



LICEO ARTISTICO "EMANUELE LUZZATI"

EX ISTITUTO STATALE D'ARTE

Via G.B. GHIO, 14 – 16043 CHIAVARI – GE

Tel. 0185/307754 – Fax: 0185/322605 - cod.fisc.:82003970108

www.isachiavari.eu

Email: gesd010008@istruzione.it – info@isachiavari.eu



RELAZIONE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

RELAZIONE DELLA GIUNTA ESECUTIVA SUL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2016 da proporre al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione.

PREMESSA

Questa Relazione accompagnatoria viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di bilancio per il 2016 in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

D.I. 1 febbraio 2001 n. 44

D.M. 1 marzo 2007 n. 21

Nota Ministeriale prot. 3338 del 25/11/2008

Nota Ministeriale prot. 539 del 26.01.2009

E-mail MIUR prot. **13439 del 11/09/2015** Programma Annuale 2016

A) Situazione Edilizia

L'Istituto opera su di una unica sede di dimensioni adeguate, ospitante circa 418 studenti di corsi diurni; la sede è ubicata nel centro cittadino.

B) La popolazione scolastica (alla data del 15/10/15)

Nel corrente anno scolastico frequentano n° 434 studenti così ripartiti:

Classi prime: n° 4 - alunni n. 110 - 1° biennio Liceo Artistico

Classi seconde: n° 4 - alunni n. 90 - 1° biennio Liceo Artistico

Classi terze: n° 4 alunni n. 76 - 2° biennio Liceo Artistico
3^A architettura e ambiente
3^B arti figurative
3^C arti figurative
3^D design

Classi quarte: n° 4 alunni n. 84 - 2° biennio Liceo Artistico
4^A architettura ed ambiente
4^B arti figurative
4^C scenografia
4^D design

Classi quinte: n° 4 alunni n. 74 - 5° anno Liceo Artistico
5^A architettura ed ambiente
5^B architettura ed ambiente
5^C arti figurative
5^D arti figurative

Alunni diversamente abili: n° 21

C) Il Personale

Oltre al Dirigente Scolastico Reggente, l'organico docente amministrato dall'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n° 47 unità così distribuite:

- n° 01 docenti di religione I.A.;
- n° 38 docenti con un rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n° 8 docenti con un rapporto di lavoro a tempo determinato;

Oltre al D.S.G.A. Reggente l'organico ATA amministrato dall'Istituto è costituito da n° 17 unità così distribuite:

- n° 5 Assistenti Amm.vi con rapporto di lavoro T.I. di cui 3 part-time: 1 a 24 ore e 2 a 18 ore;
- n° 2 Assistenti Amm.vi con rapporto di lavoro t.d. con contratto part time: di 24 h ciascuna a completamento dei n. 3 Part-time del personale t.i. .
- n° 2 Assistenti Tecnici a tempo indeterminato di cui n.1 part time a 30 ore;
- n° 7 Collaboratori Scolastici full time a tempo indeterminato;
- n° 1 Collaboratori Scolastici full time a tempo determinato.

STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE E MODELLI

L'art. 2, comma 5 del Regolamento di contabilità prevede che nel programma annuale le entrate siano aggregate secondo la loro provenienza e gli stanziamenti di spesa siano aggregati per esigenze di: a) funzionamento amministrativo e didattico generale, b) retribuzione del personale, c) spese di investimento, d) singoli progetti da realizzare.

Sulla base di quanto sopra, il Ministero ha stabilito che il Programma annuale sia strutturato e costituito dai seguenti modelli:

"modello A" - Programma annuale - che rappresenta lo stampato principale del programma perché riporta in sintesi tutte le voci di entrata e di spesa;

"modello B" - Scheda illustrativa finanziaria - compilata per ciascuna attività e per ogni progetto incluso nel programma; ad integrazione della stessa è prevista la compilazione, da parte del referente, della scheda **"Sintesi piano dell'offerta formativa: sezione 1 - Descrittiva"**;

"modello C" - situazione amministrativa presunta al 31/10/2015 che riporta la situazione finanziaria presunta al 31/10/2015;

"modello D" - prospetto di utilizzo dell'avanzo di amm.ne dove è indicato l'avanzo utilizzato distinto tra importo vincolato e non vincolato, così come ripartito tra attività e progetti;

"modello E" - riepilogo per tipologia di spesa, previsto dall'art.19 del D.I. n.44/2001 consistente nel quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti ed attività, sulla base di nove indicatori corrispondenti ai nove raggruppamenti delle spese previsti nella sezione "spese" della scheda illustrativa finanziaria.

