



Istituto di Istruzione Superiore “G.Manno”

Via Carlo Alberto - 07041 Alghero (SS) - ☎ (079) 979149 - fax (079) 970807

Relazione Illustrativa al Programma annuale per l'esercizio 2010

In ottemperanza all'art. 2 c3 D.L. 1/2/2001, n. 44, "Regolamento concernente le Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", si sottopone al parere di regolarità contabile del Collegio dei revisori e al Consiglio di Istituto, per esame ed approvazione, il Programma Annuale per l'esercizio 2010, unitamente all'esposizione dei criteri di ordine didattico, economico, amministrativo seguiti nella sua elaborazione.

Alghero,

Il Capo d'Istituto
(Prof.Nicola Salvio)

Relazione programmatica e tecnico contabile sul
PROGRAMMA ANNUALE 2010
Anni scolastici 2009-2010 /2010-2011

da proporre al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione.

(comma 4 art. 2 del D.I. n. 44 del 1° Febbraio 2001)

Riferimenti normativi: D.I. n. 44 del 1° Febbraio 2001; D.M. 21 del 01.03. 2007;

Nota M.P.I. n. 0009537 del 14/12/2009; CCNL 29.11.2007

PREMESSA

La presente relazione è predisposta per essere presentata alla Giunta Esecutiva che, in caso di approvazione, la invierà al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di bilancio preventivo 2010, per la prescritta approvazione.

Le criticità riscontrate nella predisposizione del P.A. 2010 alla data attuale si possono così riassumere:

così come segnalato al MIUR dall'Associazione dei DSGA "FNADA"

"Le indicazioni ministeriali non richiamano mai il D.M. 21/07, norma vigente che deve essere comunque applicata poiché appartiene al sistema delle fonti legali.

Le precisazioni riguardanti la determinazione e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione sono da considerare come necessariamente rigorose anche se tecnicamente discutibili poiché la norma regolamentare (art. 3 c. 3 del D.M. 44/01) non prevede espressamente l'accantonamento nell'aggregato " Z - disponibilità da programmare " ma un divieto di impegno fino alla " realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria " (nell'avanzo di amm.ne infatti sono presenti anche fondi di progetti finanziati da altri ENTI con relativo finanziamento assegnato ed erogato in parte o da erogare a rendicontazione delle attività svolte e non pare proprio possibile eliminare il progetto per mettere l'assegnazione in Z).

"La precisazione di applicare l'avanzo di amministrazione presunto nell'entità pari al fondo di cassa al netto dei residui passivi trova una eccezione nella fattispecie che l'Istituzione Scolastica , sulla base di effettivi fabbisogni di spesa per il personale, abbia acceso un residuo attivo pari al residuo passivo.

Come già avvenuto nell'esercizio 2009, ancor più nel 2010, bisognerà programmare solo sulla base di effettive certezze, sarà inevitabile assumere impegni di spesa all'interno della previsione e pagare solo in presenza di erogazioni avvenute per le specifiche causali di finanziamento.

In altri termini, allo stato degli atti, sarà impossibile prevedere entrate e spese per ore eccedenti in sostituzione dei docenti assenti, Revisori dei Conti (ed altro). In assenza di previsioni di spesa non si potranno assumere impegni ed effettuare pagamenti.

Per altre voci di spesa inerenti il personale sarà indispensabile restare nei limiti della previsione in termini di assunzione di impegni e nei limiti delle effettive erogazioni per i pagamenti.

La condizione obiettivamente più problematica è quella afferente le supplenze per le quali bisognerà procedere con la massima prudenza possibile. Ove sarà inevitabile ricorrere a supplenze brevi e ore eccedenti in sostituzione dei docenti assenti, le impossibilità di assunzione di impegni e conseguenti pagamenti debbono essere rappresentate formalmente al MIUR ai sensi dell'art. 4 D.M. 21/07 e comunicate agli interessati".

PRESENTAZIONE ED IDENTITA' CULTURALE DELL'ISTITUTO

L'Istituto di Istruzione Superiore "G.Manno " di Alghero è costituito:

- dal LICEO CLASSICO ubicato in via Carlo Alberto, 92 e sede dell'ufficio di presidenza e segreteria dell'Istituto;
- dall'ISTITUTO D'ARTE ubicato in viale 1° Maggio s.n.c. .

I corsi attivati sono:

Sezione artistica:

- Arte del Corallo e delle pietre dure (non attivato per il corrente anno scolastico)
- Arte dei Metalli e dell'Oreficeria (non attivato per il corrente anno scolastico)
- Arte della Grafica Pubblicitaria e Fotografia

Articolazione in un TRIENNIO (1°,2°,3° anno) e un BIENNIO (4° e 5° anno)

Al termine del triennio: DIPLOMA DI MAESTRO D'ARTE

Al termine del biennio: DIPLOMA DI ARTE APPLICATA

Sezione classica:

- Classico ordinario

Al termine del quinquennio: DIPLOMA DI MATURITA' CLASSICA

- Classico linguistico

Al termine del quinquennio: DIPLOMA DI LICENZA LINGUISTICA

BACINO DI UTENZA

Alghero, Villanova Monteleone, Ittiri, Uri, Usini, Olmedo, Bosa.

Situazione edilizia:

L'Istituto è allocato in due sedi: una in via Carlo Alberto dove sono attivi gli indirizzi classico e linguistico; e l'altra in viale 1° maggio in cui è attivo l'indirizzo artistico. Entrambi gli edifici sono nella proprietà dell'Amministrazione Provinciale di Sassari, che, ai sensi della L. 23/96 ne assicura la manutenzione.

Nella sede di viale 1° maggio sono in fase di ultimazione i lavori di messa a norma ai sensi della Legge 626/94, mentre nella sede di via Carlo Alberto i lavori sono ancora in corso.

Pur non denotando gravi deficienze, gli edifici di entrambe le sedi dell'Istituto incominciano a risentire del peso degli anni, specie negli impianti.

