



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO-FESR



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV



ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE "CARLO GALLINI"

27058 VOGHERA (PV) Corso Rosselli, 22 – Codice fiscale e Partita IVA 00535380182 tel. 0383 343611 FAX 0383 366690 – 0383 363161
Posta Elettronica: pvta01000p@pec.istruzione.it - pvta01000p@istruzione.it Sito INTERNET: www.gallini.gov.it
Certificazione UNI EN ISO 9001:2008 – n. 6376

PROGRAMMA ANNUALE 2017 Relazione

PREMESSA

Si specifica che la Giunta Esecutiva, ha potuto predisporre il Programma Annuale E.F. 2017 entro il 30 novembre 2016, in quanto il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, in via preventiva, ha comunicato con nota prot. 14207 del 29 settembre 2016 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2017, con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2017, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel Piano dell'Offerta Formativa, che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall' art. 3 del DPR 275/1999.

Il Dirigente Scolastico, previa illustrazione alla Giunta Esecutiva; nel predisporre il Programma Annuale, ha espresso le seguenti considerazioni:

- **Assegnazione quota base per Funzionamento**, la risorsa finanziaria assegnata di € 47.774,13, riferito al periodo gennaio – agosto 2017, include anche l'incremento disposto con il comma 11 della Legge 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica ed è stata determinata ai sensi del DM 21/2007. La quota riferita al periodo settembre – dicembre 2017 sarà assegnata successivamente. La predetta risorsa è così composta:
 - a. Totale funzionamento amministrativo didattico a.s. 2016/17 (gennaio/agosto 2017) € 29.446,67
 - b. Assegnazione per l'alternanza Scuola/Lavoro € 18.327,46, l'importo è relativo al periodo gennaio – agosto 2017 e rappresenta un acconto in attesa che il MIUR acquisisca i dati definitivi sulla numerosità degli iscritti.
- **Assegnazione per le supplenze brevi e saltuarie**, non viene previsto in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto dall'anno scolastico 2015/2016 il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è stato completamente sostituito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicura le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile. La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvale del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione dei fondi
- **Assegnazione per gli istituti contrattuali**, in applicazione dell'intesa Ministeriale OO.SS. siglata in data 7 agosto 2015 la risorsa disponibile per il periodo gennaio 2017 – agosto 2017 è pari ad € 45.699,62 (lordo dipendente), ed è così suddivisa:
 - **fondo dell'istituzione scolastica**, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA);
 - **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
 - **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL)
 - **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL);
 - **turni notturno-festivo** (art. 88 comma 2 g CCNL)

Tali somme non vengono previste in bilancio, in quanto rientrano tra quelle pagate con il cedolino unico. Riguardo alle attività complementari di Educazione Fisica il MIUR provvederà all'assegnazione con successive note, una volta completata l'attività.

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo d'Istituto a.s. 2016/2017, in fase di stipula.

- **Residui attivi relativi agli esercizi precedenti**, i crediti pari ad € 83.754,91 che la scuola vanta nei confronti del MIUR (esami di stato e MOF), in base alla nota n. 9537 del 14.12.2009, sono stati iscritti in "Z" quei residui attivi che trovano copertura finanziaria nell'avanzo di amministrazione vincolato. La scuola valuterà in corso d'anno se procedere ad una "progressiva e ragionata programmazione" della radiazione degli stessi. **In merito alle economie relative alle supplenze brevi e saltuarie**, l'Istituto in data 02.02.2016 con mandato n. 11 ha provveduto al versamento di € 29.429,34 al capo XIII, Capitolo 3550, art. 06 delle Entrate di Bilancio dello Stato, così come previsto all'art. 1 comma 626 della L. 208/2015 (legge di stabilità 2016).
- **L'Avanzo di Amministrazione Presunto non vincolato** è stato prelevato per un importo pari ad € 163.072,65 per integrare il finanziamento del MIUR relativo alle spese di funzionamento.
- **Il Prelevamento dall'Avanzo di Amministrazione Presunto** è stato calcolato tenendo in considerazione l'importo effettivamente disponibile sull'avanzo pari ad € 338.076,23 (fondo di cassa – residui passivi + residui attivi anno in corso – spese presunte a fine esercizio); esso verrà rideterminato sia in data 30/12/2016, in fase di predisposizione del conto consuntivo, sia ogni qualvolta saranno introitati residui attivi degli anni precedenti.
- **L'Aggr. Z01** risulta pari ad € 216.791,38 di cui: € 83.754,91 corrisponde al totale dei Residui Attivi esercizi precedenti; € 250,00 importo Vincolato da Amministrazione Provinciale; € 1.306,80 importo Vincolato da Miur per Comodato Uso Libri a.s. 2015/2016, € 915,51 economie Vincolate per L. 107/2015 – 8/12 2016 finanz.to per Altern. Scuola Lavoro; € 7.369,32 economie Vincolate per L. 107/2015 – 4/12 2016 finanz.to per Alternanza Scuola Lavoro; € 18.327,46 assegnazione L. 107/2015 – 8/12 2017 per Alternanza Scuola Lavoro; € 9.400,00 riscossioni Vincolate presunte fino al 30/12/2016; € 67.122,50 Economie Non Vincolate 2016; € 28.344,88 riguardante le Rendite BTP previste per l'anno 2017.
- **Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria che saranno oggetto di successive variazioni di bilancio, finanziamenti relativi a:**
 - spese di funzionamento periodo settembre – dicembre 2017;
 - spese per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1 della ex legge n. 440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2017;
 - spese per corsi di recupero, in aggiunta al FIS;
 - spese per l'alternanza scuola lavoro
- Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diversi dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Per la formulazione del Programma Annuale 2017 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- dell'Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2016;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2016 - mail MIUR prot. 14207 dell'29 settembre 2016 (*Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2017 periodo gennaio – agosto 2017 e assegnazione per gli Istituti Contrattuali 2017*);
- del Piano dell'Offerta Formativa a.s. 2016/2017;
- delle rendite;
- dei finanziamenti da Privati.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale sono due:

