANNUALE PER L'ANNO FINANZIARIO 2018
Relazione illustrativa

Il Programma annuale per l'anno 2018 è stato predisposto sulla base di quanto comunicato dalla nota ministeriale n. 19107 del 28/09/2017, che fornisce dati e indicazioni operative per la determinazione dello stanziamento ministeriale per il funzionamento, per le spese di pulizia, per le spese per i revisori dei conti e per l'Alternanza Scuola-Lavoro ai sensi della legge 107/2015, per un'assegnazione complessiva di € 134.503,13.
A decorrere dall'anno 2013 non fa più parte dello stanziamento di bilancio l'assegnazione per il pagamento delle supplenze brevi, gestite con il sistema del cedolino unico NOIPA, così come già avviene per i compensi per il cosiddetto MOF (miglioramento offerta formativa), vale a dire per: fondo istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti, attività sportiva.
L'assegnazione nel predetto sistema NOIPA per dette supplenze brevi deriva dall'acquisizione da parte del MEF dei dati relativi ai contratti stipulati dall'istituzione scolastica nella piattaforma ministeriale SIDI.
Si sottolinea l'indicazione fornita dai Revisori dei conti negli scorsi esercizi, che invita le istituzioni scolastiche ad inserire opportunamente nell'Aggregato Z – Disponibilità da programmare una somma pari all'ammontare dei residui attivi a carico dello Stato, tenendo presente quanto previsto per l'applicazione dell'avanzo di amministrazione dall'art. 3 comma 3 del D.I. 44/2001, che limita la possibilità di impegno di detto avanzo alla realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria.

PARTE I - ENTRATE

FONTI DI FINANZIAMENTO
Vengono di seguito prese in esame, in riferimento a quanto previsto dall'art. 2 del Regolamento di contabilità – D.I. n. 44/2001, le singole aggregazioni di entrata che costituiscono la dotazione finanziaria necessaria alla realizzazione del programma per l'esercizio 2018.

AGGREGATO A/1 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 133.442,41
La situazione amministrativa presunta al 31/12/2017 presenta un avanzo di amministrazione di € 133.442,41.
Detto avanzo è costituito da quote con vincolo di destinazione per l'importo di € 60.740,21 e da quote senza vincolo di destinazione per l'importo di € 72.702,20, come di seguito riportato:

Attività/Progetto	Denominazione	Vincolato	Non vincolato
A1	Funzionamento amministrativo	26.488,50	
A2	Funzionamento didattico		3.169,65
A4	Spese d'investimento		12.982,55
P4	Attività integrative POF		1.377,17
P7	Alternanza scuola-lavoro	26.193,97	
P14	Attività di recupero e sostegno	8.057,74	
R98	Fondo riserva		500,00
Z	Disponibilità da programmare		55.172,83
TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE		60.740,21	72.702,20

1/1 – AVANZO NON VINCOLATO € 72.702,20
1/ 2 – AVANZO VINCOLATO € 60.740,21
L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per l'importo complessivo di € 134.442,41 viene definito come di seguito riportato e come da Mod. D allegato al programma ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D.I. n. 44/2001:

Attività/Progetto	Denominazione	Vincolato	Non vincolato
A1	Funzionamento amministrativo	26.488,50	
A2	Funzionamento didattico		3.169,65
A4	Spese di investimento		12.982,55

P4	Attività integrative POF		1.377,17
P7	Alternanza Scuola-Lavoro	26.193,97	
P14	Attività di recupero e sostegno	8.057,74	
	TOTALE	60.740,21	17.529,37
Z	Disponibilità da programmare		55.172,83

AGGREGATO A/2 FINANZIAMENTO DELLO STATO - € 129.250,70

Per la determinazione del finanziamento statale si è fatto riferimento alle indicazioni operative fornite con la nota ministeriale prot. 19107 del 28/09/2017 già citata in premessa.