SCELTE FORMATIVE

Locali, laboratori e aule speciali

Per l'espletamento delle attività l'istituto dispone di:

-sede di via Carlo Alberto:

- 19 aule adibite all'insegnamento;
- 1 laboratorio di informatica-fisica-multimediale;
- 1 aula insegnanti-biblioteca;
- 1 ufficio per la presidenza;
- 1 ufficio per la DSGA;
- 1 segreteria amministrativa;
- 1 segreteria didattica;

sede di viale 1° maggio:

- 6 aule di didattica frontale
- 7 aule laboratorio
- 4 aule da disegno
- 2 aule polivalenti;
- 1 ufficio presidenza;
- 1 ufficio segreteria;
- 1 aula biblioteca;
- 2 aule archivio
- 1 aula insegnanti;
- 1 aula accoglienza alunni portatori di handicap
- 1 aula C.I.C.
- 9 locali WC

L'Istituto è collegato alla rete WEB mediante un accesso ADSL ed ha attivo un proprio sito INTERNET (www.ismanno.it)

Tutti i locali delle due sedi dell'Istituto sono collegati in rete ad internet ed è in fase di realizzazione la connessione intranet tra loro.

ALCUNE SCELTE STRATEGICHE

Punto di partenza e riferimento essenziale per la costruzione del Piano Annuale 2010 è il Piano dell'Offerta Formativa elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio d'istituto in data 13/10/2009.

La progettualità del Collegio Docenti si concretizza in un discreto numero di progetti/attività, organici e correlati alle direttrici ideologiche-didattiche dell'azione educativa individuata.

Nell'ambito della organizzazione didattica deliberata dal Collegio Docenti sono stati individuati n. 2 docenti incaricati di collaborare col Dirigente scolastico; n. 8 docenti responsabili di funzione obiettivo; n. 23 docenti segretari dei Consigli di classe; n. 6 docenti membri di Commissione

specifica e/o docenti referenti di settori specifici + i referenti di tutti i progetti a finanziamento esterno, con compiti di progettazione e programmazione, e col compito di segnalare alla Direzione dell'Istituto le richieste dei settori, sia di carattere didattico che riguardanti la fornitura di materiale di consumo e di nuove acquisizioni.

Le risorse accertate in entrata riescono con grandi difficoltà a coprire il fabbisogno finanziario necessario a rendere operativa ed efficace l'offerta educativa della scuola.

La previsione delle entrate è stata effettuata secondo i parametri stabiliti dalla normativa vigente emanata dal Ministero dell'Istruzione e dalla Direzione Generale per la Sardegna. Sono stati considerati, inoltre, gli apporti da parte della degli Enti Locali e/o Enti Privati che contribuiscono a coprire l'impegno finanziario di alcuni progetti.

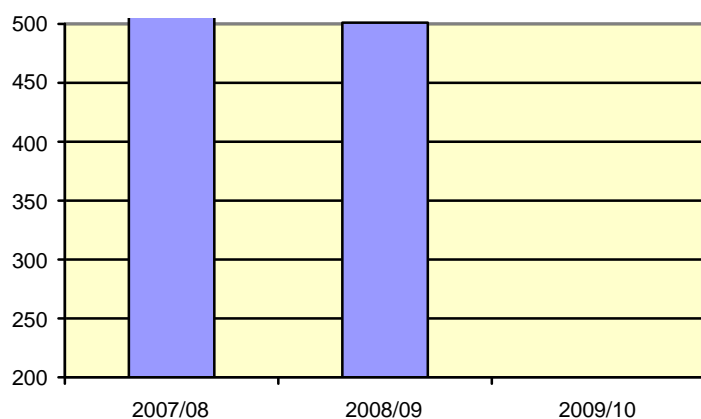
Ripercorrendo la strada utilizzata nella predisposizione del P.A. e sul filo del ragionamento logico e della praticabilità gestionale, si sono intesi i Progetti non tanto e non solo come insieme di azioni coerenti che mirano al conseguimento di obiettivi specifici, ma come un'area progettuale tendente a realizzare un macro-obiettivo del P.O.F. identificato nella convergenza-coerenza di più azioni educative e didattiche tutte intese a fornire agli alunni occasioni strutturate per lo sviluppo e la maturazione della persona.

Entro tale ottica, onde consentire una più flessibile gestione amministrativo-contabile dei Progetti all'interno di un'area, piuttosto che ingessarli nella loro fissità di budget specifico non modificabile, data la imprevedibilità del successo/insuccesso delle iniziative proposte per gli studenti, sono state fatte le seguenti scelte strategiche:

- ⇒ Le spese per materiali di facile consumo sono state inserite nel capitolo a cui è imputata l'attività didattica generale, individuate sulla base dell'esperienza storica rispetto all'esercizio finanziario scorso,.
 - ⇒ Le spese relative ai Progetti sono costituite, soprattutto, da spese per personale interno alla scuola (trattamento accessorio) e per esperti esterni all'Amministrazione (fornitori di servizi, soprattutto di docenza esperta).
- Il progetto più importante, per complessità e importo del finanziamento, riguarda la delibera della G.R. Sardegna n. 41/9
- ⇒ Per la grande significatività che l'attività teatrale dell'Istituto è andata assumendo negli anni, fino a connotarsi come uno dei momenti di più larga riconoscibilità ed impatto della scuola sul territorio, e considerando il coinvolgimento entusiasta nelle relative azioni di più di un terzo degli alunni frequentanti, nonché la trasversalità culturale e la forza aggregatrice e altamente socializzante delle azioni predisposte, si è investito molto, anche finanziariamente, sull'educazione al teatro, vista come formidabile strumento di potenziamento delle capacità creative ed espressive e come fortissimo strumento di conoscenza, sicurezza e affermazione di sé degli alunni;
 - ⇒ Nel convincimento che dentro l'offerta formativa della scuola debbano essere predisposti momenti significativi, visibili e tangibili di gratificazione degli alunni che coniugano risultati di profitto eccellente o processi di crescita importanti con la volontà di mettere a disposizione di altri compagni le proprie competenze e il proprio tempo libero, si è voluto aprire, nel P.O.F., le porte ad un vero e proprio sistema premiante, articolato in una serie di meccanismi incentivanti la frequenza ed il profitto, e, nel bilancio, uno spazio finanziario in cui sono immesse gratifiche economiche, sotto forma di borse di studio, destinate ad alunni meritevoli individuati dai competenti Consigli di classe;