- “Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, *senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell’istruzione interessata, come previste ed organizzate nel P.O.F.*, nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente” (art. 1 c. 2 D.I. 44/2001)
- “La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di *efficacia, efficienza ed economicità* e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unicità veridicità” (art. 2 c. 2 44/2001)

Ecco una breve sintesi dei dati più significativi considerati e tenuti in debito conto.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Per il corrente anno scolastico risultano iscritti n. 642 alunni in organico di diritto, e n. 636 in organico di fatto. Sono attivi n. 4 indirizzi “Agraria ...”corsi completi e n. 2 indirizzi “Agraria...” classi 1^a e 2^a nonché n. 1 4^a articolata e n. 1 corsi ad indirizzo Chimica, Materiali e Biotecnologie. Al Convitto, nel corrente anno scolastico, sono iscritti n. 40 convittori n. 110 semiconvittori.

IL PERSONALE

Oltre al Dirigente Scolastico di ruolo, il personale docente in servizio ammonta a n. 72 unità così suddivisi n. 56 con rapporto a tempo indeterminato, di cui n. 6 Part-time, n. 8 personale tempo determinato su cattedra e n. 8 personale tempo determinato su spezzone orario.

L’organico degli educatori è composto da n. 7 unità con rapporto a tempo indeterminato, di cui n. 2 Part – time, e n. 3 tempo determinato.

Il personale A.T.A. in servizio ammonta a n. 56 unità, così distribuite: n. 1 D.S.G.A. con rapporto a tempo indeterminato; n. 7 assistenti amministrativi con rapporto a tempo indeterminato; n. 4 assistenti tecnici con rapporto a tempo indeterminato; n. 1 assistente tecnico con rapporto a tempo determinato; n. 3 cuochi con rapporto a tempo indeterminato; n. 2 guardarobiere con incarico a tempo indeterminato; n. 1 infermiere con rapporto a tempo determinato; n. 1 addetto all’azienda con rapporto a tempo indeterminato e n. 1 addetto Az. Agr. Tempo determinato; n. 34 collaboratori scolastici così suddivisi: n. 30 con rapporto a tempo indeterminato, n. 3 par-time e n. 1 unità a tempo determinato.

L’organico per l’anno scolastico 2016/17 è composto da n. 52 docenti nell’organico di diritto e n. 56 docenti nell’organico di fatto mentre il personale A.T.A. è composto da n. 53 nell’organico di diritto/fatto.

LA SITUAZIONE EDILIZIA

Il complesso scolastico è costituito da più edifici. Nel corpo principale dell’Istituto sono sistemati: gli uffici, n. 13 aule, n. 7 laboratori, il convitto costituito da n. 14 camere con 3/4 posti letto, n. 1 infermeria, servizi igienici dotati di docce, cucina, mensa e guardaroba/lavanderia. In un corpo separato “Biennio” sono allocate n. 9 aule e n. 1 laboratorio. In altre strutture separate trovano posto n. 4 aule, la palestra con annesso spogliatoio, n. 1 aula e l’officina meccanica. Altre costruzioni separate non sono attualmente utilizzate in attesa di ristrutturazione. L’Azienda è costituita da: n. 4 serre dove si svolgono le attività orto/florovivaistiche; i terreni agricoli che vengono utilizzati per la cultura di graminacee e foraggi, nonché vigneto e frutteto sperimentali utilizzati a fini didattici.

PROGETTI DI LAVORO DELL'ISTITUTO ANNO SCOLASTICO 2016 – 2017

Documento cardine, che risponde alle linee d'indirizzo predisposte dal Dirigente Scolastico e deliberate dagli OO.CC., è il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, integrato dal Piano di Miglioramento.

Il Piano dell'Offerta Formativa annuale costituisce la programmazione e la progettazione delle iniziative curriculari ed extracurriculari per l'anno in corso (2016- 2017).