Si fa presente che a decorrere dal 2011 non è più oggetto di previsione l'entità del fondo dell'istituzione scolastica, dato che i compensi accessori a favore del personale docente e ATA saranno corrisposti direttamente dalla Direzione Territoriale del Tesoro, ai sensi dell'art. 2 comma 197 della Legge Finanziaria per l'anno 2010, attraverso la procedura del cosiddetto "cedolino unico".

Il MIUR potrà disporre integrazioni e modifiche alla risorsa finanziaria già assegnata, da accertare secondo le istruzioni che saranno di volta in volta impartite.

2/1 – DOTAZIONE ORDINARIA DISPOSTA DAL MIUR € 134.503,13

Il finanziamento, determinato in applicazione dei criteri stabiliti dal D.M. 21/2007, include anche l'incremento disposto ai sensi dell'art. 1 comma 11 delle legge 107/2015 e risulta ripartito nelle seguenti voci:

Spese funzionamento	€	34.718,69	A/1
Formazione e aggiornamento	€	600,00	P/18-4/1/6
Quota studenti PDH	€	580,90	A/2-2/3/8
Finanziamento per revisori	€	2.791,02	A/1-4/1/7
Finanziamento per pulizia	€	59.129,06	A/1-3/10/7
Alternanza Scuola-Lavoro	€	36.183,46	P/7-1/5/1
Fondo di riserva	€	500,00	R98
TOTALE	€	134.503,13	

AGGREGATO A/4 – FINANZIAMENTI DA ENTI E ISTITUZIONI € 12.000,00

Sulla base dei dati ad oggi disponibili si provvede all'inserimento delle sole somme accertate, rinviando alle fasi di variazione del programma l'inserimento di quelle comunque presumibili, come di seguito specificato:

4/3 - Provincia di Varese € 12.000,00

In riferimento alla nota Prot. n. 63122/6.6 del 24/11/2016 relativa all'assegnazione del Fondo per le spese di funzionamento relative all'anno 2016 si formula la presente previsione di entrata:

- A titolo di fondo per le spese di manutenzione ordinaria di cui all'Attività A/5 prevista per un importo di € 5.000,00 (Spese A/5 – 3/6/1);
- A titolo di contributo per le spese generali di funzionamento amministrativo di cui all'Attività A/1 (canoni telefonici, cancelleria e contenitori igienici) per l'importo di € 7.000,00 (Spese A/1 – 3/8/1 - 2/1/2 – 2/1/3 – 2/3/10).

Si procederà alle relative variazioni in sede di assegnazione definitiva da parte dell'ente provinciale, come pure per quanto riguarda eventuali assegnazioni per le spese per arredi.

4/5 – Comune di Gavirate

A tutt'oggi non sono state fornite precise indicazioni dal Comune di Gavirate in relazione all'approvazione del piano per il diritto allo studio di cui alla legge regionale 31/80 per l'anno scolastico 2017/18.

Considerato che dalle prime informazioni acquisite pare che in detto piano non venga stanziata alcuna somma per l'Istituto Superiore, si procederà all'inserimento della voce in sede di eventuale accertamento.

4/6 – Altre Istituzioni

Comunità Montana Valli del Verbano

In riferimento alla comunicazione del Comune di Gavirate Prot. n. 11195/4.4 del 05/08/2016 la Comunità Montana dovrebbe procedere allo stanziamento di un apposito contributo finalizzato alla copertura delle spese previste per il trasporto degli studenti del Liceo Scientifico Sportivo presso le strutture locali per lo svolgimento delle attività sportive curricolari previste anche per il corrente anno scolastico.

L'impegno di spesa previsto sulla base della programmazione didattica comunicata agli enti interessati ammonta a circa € 5.000,00, come da preventivo comunicato dalla ditta che ha effettuato il servizio nello scorso anno scolastico con spesa a carico del Comune di Gavirate.

Si procederà alle opportune variazioni in sede di accertamento dell'entrata.

Per i sopraelencati finanziamenti sarà predisposta idonea rendicontazione secondo quanto concordato con i vari Enti.