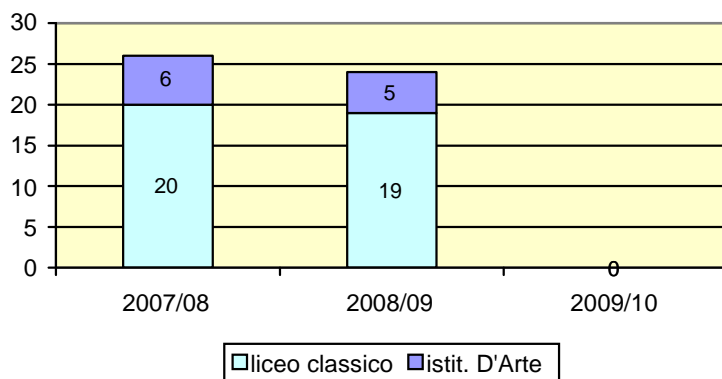
⇒ Si è cercato di ridurre al minimo la richiesta di finanziamento alle famiglie degli studenti per gli aggregati di funzionamento/investimento e dei Progetti didattici.

Alunni



Previsione classi-allievi: Il numero di alunni frequentanti nel 2009/10 tende ad essere leggermente inferiore alla media dei valori medi previsti per le scuole autonome, e leggermente inferiore al dato dell'anno precedente.

Classi



Le frequenze ad inizio anno scolastico 2008/09 mostrano una popolazione scolastica di n. 501 allievi e di n. 24 classi,

ALCUNI DATI A CONFRONTO

| DATI GLOBALI PER SEDE A.S. 2008/2009: | | | | | |
|--|-----------------|--------------|----------|--|--------------------------|
| SEDE | N°CLASSI | SESSO | | ALUNNI H (compresi già nei tot. prece- denti) | TOTALE ALUNNI |
| | | M | F | | |
| LICEO CLASSICO | | | | | |
| Classi prime | 4 | 23 | 56 | | 79 |
| Classi seconde | 3 | 17 | 50 | | 67 |
| Classi terze | 4 | 24 | 60 | | 84 |
| Classi quarte | 3 | 17 | 60 | | 77 |
| Classi quinte | 5 | 31 | 75 | | 106 |
| ISTITUTO D'ARTE | | | | | |
| Classi prime | 1 | 9 | 14 | 2 | 23 |
| Classi seconde | 1 | 5 | 19 | 2 | 24 |
| Classi terze | 2 | 10 | 15 | 3 | 25 |
| Classi quarte | 1 | 6 | 10 | 2 | 16 |
| Classi quinte | | | | | |
| TOTALE | 24 | | | 9 | 501 |

| DATI GLOBALI PER SEDE A.S. 2009/2010: | | | | | |
|--|-----------------|--------------|----------|--|--------------------------|
| SEDE | N°CLASSI | SESSO | | ALUNNI H (compresi già nei tot. prece- denti) | TOTALE ALUNNI |
| | | M | F | | |
| LICEO CLASSICO | | | | | |
| Classi prime | 4 | 25 | 54 | | 79 |
| Classi seconde | 4 | 24 | 58 | | 82 |
| Classi terze | 3 | 20 | 51 | | 71 |
| Classi quarte | 4 | 23 | 56 | | 79 |
| Classi quinte | 3 | 14 | 53 | | 67 |
| ISTITUTO D'ARTE | | | | | |
| Classi prime | 1 | 9 | 13 | 3 | 22 |
| Classi seconde | 1 | 13 | 15 | 3 | 28 |
| Classi terze | 1 | 3 | 10 | 1 | 13 |
| Classi quarte | 1 | 7 | 16 | 4 | 23 |
| Classi quinte | 1 | 3 | 10 | 1 | 13 |
| TOTALE | 23 | | | 12 | 477 |

Dall'analisi delle due tabelle suesposte si evince una leggera diminuzione del numero degli alunni.

Il dato degli alunni frequentanti complessivamente non si discosta quasi dal dato dell'organico di fatto 476 contro 477 .

PERSONALE DIRETTIVO,AMMINISTRATIVO E AUSILIARIO organico di fatto:

N. 1 DIRIGENTE SCOLASTICO TEMPO INDETERMINATO

N. 1 DIRETTORE DEI SERVIZI G.A. TEMPO INDETERMINATO

N. 4 ASSISTENTI AMM.VI TEMPO INDETERMINATO

N. 1 ASSISTENTE AMMINISTRATIVO SUPPL.ANNUALE

N. 2 ASSISTENTI TECNICI TEMPO INDETERMINATO

N. 9 COLLABORATORI SCOLASTICI : 5 a TEMPO INDETERMINATO e 4 a T.D.

PERSONALE DOCENTE (cattedre organico di fatto):

LICEO CLASSICO:

N. 30 POSTI IN ORGANICO DI FATTO

ISTITUTO D'ARTE:

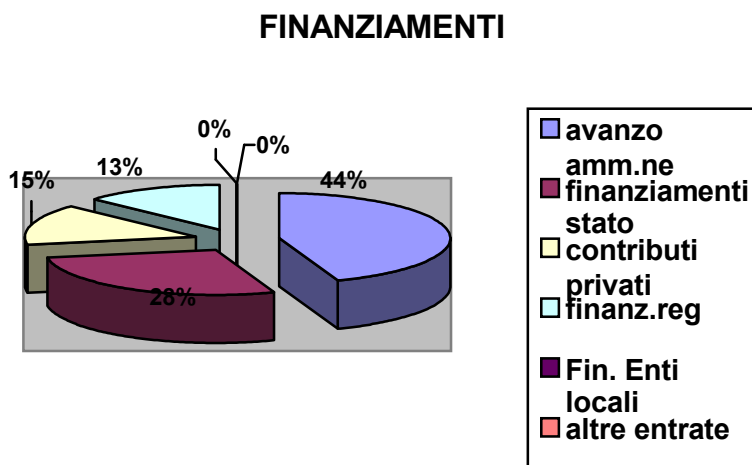
N. 10 POSTI IN ORGANICO DI FATTO

INSEGNANTI DI SOSTEGNO:

N. 5 POSTI IN ORGANICO DI FATTO

Finanziamenti

Le principali fonti di finanziamento delle attività di istituto consistono ora in:



- Finanziamenti statali,
- Finanziamenti regione
- Avanzo di amministrazione al 31/12/2009
- Finanziamenti da privati

Le singole poste di entrata sono riportate nel modello A, programma Annuale 2010. La loro determinazione analitica è illustrata nelle schede che seguono.