Le attività didattiche e/o aggiuntive, le attività integrative e i progetti di varia tipologia riguardano principalmente:

- Accoglienza per un migliore inserimento degli allievi delle classi prime
- Sostegno al percorso formativo con attività di recupero, di prevenzione dell'insuccesso scolastico, di sostegno e di aiuto allo studio, supporto agli alunni con Bisogni Educativi Speciali, Sportello DSA/ADHD e metodologie di studio
- Orientamento per gli studenti in ingresso
- Orientamento per gli studenti in uscita per scelte consapevoli in campo universitario e lavorativo
- Stage linguistico-orientativi in U.K.
- Stage per esperienze concrete in aziende e Università
- Alternanza scuola-lavoro/impresa formativa simulata per le classi terze e quarte (Legge 107/2015)
- Attività laboratoriali anche in collaborazione con Università ed Enti
- CLIL per le classi quinte
- Viaggi d'istruzione, visite guidate e aziendali
- Attività educative-formative (educazione alla salute, alla legalità e alla sostenibilità ambientale)
- Attività/progetti tecnico-scientifici-ambientali (studio e valorizzazione del territorio e dei suoi prodotti, approfondimenti in ambito viticolo-enologico, analisi di problematiche ambientali, biotecnologie)
- Attività/progetti artistico-culturali (laboratorio di musica e canto, partecipazione a spettacoli al "Teatro alla Scala", esibizione del coro e della band della scuola ad eventi)
- Attività/progetti di carattere economico aziendale (#CASHLESSGENERATION2 in collaborazione con Unicredit)
- Attività sportive-psicomotorie (calcio, calcetto, pallavolo, nuoto, orienteering, corsa campestre, arrampicata, posturologia funzionale, badminton, acro sport)
- Sportello di ascolto psicologico
- Partecipazione a concorsi in diversi ambiti disciplinari
- Attività di formazione e aggiornamento (sicurezza; alternanza scuola-lavoro; didattica con le TIC – Pavia pavialearning++; inclusione; CLIL...)
- Attività e azioni per l'integrazione delle tecnologie della Comunicazione e dell'Informazione nelle aule e nella didattica, in attuazione del Piano Digitale

Obiettivi del Piano dell'Offerta Formativa annuale:

1. Promuovere l'educazione globale dell'individuo e del cittadino attraverso la promozione di un armonico sviluppo della personalità degli alunni
2. Favorire le attività di approfondimento curriculari e i progetti in orario pomeridiano che realizzano la funzione della Scuola come centro di promozione culturale, sociale e civile
3. Valorizzare una didattica personalizzata a favore degli alunni con Bisogni Educativi Speciali attraverso una didattica laboratoriale
4. Portare al successo scolastico il maggior numero di studenti con la programmazione di interventi mirati non solo nei contenuti e nelle modalità di attuazione, ma anche nel tempo

5. Prevenire l'insuccesso scolastico anche attraverso la realizzazione di progetti di accoglienza e attraverso l'istituzione di uno sportello psicologico di ascolto
6. Migliorare i risultati dei test INVALSI attraverso una didattica improntata allo sviluppo di competenze in situazioni di contesto
7. Potenziare l'aspetto comunicativo della lingua italiana e della lingua straniera (inglese) anche attraverso la metodologia CLIL
8. Valorizzare la valenza orientativa della didattica in maniera trasversale per tutte le discipline e organizzare attività di carattere orientativo
9. Favorire la de materializzazione e lo snellimento delle procedure
10. Incrementare i rapporti con il territorio ed in particolare con le aziende di settore e gli Enti
11. Garantire maggior trasparenza nell'azione educativo-didattica
12. Implementare le risorse ministeriali per attivare percorsi di alternanza sin dalle classi III.
13. Valorizzare le eccellenze con progetti a respiro nazionale ed europeo e attraverso la partecipazione a concorsi
14. Costruire una nuova visione di Educazione nell'era digitale
15. Sostenere e promuovere lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti
16. Sviluppare competenze chiave per il mercato del lavoro
17. Potenziare l'uso delle nuove tecnologie e del linguaggio informatico, matematico e scientifico nel processo d'insegnamento-apprendimento
18. Formare i docenti degli Istituti aderenti in linea con La L. 107 / 2015 "La Buona Scuola"
19. Garantire l'aggiornamento del personale
20. Migliorare il rapporto alunni e famiglie

IL PROGRAMMA ANNUALE 2017

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Analisi delle risorse disponibili

Per l'anno 2017 la scuola può predisporre di risorse certe provenienti dalle seguenti fonti: Finanziamento dello Stato e interessi inerenti i BTP. Sono previsti contributi delle famiglie degli alunni per laboratori, gite, progetti; da enti e ditte.

Per quanto riguarda il finanziamento dello Stato, si rinvia a quanto detto in premessa, e per quanto attiene alla dotazione ordinaria, a cui la scuola deve fare riferimento per la predisposizione del programma annuale 2017, la somma a disposizione ammonta ad € 47.774,13 così ripartita:

- a. Funzionamento amministrativo didattico € 29.446,67 di cui 50,00 quale quota per alunno diversamente abile,
- b. Alternanza Scuola Lavoro ai sensi della Legge 107/2015 € 18.327,46

L'Istituto ha partecipato al bando di concorso relativo all'avviso: " Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche", Asse 1 – Istruzione – FSE obiettivo specifico 10.1. – Azione 10.1.1. Il progetto sarà finanziato con i Fondi Strutturali Europei – PON, l'eventuale assegnazione di fondi sarà oggetto di variazione di bilancio in corso d'anno;

L'Istituto ha aderito a n. 3 avvisi del MIUR al fine di accedere ai finanziamenti di cui alla ex Legge 440/97, confluita nel D.M. 663/2016:

1. Avviso pubblico – piano nazionale per la promozione dell'educazione alla salute, all'educazione alimentare e a corretti stili di vita;
2. Avviso pubblico – studenti con disabilità e con disturbi specifici di apprendimento ai sensi dell'art. 1 del D.M 663/16
3. Avviso pubblico – piano nazionale per la progettazione dei piani di miglioramento DD 1046/16 .

l'eventuale assegnazione di fondi sarà oggetto di variazione di bilancio in corso d'anno;

Un'ulteriore risorsa finanziaria è determinata dalle rendite dell'investimento di € 1.160.000,00 in BTP scadenti nel 12/2024 e di un aggiuntivo investimento in BTP scadenti nel 03/2030 per un importo pari ad € 195.000,00.