AGGREGATO A/5 – CONTRIBUTI DA PRIVATI **€ 210.200,00**

5/1 – Contributi da famiglie - Non vincolati **€ 109.815,00**

Come per lo scorso anno, la previsione viene effettuata considerando per difetto il numero di iscrizioni previsto per l'anno scolastico 2018/19 (1.250, di cui 1.050 ad € 105,00 per l'importo di € 110.250,00, 150 ad € 63,00 per l'importo di € 9.450,00 e 50 ad € 20,00 per l'importo di € 1.000,00) e la quota stabilita dal Consiglio di Istituto quale contributo per le spese per sussidi didattici e per l'ampliamento dell'offerta formativa, al netto della quota prevista per le assicurazioni infortuni e R.C. (€ 10.885,00) per l'importo complessivo di € 109.815,00.

L'importo viene distribuito nelle spese per il funzionamento didattico A/2 - € 9.000,00, per le spese di investimento A/4 - € 17.000,00 e per le attività integrative degli studenti rientranti tra i progetti inseriti nel POF come segue: P/1 € 4.000,00 – P/2 € 1.000,00 - P/4 € 35.000,00 – P/5 € 3.300,00 – P/8 € 8.000,00 – P/9 € 2.393,35 - P/11 € 4.000,00 - P/14 € 21.147,74 - P/15 € 1.973,91 - P/17 € 3.000,00.

Saranno apportate le relative variazioni in sede di definitivo accertamento.

5/2 – Contributi da famiglie - Vincolati **€ 94.885,00**

Per la presente voce sono presi in considerazione:

Contributi per assicurazioni A.S. 2017/18 **€ 10.885,00**

Tale previsione viene effettuata in riferimento alla previsione degli importi relativi alle quote per le assicurazioni infortuni e R.C. imputate alle spese generali di amministrazione (A/1 – 3/12/4).

Contributi degli studenti per visite, viaggi e soggiorni linguistici **€ 70.000,00**

Tale previsione deriva dalle programmazioni dei viaggi d'istruzione e soggiorni linguistici effettuate a tutt'oggi dai vari Consigli di classe sulla base dei criteri generali enunciati nel PTOF.

Le spese relative sono gestite nei progetti P/1 alla voce 3/13/1.

Saranno apportate le relative variazioni in sede di definitivo accertamento.

Contributi per visite didattiche ed attività teatrali **€ 10.000,00**

Previsione derivante dalle programmazioni effettuate a tutt'oggi dai Consigli di classe. Le spese relative sono gestite nel progetto P/2 alle voci 3/13/1 (€ 7.000,00) e 4/1/6 (€ 3.000,00).

Saranno apportate le relative variazioni in sede di definitivo accertamento.

Contributi per corsi e certificazioni esterne lingue straniere **€ 4.000,00**

In questa voce confluiscono le quote relative alle iscrizioni ai vari corsi di lingua straniera proposti agli studenti ed in qualche caso finalizzati al superamento degli esami per le certificazioni esterne dello studio delle lingue straniere (Delf, FCE, PET,Goethe). Le spese relative sono imputate al Progetto Lingue - P/6 alla voce 3/2/7.

Si procederà alle relative variazioni in sede di definitivo accertamento.

Si procederà alle relative variazioni in sede di definitivo accertamento.

Entrate – Voce 5/3 – Altri contributi non vincolati **€ 5.500,00**

Contributo ditta Maghetti **€ 5.500,00**

La previsione viene effettuata sulla base degli accordi in corso con la ditta Maghetti, che gestisce il servizio di distribuzione automatica di bevande calde, bevande fredde e snacks nonché il servizio bar, regolato dall'apposito contratto che entrerà in vigore a partire dal 01/01/2018. Tale contributo viene destinato per il corrente anno quale contributo per le spese relative all'acquisto di sussidi didatttici (A/4-2/3/9).

AGGREGATO A6 – ALTRE ENTRATE **€ 50,00**

7/1 – Interessi **€ 50,00**

Viene inserito, sulla base delle riscossioni effettuate per lo scorso esercizio, l'importo da riscuotere dalla banca e dalla posta a titolo di interessi maturati per l'esercizio 2017.

Detto importo viene imputato nelle spese all'Attività A/1 relativa alle spese di funzionamento amministrativo alla voce 7/1/3.