- **Avanzo di amministrazione (schede 1.01. e 1.02)**

L'avanzo di amministrazione dimostrato dalla situazione finanziaria definitiva al 31/12/2009 ammonta a €. 170.017,57 così suddivise:

- con vincolo di destinazione € 156.237,86
- senza vincolo di destinazione € 13.779,71

Il mod. D illustra l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione nei vari progetti e attività.

Con delibera C.di I. del 17/12/2009, si è proceduto alla radiazione di residui attivi non più esigibili per complessivi € 25.050,38 (prov. Dirig. Prot.n. 4004 del 17/12/2009).

| 1.01 Avanzo di Amministrazione | | € |
|--------------------------------|---|------------------|
| Non vincolato | | 13.779,71 |
| 1.01 | 1 Rimanenza economie avanzo non vincolato | 3.733,85 |
| | 2 Fondi ENAIP | 10.045,86 |
| | 3 interessi attivi | 1.138,23 |

| 1.02 Avanzo di Amministrazione | | € |
|--------------------------------|--|-------------|
| Vincolato | | 156.237,86 |
| 1.02 | 1 L.626 | 5.236,16 |
| | 2 DPR 567/97 | € 16,80 |
| | 3 Assicurazione alunni | € 299,50 |
| | 4 Fondo economale provincia | € 3.180,01 |
| | 5 fondi x libri sost. Nuovo obbligo sc. | € 2.160,05 |
| | 6 fondi reg. libri comod. D'uso | € 13.406,85 |
| | 7 gratuità parz. Libri di testo | € 655,50 |
| | 8 FIS | € 61.129,49 |
| | 9 Incarichi specifici | € 6.197,53 |
| | 10 funzioni strumentali | € 5.263,17 |
| | 11 scambio perpignan | € 837,92 |
| | 12 patentino | € 1.769,00 |
| | 13 Supplenze | € 6.399,23 |
| | 14 fondi formazione | € 3.233,30 |
| | 15 Ore pratica sportiva | € 823,88 |
| | 16 capitale borsa di studio costantino | € 20.000,00 |
| | 17 spese per borsa di studio altern. scuola lavoro | € 160,00 |
| | 18 fondi borsa di studio Costantino | € 3.516,51 |
| | 19 Comenius | € 6.122,61 |
| | 20 L440/97 | € 1.707,19 |
| | 21 fondi recupero | € 4.783,24 |
| | 22 scambi culturali polonia | € 1.828,32 |
| | 23 fondi alunni H | € 998,36 |
| | 24 Fondi borse di studio da privati | € 2.000,00 |
| | 25 IFTS parchi | € 4.513,24 |
| | 26 | |
| | 27 | |
| | 28 | |

- **Finanziamenti dello stato (schede 2.01. e 2.04)**

Visto che per l'anno finanziario 2010 si è avuta una comunicazione di assegnazione generica totale di **€ 98.396,83** da cui detratta la somma indicata per retribuire gli istituti contrattuali di **€ 68.429,00** rimangono €29.967,83 da destinare per **20.000,00** euro agli esami di stato (5.000,00 x n.4 classi terminali) e il resto alle supplenze e al funzionamento, ci si riserva di apportare le opportune modifiche al P.A. non appena verranno comunicati dati certi, ad esempio riguardo il compenso dei revisori dei conti, si illustrano di seguito le seguenti schede:

| 2.01 Finanziamenti dello Stato | | € |
|--------------------------------|--------------------------|------------|
| dotazione ordinaria | | 106.782,67 |
| 2.01 | 1 Assegnazione ministero | |

| | | | |
|------------|--|-------------|--|
| | | € 98.396,83 | |
| comprende: | | | |

| | | |
|---------------------------------------|--|---------------|
| FIS 8/12 2010 | | 60.949,33 |
| Funzioni strumentali 8/12 2010 | | 6.413,00 |
| Incarichi specifici 8/12 2010 l'quota | | 1.066,67 |
| Esami stato | | 20.000,00 |
| supplenze | | |
| funzionamento | | |
| | | |
| | 2- ore avviamento alla pratica sportiva (come da progetto presentato) | |
| 1 | Ore pratica sportiva 4/12 2009+8/12 2010 | 8.385,84 |
| | | |
| | | |
| 2.02 | DOTAZIONE PEREQUATIVA | |
| | | € 0,00 |

| | | |
|-------------|--------------------------------------|-------------|
| 2.02 | Finanziamenti dello Stato | € |
| | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 |
| 2.02 | | |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | |
| | | | € |
| | | | |

▪ **Finanziamenti dalla Regione vincolati (scheda 3.04)**

Voci previste: delibera G.R. n.41/9 .

| | | |
|-------------|--------------------------------------|------------------|
| 3.04 | Finanziamenti dalla Regione | € |
| | Altri finanziamenti vincolati | 49.785,17 |
| 1 | Delibera G.R. N.41/9 | 49.785,17 |
| | | |

▪ **Contributi privati famiglie non vincolati(scheda 5.01)**

Voci previste: contributi alunni per tasse di laboratorio.

| | | |
|-------------|------------------------------|------------------|
| 5.01 | Contributi da privati | € |
| | Non vincolati | 10.000,00 |

| | | | |
|------|---|--|-----------|
| 5.01 | 1 | Contributi alunni per tasse di laboratorio | 10.000,00 |
|------|---|--|-----------|

▪ **Contributi privati famiglie vincolati(scheda 5.02)**

Voci previste: contributi alunni per assicurazione contro gli infortuni; quote carico alunni per viaggi di istruzione ed attività extradidattiche.