Si è scelto questo tipo di strumento in quanto i BTP costituiscono un investimento fisso, con un prezzo finale predeterminato, un rendimento prestabilito dall'investimento stesso se si decide di mantenerlo sino alla scadenza.

Inoltre gli interessi vengono accreditati sul conto tramite stacco di cedola semestrale.

In merito ai BTP si precisa che i predetti investimenti sono relativi a valori mobiliari di derivazione dal lascito testamentario del Conte Ricchieri di Sedrano, e pertanto non vanno considerati come disponibilità ai fini dell'applicazione della normativa riguardante il sistema di tesoreria unica (punto 6 del D.M. del 22/11/1985).

Si procede all'analisi delle voci di entrata

Avanzo di Amministrazione presunto come Mod. A

L'avanzo di Amministrazione presunto al 30/12/2016 ammonta ad € 421.831,14, così composto:

Avanzo vincolato	€ 191.635,99
Avanzo non vincolato	€ 230.195,15

Il predetto avanzo verrà ricalcolato in fase di chiusura dell'esercizio finanziario (30/12/2016), quando sarà possibile procedere al calcolo dell'avanzo di amministrazione definitivo.

SCHEDE DI SPESA PER ATTIVITA' E PROGETTI		AVANZO VINCOLATO	AVANZO NON VINCOLATO
Disponibilità al 30/11/2016 per Programma Annuale 2017		191.635,99	230.195,15
A01	Funzionamento Amministrativo Generale	144,02	30.409,31
A02	Funzionamento Didattico Generale	12.957,90	52.581,58
A03	Spese di Personale	24.484,13	2.004,42
A04	Spese di Investimento	=	9.002,43
G01	Azienda Agraria	51.053,40	=
G04	Attività Convittuale	=	69.074,91
TOTALE RIMANENZA		102.996,54	67.122,50
Rendite BTP 2017			28.344,88
8/12 - 2017 assegnazione MPI per Alternanza Scuola Lavoro		18.327,46	
Z01	DISPONIBILITA' DELL'AVANZO DA PROGRAMMARE 2017	121.324,00	95.467,38

L'Avanzo di amministrazione relativo all'aggregato di spesa G04 è giustificato in massima parte da una diversa rateizzazione delle rette del convitto (da 3 a 2 rate) e del semiconvitto (unica soluzione) a partire dall'anno scolastico 2016/2017, il cui incasso è stato introitato a carico del Programma Annuale 2016; nonché in una gestione in economia delle risorse nell'esercizio 2016, in previsione delle spese di investimento da effettuarsi nel corrente esercizio finanziario, come illustrato al paragrafo "Attività Convittuale"

Avanzo di Amministrazione da utilizzare ai sensi della C.M. del 14/12/2009 prot. n. 9537

Fondo di Cassa	€ 389.697,69	
Residui Passivi	€ 60.565,82	
Differenza		€ 329.131,87
Residui Attivi	€ 98.299,27	
Avanzo Complessivo		€ 427.431,14
Integrazione fino a fine esercizio		
Riscossioni presunte fino a fine esercizio	€ 9.400,00	
Spese presunte fino a fine esercizio	- € 15.000,00	
Differenza		€ - 5.600,00
Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio		
Variazioni a residui attivi	€ _____ = _____	
Variazioni a residui passivi	€ _____ = _____	
Avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio		€ 421.831,14

Il fondo di cassa alla data del 30/11/2016, risultante dal modello "C" allegato al programma annuale, pari ad € 389.697,69 non corrisponde al fondo di cassa dell'Istituto Cassiere – Banca Popolare di Milano, per un importo di € 3.000,00. La differenza è determinata dal prelevamento delle minute spese ad inizio anno, in quanto il software di gestione del programma annuale (Argo) prevede la contabilizzazione delle minute spese sulla Situazione Amministrativa Definitiva modello "J" solo a fine anno, una volta conclusa la movimentazione in partita di giro. La situazione a fine mese di Novembre 2016 del Mod. 56T della Banca d'Italia ammonta ad € 355.654,69 con una differenza di € 34.043,00 rispetto al fondo cassa del Mod. C dell'Istituto. Questo importo è costituito da: € 3.000,00 prelevamento delle minute spese più la somma delle reversali non incassate dal n. 80 al n. 84 del 25/11/2016 per un ammontare di € 31.043,00 relative al prelievo dal c/corrente postale.