Saranno apportate le relative variazioni in sede di definitivo accertamento.

RIEPILOGO ENTRATE

Si riporta di seguito il quadro riepilogativo degli aggregati di entrata sopra descritti, che costituiscono la dotazione finanziaria per la realizzazione del programma annuale 2018, che vede la ripartizione per attività e progetti come descritto nella parte relativa alle spese:

A/1	**Avanzo di amministrazione**	**€**	**133.442,41**
A/2	**Finanziamento dello Stato**	**€**	**134.503,13**
A/4	**Finanziamento da Enti e istituzioni**	**€**	**12.000,00**
A/5	**Contributi da privati**	**€**	**210.200,00**
A/6	**Altre entrate**	**€**	**50,00**
TOTALE PREVISIONE ENTRATA		**€**	**490.195,54**

PARTE II - SPESE

Conformemente a quanto visto per le entrate, anche le spese risultano suddivise per grandi aggregazioni che, per quanto riguarda il nostro Istituto, si riportano di seguito con a fianco indicato l'importo relativo alla corrispondente previsione iniziale, come da Mod. A – Programma annuale ai sensi dell'art. 2 del D.I. n. 44/2001.

ATTIVITA'				
A/1	Funzionamento amministrativo generale	€	141.062,27	
A/2	Funzionamento didattico generale	€	12.750,55	
A/4	Spese di investimento	€	35.482,55	
A/5	Spese di manutenzione ordinaria	€	5.000,00	
	TOTALE			**194.295,37**
PROGETTI				
P/1	Progetto Viaggi istruzione/Soggiorni studio	€	74.000,00	
P/2	Progetto Attività culturali/Visite didattiche	€	11.000,00	
P/4	Progetto Attività integrative studenti/Progetti POF	€	36.377,17	
P/5	Progetto Gestione Biblioteca	€	3.300,00	
P/6	Progetto Lingue	€	4.000,00	
P/7	Progetto Alternanza scuola-lavoro/IFS	€	62,377,43	
P/8	Progetto Orientamento	€	8.000,00	
P/9	Progetto Studenti stranieri	€	2.393,35	
P/10	Progetto Gestione esami ECDL	€	0,00	
P/11	Progetto Sicurezza	€	4.000,00	
P/12	Progetto ERASMUS	€	0,00	
P/13	Progetto Qualità	€	0,00	
P/14	Attività di recupero e sostegno	€	29,205,48	
P/15	Progetto Laboratorio teatrale	€	1.973,91	
P/17	Attività sportiva	€	3.000,00	
P/18	Formazione/Aggiornamento	€	600,00	
	TOTALE			**240.227,34**
R/98 - FONDO DI RISERVA		**€**	**500,00**	
Z – DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE		**€**	**55.172,83**	

ATTIVITA'

Segue la descrizione analitica della composizione delle spese afferenti all'Aggregato delle Attività.

totale € 194.295, 37

A/1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE € 141.062,27

L'attività è finanziata come di seguito riportato:

- assegnazione ministeriale per il funzionamento per € 36.399,59;
- assegnazione ministeriale per compensi ai revisori dei conti per € 2.791,02;
- assegnazione per spese di pulizia gennaio/giugno 2018 € 59.129,06;
- contributi vincolati 5/2 provenienti dalle iscrizioni per € 10.885,00;
- contributo della Provincia finalizzato alle spese di funzionamento per € 7.000,00;
- quota vincolata confluita in avanzo per le spese relative al contratto per il servizio di pulizia per l'importo di € 26.488,50;
- previsione interessi c/c bancario e postale per l'importo di € 50,00.