| | | | |
|---|---|------------------------------------|-----------|
| 5.02 Contributi da privati vincolati | | € | |
| | | 56.250,50 | |
| 5.02 | 1 | quota alunni per viaggi istruzione | 40.000,00 |
| | 2 | quota assicurazioni | 3.780,50 |
| | 3 | Scambi culturali | 2.470,00 |
| | | | |

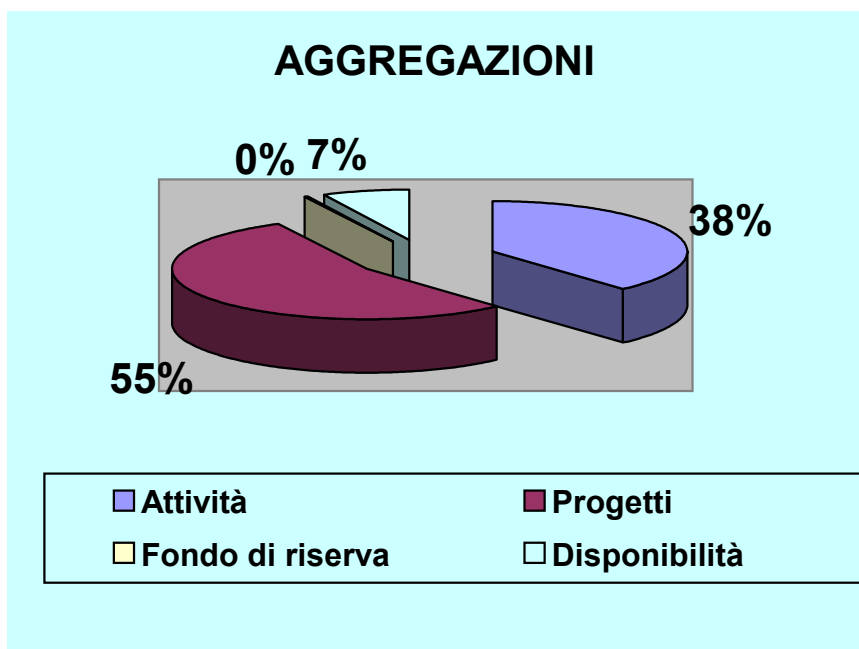
▪ **Altre Entrate – interessi(scheda 7.01)**

Voci previste: interessi maturati sui c/c dell'Istituto al 31/12/2009

| | | | |
|---------------------------|---|---|--------|
| 7.04 Altre Entrate | | € | |
| Diverse | | 197,77 | |
| 7.04 | 1 | Interessi maturati sul I° C/C bancario | 144,20 |
| | 2 | Interessi maturati sul II° C/C bancario | 24,56 |
| | 3 | Interessi maturati sul c/c postale | 29,01 |

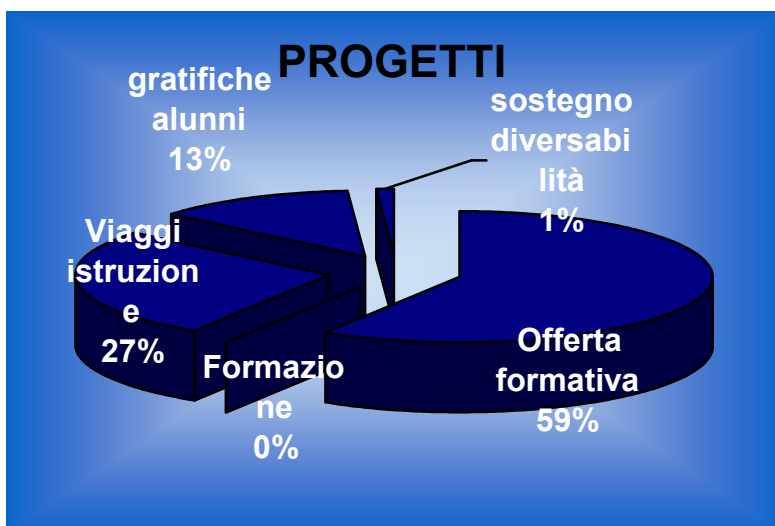
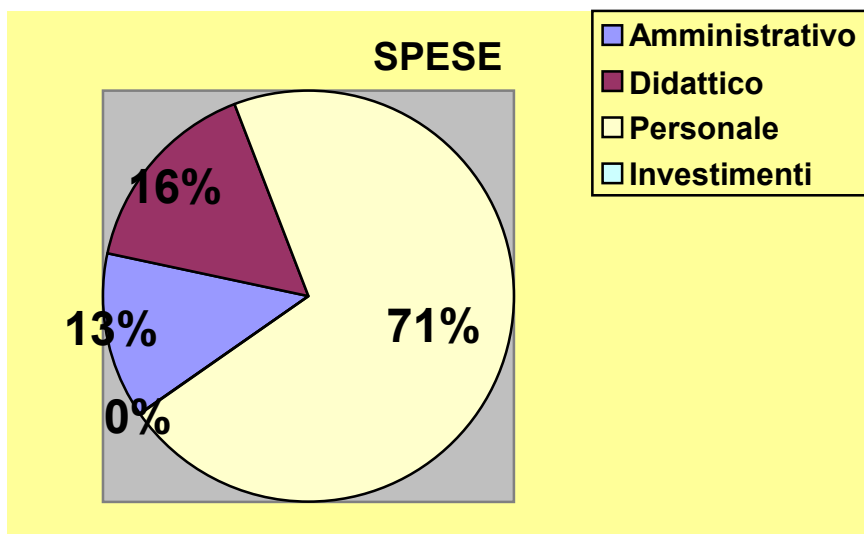
Spesa

La spesa è articolata in aggregazioni specificamente riferite a precisi ambiti di intervento (si vedano le schede specifiche allegate alla relazione):



- attività, relative a spese per il funzionamento generale dell'istituto: funzionamento amministrativo, funzionamento didattico, spese di personale, spese di investimento.
- progetti specifici relativi a: organizzazione e fun-

zionamento dell'istituto; supporto all'efficacia dell'azione didattica; ampliamento dell'offerta formativa; attività amministrativa.