L'Avanzo di Amministrazione presunto viene così utilizzato:

SCHEDE DI SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI		AVANZO
2016	Avanzo di Amministrazione Presunto 2016	421.831,14
	ACCANTONAMENTO RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI	83.754,91
	Finanziamento Vincolato Amministrazione Provinciale	250,00
	Disponibilità Avanzo di Amministrazione da Utilizzare per P.A. 2016	337.826,23
A01	Funzionamento Amministrativo Generale	30.553,33
A02	Funzionamento Didattico Generale	65.539,48
A03	Spese di Personale	26.488,55
A04	Spese d'Investimento	9.002,43
G01	Azienda Agraria	51.053,40
G04	Attività Convittuale	69.074,91
	TOTALE UTILIZZATO	251.712,10
	Rendite BTP 2017	28.344,88
	8/12 - 2017 assegnazione MPI per Alternanza Scuola Lavoro	18.327,46
	DISPONIBILITA' DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO DA UTILIZZARE NELL' ANNO 2017	132.786,47

Dall'analisi dei due prospetti sopra riportati si può notare che i Residui Attivi sono stati considerati nel definire l'importo di Z .

Nella prima tabella, esposta ai sensi del Mod. A, dall'importo dell'Avanzo di Amministrazione Presunto al 30/12/2016, (ottenuto dalla somma della cassa + residui attivi – residui passivi al 30/12/16) si sottraggono i prelevamenti per i vari aggregati e si ottiene la disponibilità di avanzo al 01/01/2017 ovviamente comprensiva dei residui attivi degli anni precedenti.

Nella seconda tabella predisposta ai sensi della C.M. del 14/12/09 si parte, invece, da una disponibilità di avanzo presunto ottenuta dalla differenza della cassa con i residui passivi che non corrisponde alla chiusura del 30/12/2016. Aggiungendo i residui attivi otteniamo l'importo dell'avanzo di amministrazione al 30/12/2016.

Dall'Avanzo di Amministrazione presunto 2016 vengono accantonati le cifre relative ai Residui Attivi e il Finanziamento Vincolato dell'Amministrazione Provinciale poiché non sono utilizzabili. Si sottraggono i prelevamenti impiegati per la predisposizione del P.A. 2017 e si ottiene la disponibilità dell'Avanzo di Amministrazione al 01/01/2017 per un possibile impegno nel corso dell'anno finanziario.

Dotazione ordinaria

RISORSA FINANZIARIA	€47.774,13
- FUNZIONAMENTO	€ 47.774,13

Questa dotazione non esaurisce la totalità delle somme che saranno assegnate nel 2017, in quanto ad essa saranno aggiunti i 4/12 dell'assegnazione base 2017.

Mentre potrà essere integrata da:

- eventuali finanziamenti relativi a disposizioni normative (ex L. 440/97);
- eventuali assegnazioni finanziarie degli USR e USP (esempio formazione e sicurezza).

Si evidenzia che la scuola con i finanziamenti per spese di funzionamento dovrà sopperire, in parte, alla realizzazione delle attività istituzionali della scuola: le assicurazioni su beni mobili (furto, incendio, informatica), le spese telefoniche, le spese per le manutenzioni dei macchinari dei laboratori ed uffici.

Contributi da Enti o privati

Descrizioni entrate	Totale
Rendite B.T.P.	31.344,88
Contributi famiglie per tasse di laboratorio	71.760,00
Contributi famiglie assicurazione vincolati	6.420,00
Contributi da Ditte	3.150,00
Totale	112.674,88

Proventi da gestioni economiche

Descrizioni entrate	Totale
Azienda Agraria	19.000,00
Attività Convittuale	169.000,00
Totale	188.000,00

IL TOTALE DELLE ENTRATE AMMONTA AD € 770.280,15

PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Il D.M.P. 01/02/2001 n. 44 al capo V regola in modo chiaro e univoco le gestioni economiche separate dal Programma Annuale con le seguenti considerazioni che, in sintesi e nelle parti essenziali, si propongono all'attenzione della Giunta e quindi del Consiglio d'Istituto.

L'articolo 20, che disciplina la gestione dell'Azienda Agraria, precisa, al comma 6, che le scritture contabili dell'Azienda sono distinte da quelle dell'Istituzione Scolastica e sono tenute con il metodo della partita doppia e con i registri e libri ausiliari che si rendono necessari.

Fermo restando tutta la contabilità in partita doppia come previsto dal D.M.P. 44 le operazioni contabili dell'Azienda Agraria sono parte integrante del Programma 2017 dell'Istituto ai sensi della circolare MIUR – MEF n. 32 del 31/10/2012 che prevede un unico conto di Tesoreria Unica.

Relativamente ai proventi derivanti dalla vendita di beni e servizi a favore di terzi (art. 21) e dalla gestione del convitto annesso all'Istituto (art. 22) si conferma da parte nostra il principio che le gestioni devono autofinanziarsi e quindi possono sussistere solo se si opera in base a tale principio.

Circa le predette attività si precisa che, fermo restando la tenuta di contabilità separata da quella dell'Istituzione Scolastica, i relativi movimenti finanziari vanno rilevati nella contabilità della medesima Istituzione, in specifiche voci di entrata e di spesa classificate in "attività per conto terzi" e "convitto".