La previsione di spesa tiene conto delle previsioni definitive dell'esercizio 2017 ed è così giustificata in relazione al piano dei conti:

2/1/1	Carta	€	3.200,00
2/1/2	Cancelleria	€	4.000,00
2/1/3	Stampati	€	2.200,00
2/2/1	Riviste e libri per uso d'ufficio	€	300,00
2/3/10	Materiale di pulizia	€	6.000,00
3/7/1	Noleggio attrezzature	€	3.000,00
3/7/4	Licenze software	€	8.000,00
3/8/1	Spese telefoniche	€	10.000,00
3/10/7	Spese per appalto servizi pulizia	€	84.791,80
3/12/3	Assicurazioni resp. civile verso terzi	€	825,76
3/12/4	Assicurazioni per studenti	€	10.885,00
4/1/1	Spese postali	€	2.918,69
4/1/7	Compensi per revisori dei conti	€	2.791,02
4/1/8	Rimborso spese per revisori	€	500,00
7/1/3	Spese bancarie	€	1.650,00
	Totale	€	141.062,27

Per il corrente anno si prevede di fissare l'anticipazione al D.S.G.A. per le minute spese di cui all'art. 17 del D.I. 44/2001 nell'importo di € 400,00, di fatto già rientranti nell'importo suindicato.

A/2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE € 12.750,55

L'attività è finanziata dai contributi non vincolati provenienti dalle iscrizioni (5/1) previste per l'anno scolastico 2018/19 per l'importo di € 9.000,00, dall'assegnazione ministeriale per gli studenti PDH per l'importo di € 580,90, dalla quota confluita in avanzo per l'importo di € 3.169,65,.

Si precisa che nell'attività vengono gestite in particolare: alla voce 4/3/1 la borsa di studio in memoria del Preside Luigi Zanzi per la quota vincolata di € 2.000,00.

La previsione tiene conto, per quanto possibile, delle necessità inerenti le attività didattiche ed è così ripartita in relazione al piano dei conti:

2/3/8	Spese per materiali tecnico-specialistici	€	4.750,55
3/7/1	Spese per noleggio attrezzature	€	6.000,00
4/3/1	Borse di studio e sussidi agli alunni	€	2.000,00

A/4 SPESE DI INVESTIMENTO € 35.482,55

La previsione risponde, per quanto possibile, agli obiettivi esplicitati nella relazione del Dirigente per quanto concerne il potenziamento delle attrezzature informatiche e dei sussidi didattici e deriva dall'impiego della quota di contributi derivante dalle iscrizioni (5/1) per € 17.000,00, dal contributo della ditta Maghetti in relazione al contratto per i servizi di ristoro per € 5.500,00 e dalla quota di avanzo non vincolato per € 12.982,55.

Detta dotazione finanziaria viene imputata alle seguenti voci:

2/3/9	Materiale informatico per	€	31.000,00
6/3/7	Arredi per	€	4.482,55

A/5 MANUTENZIONE ORDINARIA € 5.000,00

Sulla base delle indicazioni della C.M. 118/2002 le spese relative agli interventi di manutenzione ordinaria vengono inserite nell' apposita Attività che prevedeva il totale finanziamento da parte della Provincia di Varese. In attesa di specifiche comunicazioni da parte del nuovo ente provinciale viene per il momento previsto l'importo di € 5.000,00.

Le spese sono imputate alla voce 3/6/1.

PROGETTI € 240.227,34

Il presente aggregato è propriamente relativo alla realizzazione dell'autonomia scolastica attraverso i progetti inseriti nel PTOF dell'Istituto e prevede un impegno di spesa di € 240.227,34, comprensivo di un avanzo di amministrazione di € 35.628,88 come dettagliato nell'allegato Mod. D dimostrativo dell'utilizzo dell'avanzo stesso.

Tale importo consente la realizzazione dei progetti previsti dal PTOF ed elencati nella parte II - Spese del programma annuale – Mod. A.

Si riportano comunque di seguito le denominazioni dei progetti inseriti con l'indicazione per ciascuno di essi delle fonti di finanziamento e dell'imputazione alle voci di spesa. Per ciascun progetto, ai sensi dell'art. 2, c. 6 del Regolamento di contabilità – D.I. n. 44/2001, sono state predisposte le apposite schede finanziarie dimostrative delle fonti di finanziamento e della distribuzione per tipologia delle varie spese previste.