Nel programma annuale sono contenute le schede illustrative finanziarie di ciascuna attività progetto, le quali illustrano sia la spesa ripartita per categorie, sia la provenienza delle relative coperture finanziarie.

Di seguito, le schede relative alle previsioni di spesa per le attività e prospetto riassuntivo della spesa per i n. 8 progetti predisposti.

Si precisa che nella scheda finanziaria A03 la previsione per le supplenze e gli esami di stato è stata fatta sull'assegnazione del MIUR, assegnazione che dovrà essere integrata sulla base della spesa effettiva.

| A.01 | | Attività | | € |
|--|----|-----------------|---|------------------|
| Funzionamento amministrativo generale | | | | 18.889,38 |
| 02 | 01 | 001 | carta | 0,00 |
| 02 | 01 | 002 | cancelleria | 173,21 |
| 02 | 01 | 003 | stampati | 360,00 |
| 02 | 01 | 004 | Spese x acquisto badge | 12,12 |
| A.01 | 02 | 001 | Abbonamenti amm.vi | 320,00 |
| 02 | 03 | 009 | Materiale informatico | 0,00 |
| 02 | 03 | 010 | Materiale pulizia | 3.180,01 |
| 02 | 03 | 011 | Materiale per L.626 | 1.000,00 |
| 03 | 02 | 003 | Assistenza medico sanitaria | 1000,00 |
| 03 | 01 | 005 | esperto 626 | 1.611,36 |
| 03 | 05 | 003 | Formazione 626 | 1.624,80 |
| 03 | 06 | 099 | Manutenzione altri beni | 500,00 |
| 03 | 06 | 005 | Manutenzione hardware | 500,00 |
| 03 | 07 | 004 | Licenze software | 2.200,00 |
| 03 | 08 | 004 | Reti trasmissione | 1000,00 |
| 03 | 11 | 001 | Servizi di tesoreria | 50,00 |
| 03 | 12 | 003 | Assicurazione contro infortuni | 4.080,00 |
| 04 | 01 | 001 | Spese postali | 1.000,00 |
| 04 | 05 | 004 | Altre tasse – tassa smaltimento rifiuti tossici | 190,00 |
| 05 | 01 | 003 | Interessi passivi per ritardati pagamenti | 100,00 |

| A.02 | | Attività | | € |
|---|----|-----------------|--|------------------|
| Funzionamento didattico generale | | | | 23.111,03 |
| 01 | 10 | 114 | Rimborso spese per partecipaz. consulta | 16,80 |
| 02 | 01 | 01 | carta | 0,00 |
| 02 | 01 | 03 | stampati | 1.700,00 |
| 02 | 02 | 001 | Abbonamenti didattici | 0,00 |
| 02 | 02 | 005 | Acquisto libri per sostegno nuovo obbligo scolastico | 2160,05 |
| 02 | 02 | 006 | Acquisto libri in comodato d'uso fondi regione | 13.406,85 |
| 02 | 02 | 007 | Gratuità parziale libri di testo obbligo sc. | 655,50 |
| 02 | 03 | 008 | Materiale tecnico specialistico | 1.580,00 |
| 02 | 03 | 009 | Materiale informatico | 0,00 |
| 02 | 03 | 014 | Materiale patentino | 1.269,00 |
| 03 | 06 | 005 | Manutenzione hardware | 822,83 |
| 03 | 06 | 099 | Manutenzione altri beni | 1.500,00 |

A.03

Attività

€

Spese di personale

103.933,70

A.03

| | | | | € |
|--------------------|----|-----|---|------------|
| Spese di personale | | | | 103.933,70 |
| 01 | 01 | 001 | supplenze brevi netti docenti | 6.384,00 |
| 01 | 01 | 002 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 837,52 |
| 01 | 01 | 003 | Supplenze brevi ritenute erariali | 1.843,33 |
| 01 | 02 | 001 | supplenze brevi netti ATA | |
| 01 | 02 | 002 | Rit. previd. e assistenz. Suppl. ATA | |
| 01 | 02 | 003 | Rit. erariali suppl. ATA | |
| 01 | 03 | 001 | Netti compensi da FIS docenti | 5.346,36 |
| 01 | 03 | 002 | Rit. previd. compensi da FIS docenti | 779,13 |
| 01 | 03 | 003 | Rit. erariali su comp. Da FIS docenti | 2.389,51 |
| 01 | 03 | 100 | Netti funzioni strumentali | 5.835,49 |
| 01 | 03 | 101 | Rit. previd. funzioni strumentali | 805,10 |
| 01 | 03 | 102 | Rit. erariali funzioni strumentali | 2.158,33 |
| 01 | 03 | 103 | Netti ind. funzioni superiori e ind. direz. sostituti | 769,44 |
| 01 | 03 | 104 | Rit. previd. ind. funzioni superiori e ind. direz. sostituti | 124,99 |
| 01 | 03 | 105 | Rit. erariali ind. funzioni superiori e ind. direz. sostituti | 471,59 |
| 01 | 03 | 106 | Netti ore eccedenti | 0,00 |
| 01 | 03 | 107 | Rit. previd.li ore eccedenti | 0,00 |
| 01 | 03 | 108 | Rit. erariali ore eccedenti | 0,00 |
| 01 | 04 | 001 | Prestazione da fondo di istituto netto ATA | 14.006,89 |
| 01 | 04 | 002 | Rit. previd. e assistenz FIS ATA | 1.932,48 |
| 01 | 04 | 003 | Prestazione da fondo di istituto irpef ATA | 5.180,63 |
| 01 | 04 | 100 | Netti incarichi specifici | 3.586,96 |
| 01 | 04 | 101 | Rit. previd. incarichi specifici | 494,88 |
| 01 | 04 | 102 | Rit. erariali incarichi specifici | 1.326,69 |
| 01 | 04 | 103 | Netti ind. amm.ne | 1.671,28 |
| 01 | 04 | 104 | Rit. previd. ind. amm.ne | 230,58 |
| 01 | 04 | 105 | Rit. erariali ind. amm.ne | 640,22 |
| 01 | 04 | 106 | Netti ind. funz. superiori | 198,23 |
| 01 | 04 | 107 | Rit. previd. ind. funz. superiori | 27,35 |
| 01 | 04 | 108 | Rit. erariali ind. funz. superiori | 73,32 |
| 01 | 05 | 001 | Prestazioni agg. Non da fondo di istituto (netti) docenti | 285,71 |
| 01 | 05 | 003 | Prestazioni agg. Non da fondo di istituto (IRPEF) docenti | 175,12 |
| 01 | 06 | 001 | Netti comp. Att. agg. non da FIS ATA | 858,98 |
| 01 | 06 | 003 | Rit. erariali att. agg. non da FIS ATA | 317,70 |
| 01 | 08 | 001 | Netti compensi esami | 9.994,50 |
| 01 | 08 | 002 | Rit. previd. comp. esami | 1.378,91 |
| 01 | 08 | 003 | Rit. Erariali comp. esami | 3696,59 |