AZIENDA AGRARIA TEVERE

L'Azienda Agraria "Tevere" annessa all'Istituto utilizzata principalmente per scopi didattici, è condotta in economia sotto la direzione del Dirigente Scolastico coadiuvato da un docente responsabile.

La gestione è condotta secondo i principi e le norme che presiedono allo svolgimento di una razionale economia rurale così da costituire un organismo capace di realizzare una resa economica, e nello stesso tempo soddisfare le esigenze didattiche, dimostrate con l'attuazione della contabilità comunemente applicata alle aziende private.

Aggiungasi ancora che la valutazione degli eventuali prodotti di magazzino alla chiusura dell'esercizio è sempre fatta con una stima prudenziale, al di sotto delle quotazioni di mercato.

La superficie totale è di ha 11.94.00 di cui circa 3 ha sono occupati dai fabbricati, che costituiscono la sede del plesso scolastico, dalla palestra, dal ricovero delle macchine agricole, dai fabbricati rurali, stalle, porticati silo cereali e da aree destinate al verde, viali alberati di ingresso, frutteti didattici, cortili, orti campo da calcio e serre.

La superficie agraria utile si riduce quindi a soli 9 ha di cui 1 ha destinati a vigneto didattico (reimpiantato nella primavera 2015 in parte nella particella 2122 appartenente al foglio 60 del Comune di Voghera).

Nel corrente anno sono presenti colture foraggiere (erba medica) e cereali autunno vernini (orzo).

Una porzione di terreno a seminativo è annualmente sottratta al piano rotazionale e destinata a parcelle sperimentali di varie colture erbacee ed orticole in relazione alle differenti esigenze didattiche (circa 2700 m² all'interno della particella 2122 appartenente al foglio 60 del comune di Voghera)

Come si può notare, in relazione alle modeste superfici disponibili, l'indirizzo economico della azienda diviene secondario in quanto si devono privilegiare le funzioni didattiche della stessa che vengono così descritte:

1) *Reparto serre e colture protette*

Le attività principali riguardano i settori del vivaismo floricolo ed orticolo in quanto gli allievi durante le loro esercitazioni assistono alle operazioni di preparazione dei substrati di coltivazione, alle semine in fitocelle e in vaso, alle operazioni di trapianto o di taleaggio ed alle varie cure colturali necessarie all'accrescimento delle piantine; irrigazioni fertilizzazioni, interventi di difesa fitosanitaria integrata fino al conseguimento di prodotti: fiori o piantine che in fase finale possono essere direttamente venduti alla numerosa clientela.

2) *Le colture erbacee di pieno campo*

Vengono attuate prevalentemente a scopo didattico per poter consentire agli allievi opportunità di riconoscimento e classificazione oltre a osservazioni sulle varie fasi dei cicli vegeto produttivi e sulle varie operazioni colturali così come si succedono e vengono richieste dagli insegnanti per le specifiche discipline (circa 70 pm di Erba Medica e circa 55 pm di Orzo)

3) *Il frutteto didattico*

Costituito da 2 distinti appezzamenti per una superficie totale di ha 0,38 con lo scopo di introdurre gli allievi alle tecniche produttive, al riconoscimento delle fasi fenologiche e delle più diffuse fisiopatie.

4) *Il vigneto didattico*

La superficie di terreno in oggetto investita a vigneto nella primavera del 2015 è caratterizzato da una S.A.U. (Superficie Agraria Utile) di circa 1 ha all'interno della quale sono state poste a dimora le seguenti varietà: Croatina, Barbera, Uva Rara, Moscato e Cortese.

L'azienda dell'ITAS si può connotare come un complesso agricolo inserito nel contesto urbano le cui superfici e risorse sono prevalentemente destinate alle attività didattiche e conservative del patrimonio biologico. Le risorse umane dell'azienda sono costituite da n. 3 Assistenti Tecnici che si dedicano prevalentemente alle colture protette (serre), e n. 2 Addetti all'Azienda Agraria che si occupano dei principali lavori agricoli di campagna richiesti dalle colture erbacee, dal vigneto, dai frutteti ed in particolare dalla cura del verde ornamentale.

AZ. AGR. TEVERE

Entrate dalle colture erbacee di pieno campo

Contributi (PAC ed altro)	€ 4.450,00
Orzo	€ 4.000,00
Medica	€ 2.300,00
Paglia	€ 250,00
Dalle SERRE	€ 8.000,00
Differenza Attiva Az. Agraria 2016 (Av. Vinc.)	€ 51.053,40

TOTALE ENTRATE	€ 70.053,40

Costi di produzione spese varie Materiale Azienda Agraria:

Concimi chimici vari	€ 3.000,00
Sementi	€ 2.000,00
Antiparassitari (diserbi)	€ 2.750,00
Diserbo (contoterzista)	€ 3.500,00
Mietitrebbiature + lavori vigneto (contoterzista)	€ 7.500,00
Materiale Tecnico Specialistico	€ 15.550,00
Miglior. Fond.	€ 3.500,00
Manutenzione Verde	€ 4.500,00
Manutenzioni ordinaria impianti e macchinari	€ 5.000,00
Gestione Serre	€ 12.153,40
Spese generali	€ 4.600,00
Assicurazione + Associazione di categoria UNAGRI	€ 1.500,00
Energia elettrica	€ 1.500,00
Carburanti	€ 3.000,00

TOTALE SPESE € **70.053,40**

ATTIVITA' CONVITTUALE

La gestione amministrativa delle attività convittuali viene svolta in applicazione dell'art. 22 del D.I. n. 44/2001

Il Convitto annesso all'Istituto viene utilizzato da studenti provenienti da diverse località e possono essere ospitati nelle strutture dell'edificio dotato di camerette con 2 o 3 letti, sala per lo studio collettivo, spazi ricreativi interni ed esterni e ampio refettorio accessibile anche agli alunni non convittori.