P/1 VIAGGI ISTRUZIONE/SOGGIORNI STUDIO € 74,000,00

Il progetto è relativo all'attività dei viaggi d'istruzione e dei soggiorni studio per le classi dell'indirizzo ITC R.I.M. programmati dai vari consigli di classe per il corrente anno scolastico in coerenza con gli obiettivi esplicitati nel PTOF ed è finanziato:

dai contributi non vincolati (5/1) per € 4.000,00;

dai contributi finalizzati (5/2) versati per le spese di organizzazione a cura delle Agenzie di viaggio per l'importo presumibile di € 70.000,00;

Le spese relative sono imputate alla voce 3/13/1 per € 71.000,00 e alla voce 1/10/3 per € 3.000,00.

Saranno apportate le necessarie variazioni in sede di definitivo accertamento.

P/2 ATTIVITA' CULTURALI E VISITE GUIDATE € 11.000,00

Il progetto riguarda le varie attività culturali e le visite didattiche da svolgersi nell'ambito di una giornata programmate dai vari Consigli di classe ed è finanziato:

con gli appositi contributi finalizzati (5/2/) versati dagli studenti partecipanti per l'importo presumibile di € 10.000,00;

Dalla quota di contributi non vincolati dalle iscrizioni per un importo di € 1.000,00.

Le relative spese sono imputate alle voci 3/13/1 per € 7.000,00, alla voce 4/1/6 per € 3.000,00 ed alla voce 1/10/3 per € 1.000,00

Saranno apportate le relative variazioni in sede di definitivo accertamento.

P/4 PROGETTI E ATTIVITA' INTEGRATIVE POF € 36.377,17

Nell'ambito del progetto rientrano tutte le varie attività di carattere extracurricolare che hanno ottenuto l'approvazione del Collegio dei docenti in quanto rientranti nel POF predisposto per il corrente anno scolastico e che comunque comportino un effettivo ampliamento dell'offerta formativa per gli studenti.

Per la realizzazione delle attività di Sportello CIC, del Coro polifonico e del progetto Metodo di studio è previsto il ricorso ad esperti esterni, reclutati tramite apposito bando ad evidenza pubblica in riferimento a quanto previsto dal regolamento d'istituto. Le altre attività sono invece progettate e gestite dai docenti interni.

Tra le attività si segnala che per il progetto SITE-MIT saranno presenti studenti di altre nazionalità che percepiranno un compenso a titolo di borsa di studio.

Il progetto è finanziato:

dalla quota confluita in avanzo per l'importo di € 1.377,17;

dai contributi non vincolati per le iscrizioni (5/1) per l'importo di € 35.000,00;

Le spese sono imputate alle seguenti voci: 1/5/1 per € 25.377,17- 3/2/7 per € 10.500,00 – 4/1/6 per € 500,00.

P/5 GESTIONE BIBLIOTECA € 3.300,00

Il progetto è relativo all'attività della biblioteca scolastica, che dall'anno 2013 ha aderito al Sistema Bibliotecario dei Laghi.

E' finanziato:

dai contributi non vincolati (5/1) derivanti dalle iscrizioni per l'importo di € 3.300,00.

Le spese relative sono imputate alle voci: 2/2/2 riviste per € 1.000,00, 2/3/8 libri per € 500,00, 3/2/7 prestazioni professionali per € 1.150,00 e 4/1/6 spese amministrative per € 650,00.

P/6 PROGETTO LINGUE **€ 4.000,00**

Il progetto prevede varie attività previste dal POF, quali i corsi di preparazione agli esami per il conseguimento delle certificazioni delle lingue straniere (Inglese FCE – Tedesco GOETHE – Francese DELF - Spagnolo) ed altre attività culturali e di approfondimento linguistico delle lingue oggetto di studio al fine di elevare il livello medio di competenze degli studenti.
Già da qualche anno scolastico è stato anche organizzato un apposito corso di potenziamento della lingua inglese per le classi del biennio tenuto da docenti madrelingua.
E' finanziato come di seguito riportato:
dalle quote previste per le certificazioni esterne (5/2) per l'importo di € 4.000,00.
Le relative spese sono imputate alla voce 3/2/7 per € 3.000,00 e 1/5/1 per € 1.000,00.