| | | | | | |
|----|----|-----|-------------------------------|--|----------|
| 01 | 10 | 108 | Spese di missione | | 1000,00 |
| 01 | 11 | 001 | IRAP supplenze docenti | | 770,82 |
| 01 | 11 | 002 | INPDAP supplenze docenti | | 2.193,97 |
| 01 | 11 | 003 | INPS suppl. docenti | | 145,00 |
| 01 | 11 | 005 | IRAP suppl. ATA | | 0,00 |
| 01 | 11 | 006 | INPDAP supplenze ATA | | 0,00 |
| 01 | 11 | 007 | INPS supplenze ATA | | 0,00 |
| 01 | 11 | 008 | TFR supplenze docenti | | 869,59 |
| 01 | 11 | 009 | TFR supplenze ATA | | 0,00 |
| 01 | 11 | 010 | IRAP FIS docenti | | 723,81 |
| 01 | 11 | 011 | INPDAP FIS docenti | | 2.060,63 |
| 01 | 11 | 012 | INPS FIS docenti | | 0,00 |
| 01 | 11 | 013 | IRAP FIS ATA | | 1.795,22 |
| 01 | 11 | 014 | INPDAP FIS ATA | | 5.111,05 |
| 01 | 11 | 015 | INPS FIS ATA | | 60,00 |
| 01 | 11 | 016 | IRAP funzioni strumentali | | 747,91 |
| 01 | 11 | 017 | INPDAP funzioni strumentali | | 2129,34 |
| 01 | 11 | 018 | IRAP incarichi | | 459,81 |
| 01 | 11 | 019 | INPDAP incarichi | | 1.308,86 |
| 01 | 11 | 020 | INPS incarichi | | 87,00 |
| 01 | 11 | 021 | IRAP ind. Funz. sup. doc. | | 116,11 |
| 01 | 11 | 022 | INPDAP ind. funz. sup. Doc. | | 330,58 |
| 01 | 11 | 022 | IRAP ind. amm.ne | | 214,20 |
| 01 | 11 | 024 | INPDAP ind. amm.ne | | 609,84 |
| 01 | 11 | 025 | IRAP ind. funz. sup. ATA | | 25,41 |
| 01 | 11 | 026 | INPDAP ind. funz. Sup. ATA | | 72,33 |
| 01 | 11 | 027 | IRAP compensi patentino | | 39,17 |
| 01 | 11 | 028 | IRAP esami | | 1.281,06 |
| 01 | 11 | 029 | INPDAP esami | | 3.646,94 |
| 01 | 11 | 030 | IRAP comp. ENAIP | | 0,00 |
| 01 | 11 | 033 | IRAP att. agg. non da FIS ATA | | 100,02 |
| 01 | 11 | 039 | IRAP ore eccedenti | | 0,00 |
| 01 | 11 | 040 | INPDAP ore eccedenti | | 0,00 |
| 01 | 11 | 041 | INPS esami stato | | 2,00 |
| 01 | 11 | 043 | INPS corsi ENAIP | | 0,00 |
| 03 | 05 | 001 | Formazione generica | | 3.233,30 |
| 04 | 01 | 007 | Compensi revisori | | 0,00 |
| 04 | 01 | 008 | Rimborso spese revisori | | 1.000,00 |

Considerazioni

Il prospetto che segue a chiusura illustra il bilancio tra le entrate previste e le spese programmate.

- Le **entrate** previste - peraltro suscettibili di variazioni - **ammontano a €.** **383.033,68**
- Le **spese**, per attività e progetti, **assommano a €.** **355.298,83**
- Tra queste, si segnala la consistenza del **fondo di riserva di €.** **500,00** utilizzabile in corso d'anno per eventuali adeguamenti di stanziamento dei singoli progetti.
- La differenza tra entrate e spese evidenzia una **disponibilità finanziaria da programmare di €.** **27.734,85**

- Si evidenziano ancora **partite di giro** (fondo economale per minute spese) **per € 300,00.**

COMPOSIZIONE AGG.Z DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE:

| | |
|-------------|---|
| € 11.718,60 | FIS 8/12 2010 |
| € 11.503,01 | AVANZOAMM.NE NON VINCOLATO |
| € 4.513,24 | AVANZO AMM.NE (I.F.T.S. gestione parchi.) |

€ 27.734,85 TOTALE DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Programma Annuale
Entrate 2010

| Aggr. | Voce | € |
|-----------------------|---|-------------------|
| 01 | Avanzo di amministrazione definitivo | 170.017,57 |
| | 01 Non vincolato | 13.779,71 |
| | 02 Vincolato | 156.237,86 |
| 02 | Finanziamenti dallo Stato | 106.782,67 |
| | 01 Dotazione ordinaria | 106.782,67 |
| | 02 Dotazione perequativa | |
| | 03 Altri finanziamenti non vincolati | |
| | 04 Altri finanziamenti vincolati | |
| 03 | Finanziamenti dalla Regione- | 49.785,17 |
| | 04 Altri finanziamenti vincolati | 49.785,17 |
| 04 | Finanziamenti da Enti territoriali o altre istituzioni pubbliche | |
| | 06 Vincolati | 0,00 |
| 05 | Contributi da privati | 53.780,50 |
| | 01 Non vincolati | 10.000,00 |
| | 02 Vincolati | 46.250,05 |
| 06 | Proventi da gestioni economiche | |
| | 03 Attività per conto terzi | |
| 07 | Altre entrate | 197,77 |
| | interessi | 197,77 |
| | Diverse | |
| 08 | Mutui | |
| Totale entrate | | 383.033,68 |
| 99 | Partite di giro | 300,00 |
| | Entrate | 383.033,68 |