Le richieste di ammissione vengono selezionate in funzione del profitto scolastico, del disagio residenziale e del reddito familiare.

Gli studenti, costantemente assistiti dal personale educativo, alternano l'impegno scolastico con attività ricreative e sportive.

Analisi delle risorse finanziarie di entrata più significative

- Prelevamento Avanzo Non Vincolato Economie 2016	€ 69.074,91
- Rette Convittori	€ 88.000,00
- Rette Semiconvittori	€ 80.000,00
- Pasti a pagamento personale	€ 1.000,00

Totale Entrate € **238.074,91**

Analisi delle spese di gestione

- Generi alimentari	€ 80.000,00
- Vestiario, camici, divise ecc...	€ 2.500,00
- Cancelleria, riviste, pubblicazioni	€ 2.000,00
- Conservazione locali e Accessori per uffici, alloggi, mense	€ 55.700,91
- Accessori per attività sportive e ricreative	€ 6.800,00
- Materiale tecnico – specialistico	€ 25.000,00
- Materiale informatico	€ 3.200,00
- Materiale igienico, e di pulizia	€ 5.000,00
- Medicinali, materiale sanitario	€ 2.000,00
- Assistenza psicologica	€ 2.000,00
- Rapporti scuola - lavoro - stage - conferenze – riunioni	€ 1.000,00
- Manutenzione ordinaria alla struttura convittuale	€ 25.000,00
- Manutenzione ordinaria impianti e macchinari	€ 23.374,00
- Telefonia fissa	€ 2.000,00
- Spese per guardaroba (lavaggio, stiratura, rinnovo ecc...)	€ 1.000,00
- Smaltimento rifiuti speciali	€ 2.000,00
	<hr/>
Totale Spese	€ 238.074,91

Si ravvisa la necessità di completare, con l'acquisto di alcune apparecchiature, la dotazione della cucina e del guardaroba, di sostituire e fornire la camerata di alcune strutture che permettano un miglior soggiorno dei convittori, dotando questi ultimi anche di alcuni accessori ludico – ricreativi.

A tal proposito si evidenziano alcuni interventi:

CONVITTO

- Apparecchiature specialistiche per conduzione mensa e guardaroba (affettatrice, frigeratori verticali, cucina piccola 4 fuochi)	€. 11.000,00
- Accessori per attività ricreative (biliardini, play-station, giochi manuali)	€. 4.800,00
- Integrazione e completamento di arredi in camerata e in cucina	€. 4.300,00
- Manutenzione straordinaria (installazione boiler, sostituzione porte in camerata, installazione zanzariere)	€. 23.700,00
	<hr/>
TOTALE (IVA INCLUSA)	€. 43.800,00

Vale la considerazione che, a differenza del privato, le imprese pubbliche hanno come obiettivo l'utilizzo pressoché completo delle risorse da destinare a servizi verso la collettività.

La mancata utilizzazione delle risorse ed il conseguente accumulo costituisce sottrazione delle stesse al sistema economico pubblico e può ridurre la quantità di risorse che la scuola otterrà in seguito.

Conseguentemente, posto che le singole gestioni economiche, debbano autofinanziarsi, l'eventuale eccedenza dell'entrate sulle spese va reimpiegata:

- per le Aziende Agrarie in miglioramenti e potenziamenti attività didattiche
- per i Convitti nel miglioramento, potenziamento e rinnovo attrezzature nonché conservazione locali ed arredi

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Spese è stata attuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2017.

Distribuzione delle voci d'entrata sulle voci di spesa

Vediamo al dettaglio la composizione delle spese per ogni singola scheda di attività.

A01 – Spese di Funzionamento Amministrativo

La spesa prevista corrisponde ad € 71.221,91 finanziata con una parte dell'avanzo di amministrazione, con la dotazione ordinaria, con il finanziamento MIUR per sussidi didattici per alunni portatori di Handicap, dai contributi privati versati dalle famiglie all'atto dell'iscrizione. Il dettaglio è riassumibile nei seguenti gruppi di spesa:

- Materiali di consumo: carta, cancelleria, abbonamenti, vestiario, materiale di pulizia, materiale informatico di consumo, materiale tecnico. In pratica tutto il materiale per il funzionamento della Scuola
- Consulenza Tecnico - Scientifica
- Assistenza Medico – Sanitaria
- Qualità e certificazione
- Pubblicità
- Manutenzioni varie uffici
- Telefonia - abbonamento ADSL

A02 – Spese di Funzionamento Didattico

La spesa prevista corrisponde ad € 95.000,00 finanziata con una parte dell'Avanzo di Amministrazione, con i contributi volontari e parte di Rendita Annuale di BTP 2017. Il dettaglio è riassumibile nei seguenti gruppi di spesa:

- Materiali di consumo: carta, abbonamenti
- Materiale tecnico - scientifico (attività sportiva e laboratori)
- Viaggi di Istruzione
- Assicurazioni
- Borse di Studio
- Potenziamento Rete Informatica d'Istituto

A03 – Spese di Personale

La previsione per spese di personale ammonta a € 34.638,55. La spesa è finanziata in parte con il prelievo dall'Avanzo di Amministrazione, con i contributi da privati e dalle famiglie all'atto dell'iscrizioni per:

- Indennità di Missioni: rimborso spese viaggi mezzi pubblici
- Aggiornamento, personale esterno per formazione

A04 – Spese d'Investimento

Le spese d'investimento sono finalizzate all'acquisto di beni durevoli che incrementano il patrimonio della scuola. La previsione di spesa è di € 36.000,00 finanziato con il prelievo dell'Avanzo di Amministrazione per € 9.002,43, e con il contributo volontario alunni € 26.997,57. La destinazione delle spese è riassumibile come segue:

- Impianti e Attrezzature per Laboratori
- Attrezzature per Uffici e Aule
- Attrezzature sportive

Per il dettaglio si rinvia all'allegato "A"

P - Progetti

Per la sezione progetti è prevista una spesa complessiva di € 7.500,00 al fine di attuare la realizzazione dell'autonomia scolastica - Piano dell'Offerta Formativa; il finanziamento deriva dai contributi volontari degli allievi.

G – Gestioni Economiche

Per la sezione Gestione Economiche è prevista una spesa complessiva di € 308.128,31. Si rinvia a quanto illustrato nelle voci di entrata.

R - Fondo di Riserva

Nel fondo di riserva è previsto un importo di euro 1.000,00, non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, ai sensi della normativa vigente.

L'importo del Fondo di riserva sarà utilizzato per necessità che dovessero eventualmente verificarsi nel corso dell'anno, in relazione al funzionamento amministrativo e didattico.

Z01 – Disponibilità da programmare

La somma di € 216.791,38 corrisponde alla differenza tra le Entrate e le Uscite programmate di cui: € 83.754,91 corrisponde alla copertura dei Residui Attivi, € 250,00 relativo al finanziamento vincolato dell'Amministrazione Provinciale. La differenza di € 132.786,47 verrà eventualmente utilizzata secondo le esigenze amministrativo – didattiche che si manifesteranno nel corso dell'Esercizio Finanziario 2017.

IL TOTALE DELLE USCITE AMMONTA AD € 770.280,15

Il Programma Annuale appena illustrato nella sua articolazione contabile, trova riscontro in tutte le attività contenute e descritte nel P.O.F. adottato per l'anno scolastico 2016/17.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'Istituto a voler deliberare il Programma Annuale 2017 che pareggia in un importo complessivo pari a 770.280,15 senza alcuna riserva.

IL DIRETTORE S.G.A.
Giovanna Peveri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Silvana Bassi

Allegati:

- "A" – Piano Acquisti

Piano Acquisti 2017 - Individuazione delle priorità

Il piano acquisti per l'anno 2017 é stato redatto considerando le necessità riguardanti la scuola nel suo complesso. Si è tenuto conto delle necessità dei vari reparti della scuola, nonché delle esigenze di tutti i laboratori

Si evidenziano alcune priorità:

- Ampliamento della strumentazione necessaria alle esigenze didattiche dei corsi ad indirizzo Chimico istituiti in questa Scuola;
- Attrezzature specialistiche: videoproiettori e telecamere HD per videoriprese e microscopi per avere la possibilità di effettuare lezioni interattive in aula.
- Integrazione materiale specialistico, microscopi didattici per l'aula 21, per aggiornare quelli già esistenti per ottimizzare la funzionalità del laboratorio di scienze e microscopia.
- Sostituzione della stazione meteorologica in quanto la strumentazione in dotazione è divenuta obsoleta.

Nella tabella alla pagina successiva sono riportati gli importi relativi alle proposte di acquisto sopra indicate.

IL DIRETTORE dei S.G.A.
(Sig.ra Giovanna Peveri)

PIANO ACQUISTI 2017

LABORATORIO INFORMATICO

- Impianto condizionatore aula server	€.	2.000,00
		<hr/>
	€.	2.000,00

LABORATORIO DI SCIENZE

- N. 1 Videoproiettore portatile con carrello	€	850,00
- N. 1 Videoproiettore interattivo ad ottica ultracorta	€.	1.700,00
- N. 1 Lavagna bianca per videoproiettore interattivo	€.	250,00
- N. 2 Microscopi didattici	€.	1.000,00
- N. 1 Telecamera HD per videoriprese	€.	800,00
- N. 1 Telecamera HD per microscopio	€.	1.400,00
		<hr/>
	€.	6.000,00

LABORATORIO METEO

- Stazione Meteorologica	€.	8.500,00
		<hr/>
	€.	8.500,00

LABORATORIO DI CHIMICA

- Densimetro	€.	13.400,00
- Polarimetro	€	6.100,00
		<hr/>
	€.	19.500,00

TOTALE COMPLESSIVO	€.	36.000,00
(IVA INCLUSA)		=====