P/7 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO/IFS **€ 62.377,43**

Il progetto prevede l'attivazione dei percorsi di alternanza scuola-lavoro per gli studenti dei vari indirizzi e l'attività di impresa formativa simulata (IFS). Ai sensi della legge 107/2015 detti percorsi devono essere obbligatoriamente previsti per tutte le classi terze dei vari indirizzi di studio a decorrere dall'anno scolastico 2015/16 e completamento nelle classi quarte e quinte.
L'attività è finanziata con apposito stanziamento da parte del MIUR in riferimento all'art. 1 comma 39 della predetta legge 107/2015.
Al momento è stato assegnato l'importo di € 36.183,46 per l'anno 2018 a cui si aggiunge la quota confluita in avanzo per € 26.193,87.
Le spese sono imputate alla voce 1/5/1 € 62.377,43 .
Si procederà alle opportune variazioni in caso di ulteriori assegnazioni.

P/8 ORIENTAMENTO **€ 8.000,00**

Il progetto è relativo alle iniziative promosse ed organizzate per l'orientamento scolastico in entrata per gli studenti provenienti dalle scuole medie ed in uscita per gli studenti che conseguono il diploma ed intendono frequentare studi universitari oppure ricercare immediatamente un possibile inserimento nel mondo del lavoro.
Le attività sono coordinate dai docenti appositamente designati dal collegio.
La previsione viene effettuata sulla base del consuntivo dell'attività nello scorso esercizio.
E' finanziato:
dalla quota di contributi derivante dalle iscrizioni (5/1) per € 8.000,00;
Le spese sono imputate alle voci 1/5/1 per € 6.754,43, 3/4/1 per € 1.245,57.
Saranno apportate le necessarie variazioni in caso di ulteriori assegnazioni e in occasione del versamento delle quote da parte degli Istituti coinvolti nella rete.

P/9 ALUNNI STRANIERI **€ 2.393,35**

Il progetto è finalizzato all'adeguato apprendimento della lingua italiana da parte degli studenti stranieri frequentanti l'istituto e viene finanziato:
dalla quota di contributi derivanti dalle iscrizioni per € 2393,35.
Tutte le attività sono organizzate dall'apposita commissione costituita in sede di collegio dei docenti. Da alcuni anni è prevista l'erogazione di borse di studio per l'importo complessivo di € 1.000,00 a studenti stranieri meritevoli mediante apposito bando interno in memoria di una studentessa deceduta nell'anno 2007.
Le spese sono imputate alle voci 1/5/1 per € 1393,35 e 4/3/1 per € 1.000,00.

P/11 SICUREZZA **€ 4.000,00**

Il progetto si riferisce alle attività ed agli incarichi previsti dal D.Lgs. 81/2008 e veniva solitamente finanziato con appositi finanziamenti ministeriali, negli ultimi anni non erogati.
Per il corrente anno sono già in corso gli incarichi a professionisti esterni quale Medico Competente per le visite di controllo al personale e la tutela della salute e quale RSPP in riferimento alla corretta applicazione di quanto previsto dalle norme in materia di sicurezza negli ambienti di lavoro.
E' finanziato dai contributi non vincolati 5/1 per € 4.000,00.
Saranno apportate le necessarie variazioni in occasione di eventuali nuove assegnazioni.
Le spese sono imputate alle voci 3/2/3 per € 2.200,00 e 3/2/7 per € 1.800,00.

P/14 ATTIVITA' DI RECUPERO E SOSTEGNO € 29.205,48

Il progetto prevede la copertura delle spese relative agli interventi di sostegno e di aiuto durante l'anno nonché di recupero dei debiti da tenersi al termine delle lezioni .

Per i predetti interventi sono al momento previsti compensi orari di € 35,00 per n. 250 ore di sostegno per l'importo lordo dipendente di € 8.750,00 e di € 50,00 per n. 265 ore di recupero dei debiti per l'importo lordo dipendente di € 13.250,00.

Ai predetti importi dovrà essere aggiunta la quota di contributi a carico dell'amministrazione nella misura del 32,70% e l'eventuale contributo INPS dovuto per i compensi a docenti a tempo determinato.