Uscite 2010

| Aggr. | Voce | € |
|---------------------|--|-------------------|
| A | Attività | 145.934,11 |
| | 01 Funzionamento amministrativo generale | 18.889,38 |
| | 02 Funzionamento didattico generale | 23.111,03 |
| | 03 Spese di personale | 103.933,70 |
| | 04 Spese d'investimento | 0 |
| G | Gestioni economiche | |
| | 03 Attività per conto terzi | |
| | | |
| | | |
| P | Progetti | 208.864,72 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| R | Fondo di riserva | 500,00 |
| | | |
| | | |
| | 98 Fondo di riserva | 500,00 |
| Totale spese | | 355.298,83 |
| | 99 Partite di giro | 300,00 |

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Uscite | 355.298,83 |
| disponibilità da programmare | 27.734,85 |



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE G MANNO GIUSEPPE MANNO

07041 ALGHERO (SS) VIA CARLO ALBERTO 92 C.F. 92071560905 C.M. SSI00800Q

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2010

ENTRATE

| Aggr. | Voce | Importi |
|-----------------------|--|-------------------|
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 170.017,57 |
| 01 | Non vincolato | 13.779,71 |
| 02 | Vincolato | 156.237,86 |
| 02 | Finanziamenti dallo Stato | 106.782,67 |
| 01 | Dotazione ordinaria | 106.782,67 |
| 02 | Dotazione perequativa | 0,00 |
| 03 | Altri finanziamenti non vincolati | 0,00 |
| 04 | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 |
| 05 | Fondo Aree Sottoutilizzate FAS | 0,00 |
| 03 | Finanziamenti dalla Regione | 49.785,17 |
| 01 | Dotazione ordinaria (1) | 0,00 |
| 02 | Dotazione perequativa (1) | 0,00 |
| 03 | Altri finanziamenti non vincolati | 0,00 |
| 04 | Altri finanziamenti vincolati | 49.785,17 |
| 04 | Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni | 0,00 |
| 01 | Unione Europea | 0,00 |
| 02 | Provincia non vincolati | 0,00 |
| 03 | Provincia vincolati | 0,00 |
| 04 | Comune non vincolati | 0,00 |
| 05 | Comune vincolati | 0,00 |
| 06 | Altre istituzioni | 0,00 |
| 05 | Contributi da privati | 56.250,50 |
| 01 | Famiglie non vincolati | 10.000,00 |
| 02 | Famiglie vincolati | 46.250,50 |
| 03 | Altri non vincolati | 0,00 |
| 04 | Altri vincolati | 0,00 |
| 06 | Proventi da gestioni economiche | 0,00 |
| 01 | Azienda agraria | 0,00 |
| 02 | Azienda speciale | 0,00 |
| 03 | Attività per conto terzi | 0,00 |
| 04 | Attività convittuale | 0,00 |
| 07 | Altre entrate | 197,77 |
| 01 | Interessi | 197,77 |
| 02 | Rendite | 0,00 |
| 03 | Alienazione di beni | 0,00 |
| 04 | Diverse | 0,00 |
| 08 | Mutui | 0,00 |
| 01 | Mutui | 0,00 |
| 02 | Anticipazioni | 0,00 |
| Totale entrate | | 383.033,68 |



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE G MANNO GIUSEPPE MANNO

07041 ALGHERO (SS) VIA CARLO ALBERTO 92 C.F. 92071560905 C.M. SSIS00800Q

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2010

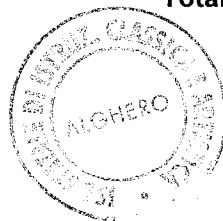
SPESE

| Aggr. | Voce | Importi |
|--------------------------|---|-------------------|
| A | Attività | 145.934,11 |
| A01 | Funzionamento amministrativo generale | 18.889,38 |
| A02 | Funzionamento didattico generale | 23.111,03 |
| A03 | Spese di personale | 103.933,70 |
| A04 | Spese d'investimento | 0,00 |
| A05 | Manutenzione edifici | 0,00 |
| P | Progetti | 208.864,72 |
| P113 | Per la Sardegna-Comenius "mar de Babel" | 6.960,53 |
| P119 | BORSE DI STUDIO | 25.701,07 |
| P120 | OPERAZIONE SOSTEGNO | 48.839,64 |
| P121 | LA DIDATTICA SUL PALCOSCENICO | 12.157,32 |
| P122 | DALLA SARDEGNA ALL'EUROPA | 54.167,89 |
| P123 | ALTRE ABILITA' | 2.043,38 |
| P124 | Fuori CLASSE | 49.785,17 |
| P125 | SPORTIVAMENTE-sport di scuola | 9.209,72 |
| G | Gestioni economiche | 0,00 |
| G01 | Azienda agraria | 0,00 |
| G02 | Azienda speciale | 0,00 |
| G03 | Attività per conto terzi | 0,00 |
| G04 | Attività convittuale | 0,00 |
| R | Fondo di riserva | 500,00 |
| R98 | Fondo di riserva | 500,00 |
| Totale uscite | | 355.298,83 |
| Z | Z01 Disponibilità finanziaria da programmare | 27.734,85 |
| Totale a pareggio | | 383.033,68 |

Predisposto dal dirigente il 11.01.2010

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 25.01.2010

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 25.01.2010



IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO

Prof. Giuseppe Tagliente

Per IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Nicola Antonio SalvioIL PRESIDENTE DELLA G.E.
Prof. Nicola Antonio Salvio

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO

Dott. Roberto Pacecca