E' per il momento finanziato:

dalla quota confluita in avanzo per l'importo di € 8.057,74;

dai contributi delle iscrizioni (5/1) per l'importo di € 21.147,74.

Le relative spese sono imputate per € 17.592,98 alla voce 1/7/1 per corsi di recupero dei debiti, alla voce 1/5/1 per € 11.612,50 per corsi di sostegno, Saranno apportate le necessarie variazioni in caso di specifiche assegnazioni ministeriali, come peraltro avvenuto nello scorso esercizio finanziario.

P/15 PROGETTO LABORATORIO TEATRALE € 1.973,91

Il progetto è relativo alle varie attività di laboratorio teatrale che sono ormai tradizionalmente svolte in istituto. Anche per il corrente anno le attività sono coordinate dalla Prof.ssa Legno.

E' finanziato dai contributi non vincolati (5/1) per l'importo di € 1.973,91 imputato alla voce 1/5/1 per € 1.973,91.

P/17 ATTIVITÀ SPORTIVA € 3.000,00

Il progetto riguarda le attività organizzate dai docenti di Educazione Fisica in riferimento al POF ed alle indicazioni ministeriali fornite con nota del 04/08/2009, che ha previsto la costituzione dei CSS (Centri Sportivi Scolastici) con finanziamento da parte del MIUR per quanto concerne esclusivamente i compensi spettanti al personale docente della disciplina, gestiti a decorrere dall'esercizio finanziario 2011 non più nel bilancio scolastico ma nel sistema "cedolino unico".

E' finanziato dalla quota di contributo delle iscrizioni (5/1) per € 3.000,00 .

Le spese sono imputate alla voce 2/3/6 per € 500,00 per l'acquisto del materiale necessario, alla voce 3/13/1 per € 2.500,00 per le spese di trasporto.

P/18 FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA € 600,00

Viene prevista in tale ambito la formazione sia del personale docente che del personale ATA, da realizzarsi mediante formazione interna, attraverso il conseguimento di certificazioni esterne ed anche mediante attività di autoaggiornamento adeguatamente documentate.

Al momento non sono previsti specifici finanziamenti ministeriali e viene finanziato con la quota di € 600,00 dal contributo MIUR per il funzionamento. Le spese sono imputate alla voce 4/1/6.

R/98 FONDO DI RISERVA € 500,00

La previsione rientra nel limite massimo del 5% della dotazione ordinaria, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 4 del D.I. n. 44/2001. L'importo potrà essere utilizzato in caso di stanziamenti che dovessero rivelarsi insufficienti per necessità di spese impreviste ai sensi degli articoli 4 e 7 del citato D.I. 44/2001.

Z DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE € 55.172,83

In riferimento alle indicazioni ministeriali circa la corretta applicazione di quanto previsto dall'art. 3 comma 3 del D.I. 44/2001, si provvede ad inserire l' importo corrispondente alla quota dei residui attivi di provenienza ministeriale ancora aperti, per i quali in buona parte non risulta certezza di riscossione.

Si provvederà alle opportune variazioni in sede di eventuale effettivo accertamento di entrata.

RIEPILOGO SPESE

Attività	**€**	**194.295,37**
Progetti	**€**	**240.227,34**
Fondo di riserva	**€**	**500,00**
Disponibilità da programmare	**€**	**55.172,83**
TOTALE PREVISIONE SPESE	**€**	**490.195,54**

DOCUMENTAZIONE

Ai sensi del D.I. n. 44/2001 si allega la seguente documentazione:

Mod. A	Programma annuale 2018
Mod. B	N. 4 Schede finanziarie Attività
Mod. B	N. 13 Schede finanziarie Progetti
Mod. C	Situazione finanziaria presunta al 31/12/2017
Mod. D	Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31/12/2017
Mod. E	Riepilogo per conti economici

Gavirate, 01/12/2017

Il Direttore Amministrativo
(Teresa Fusco)

Il Dirigente Scolastico
(Prof.ssa Francesca Maria Franz)