I nove raggruppamenti di tali spese, denominati Mastro (1° livello), sono stati ulteriormente dettagliati su due livelli, Conto (2° livello) e Sottoconto (3° livello), ai fini della completa rilevazione analitica dei costi.

SEZIONE ENTRATE

Le Entrate sono raggruppate a seconda della loro provenienza e distinte tra "finalizzate" e non "finalizzate". Nelle Entrate le codifiche si riferiscono ad otto grandi aggregati, i quali poi si suddividono in voci e sottovoci. La specifica delle voci dei singoli aggregati di Entrata, determinati in base agli accertamenti acquisiti e alle stime effettuate, si evince dal dettaglio per sottovoci riportato nel tabulato **"COMPILAZIONE PREVISIONE ANNO 2016"**.

Il totale delle Entrate ammonta complessivamente a € **189.999,30**

La formulazione delle Entrate di natura ministeriale, in base alle indicazioni ricevute, è stata limitata alle comunicazioni ufficiali pervenute.

Il finanziamento statale delle entrate è costituito dalla dotazione ordinaria di € **25.014,34** assegnata limitatamente al periodo gennaio -agosto 2016, in base ai parametri dimensionali e strutturali di cui al DM

21/2007, comunicata dal MIUR con la **nota 13439 del 11/09/2015** e riferita al solo funzionamento amministrativo e didattico che, in applicazione della spending review, ha esteso al cedolino unico il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie da gennaio 2013.

La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2016 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

Con comunicazioni successive, la Direzione generale del MIUR potrà disporre eventuali integrazioni della risorsa finanziaria di cui sopra per l'arricchimento dell'offerta formativa e per i corsi di recupero in aggiunta al FIS.

Per quanto concerne le spese per visite fiscali connesse al controllo della malattia dei dipendenti, a decorrere dal 7/07/2012, ai sensi del decreto legge 95/2012, provvede direttamente il ministero tramite un rimborso forfetario alle Regioni.

Circa il pagamento della TARSU sono confermate le disposizioni vigenti che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni.

L'assegnazione delle risorse per la retribuzione accessoria degli istituti contrattuali dell'anno scolastico in corso, da gestire tramite cedolino unico, è già stata comunicata dal MIUR.

Le Entrate da famiglie per contributo scolastico quota obbligatoria per l'a.s. 16/17 ammontano a € 9.000,00.

Le Entrate da soggetti privati sono costituite dal contributo annuale per i distributori automatici per € 11.300,00.

01/01	Avanzo NON vincolato		79.038,48
01/02	Avanzo Vincolato		65.646,48
	TOTALE AVANZO 2015		144.684,96
		NUOVE ENTRATE 2016	
02/01/01	Dotazione ordinaria	Finanziamento x funzionamento: nota prot.MIUR 13439 del 11/09/2015 periodo gennaio - agosto 2016)	25.014,34
05/02/01	Famiglie vincolato	Quota alunni obbligatoria per a.s. 16/17	9.000,00
05/03/02	Altri NON vincolato	contributo x distributori automatici anno 2016	11.300,00
		Totale generale	189.999,30

La Giunta Esecutiva procede all'esame dei singoli aggregati del modello A.

AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Come da prospetto analitico sottoriportato risulta che, l'avanzo di amministrazione presunto al 31.10.15, ammontante complessivamente ad € **144.684,96** scaturisce dal totale delle economie di spesa.

Si articola in vincolato per € **65.646,48** e non vincolato per € **79.038,48**.

AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE 2015	Vincolo	Libero	Parziali
Contributo di laboratorio x a.s. 15/16	25.745,34		25.745,34
TOTALE AVANZO da utilizzare nel 2016	25.745,34		25.745,34
ACCANTONAMENTI IN ZETA a copertura residui attivi MIUR e CSA			
avanzo di zeta a copertura solo del debito MIUR	31.824,39	39.562,50	71.386,89
avanzo di zeta a copertura solo del debito CSA	8.076,75	39.475,98	47.552,73
Totale ACCANTONATO in DISPONIBILITA' da PROGRAMMARE	39.901,14	79.038,48	118.939,62
TOTALE GENERALE AVANZO AMM.ONE al 31/10/15	65.646,48	79.038,48	144.684,96

Nel sottoriportato prospetto (Mod. D) risulta in analitico l'utilizzo dell'avanzo:

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NELL' ES. FIN.2016 MOD. D

Aggr.	voce	Importo vincolato	Importo NON Vincolato
A	Attività	10.295,34	
	A01 Funzionamento amministrativo generale		
	A02 Funzionamento didattico generale		
	A03 Spese di personale		
	A04 Spese d'investimento	10.295,34	
P	Progetti	15.450,00	
	P01 P. Formazione inf.docenti		
	P09 P. Corso Adulti		
	P11 P. ED. Salute / H		
	P14 P. Corsi IDEI		
	P19 P. Orientamento		
	P25 P. Sicurezza	6.450,00	
	P30 P. Viaggi istruzione		
	P45 P. Design	1.000,00	
	P46 P. Arti Figurative	2.000,00	
	P47 P. Scenografia	4.000,00	
	P48 P. Architettura e Ambiente	2.000,00	
	Totale generale	25.745,34	

La parte di avanzo non prelevata pari a € **118.939,62** coincide con l'ammontare dei residui attivi MIUR / CSA e risulta nell'aggregato Z (disponibilità da programmare allegato alla relazione) come da indicazioni ministeriali.

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

Finanziamenti Ministeriali che costituiscono la dotazione ordinaria.

La risorsa finanziaria assegnata a questa Istituzione Scolastica per il periodo gennaio-agosto 2016, ai sensi dell'art. 2 comma 7 del D.I. n.44/2001 è stata comunicata con la **nota prot. 13439 del 11/09/2015**, e ammonta a € **25.014,34**.

Voce	Tipologia	Descrizione	ENTE	Importo
02/01/01	Dotazione ordinaria	Finanziamento x funzionamento: nota prot.MIUR 13439 del 11/09/2015 periodo gennaio - agosto 2016)	MIUR	25.014,34
		TOTALE FINANZIAMENTI DELLO STATO		25.014,34

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Voce	Tipologia	Descrizione	ENTE	importo
05/02/02	Famiglie vincolati	Quota alunni obbligatoria per a.s. 16/17	ALUNNI	9.000,00
05/03/02	Altri NON vincolato	contributo x distributori automatici anno 2016	Privati	11.300,00
		Totale generale		20.300,00

SEZIONE SPESE

Il totale spese programmate ammonta complessivamente a €**71.059,68** che sommato alla disponibilità accantonata da programmare di €**118.939,62** porta il totale della sezione uscite a pareggiare con le entrate per €**189.999,30**

AGGREGATO A – ATTIVITA' Totale € 54.595,34

A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE Totale €24.000,00

A01	01		PERSONALE	IMPORTI
		10	Altre spese di personale	
		013	Rimborso spese al personale	200,00
	02		BENI DI CONSUMO	
		01	Carta, cancelleria e stampati	
		001	Carta	1.000,00
		002	Cancelleria	1.000,00
		003	Stampati	1.500,00
		02	Giornali e pubblicazioni	
		001	Giornali e riviste	300,00
		002	Pubblicazioni	500,00
		03	MATERIALI E ACCESSORI	

		008	Materiale tecnico-specialistico	1.400,00
		009	Materiale informatico e software	3.000,00
		010	Medicinali, materiale sanitario e igienico	4.000,00
	03		ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	
		02	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI	
		005	Assistenza tecnico-informatica	4.000,00
		06	MANUTENZIONE ORDINARIA	
		003	Manutenzione ordinaria impianti e macchinari	350,00
		005	Manutenzione ordinaria Hardware	350,00
		07	NOLEGGI , LOCAZIONI E LEASING	
		001	Noleggio, locazione impianti e macchinari	2.700,00
		08	UTENZE E CANONI	
		001	Telefonia fissa	2.500,00
	04		ALTRE SPESE	
		01	AMMINISTRATIVE	
		001	Oneri postali e telegrafici	1.000,00
		008	Rimborsi spese per i Revisori	200,00
			TOTALE	24.000,00

A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Totale €9.000,00

A02	02		BENI DI CONSUMO	IMPORTI
		01	Carta, cancelleria e stampati	
		001	Carta	1.000,00
		003	Stampati	4.500,00
		03	MATERIALI E ACCESSORI	
		008	Materiale tecnico-specialistico	1.000,00
	03		ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	
		12	ASSICURAZIONI	
		004	Altre assicurazioni	2.500,00
			Totale	9.000,00

A04 SPESE D'INVESTIMENTO

Totale €21.595,34

A04	06		BENI D'INVESTIMENTO	IMPORTI
		03	BENI MOBILI	
		007	Mobili ed arredi per ufficio	4.095,34
		009	Mobili ed arredi per locali ad uso specifico	7.500,00
		011	Hardware	10.000,00
			Totale	21.595,34

AGGREGATO P – PROGETTI **Totale €16.164,34**

P25 P. Sicurezza e prevenzione **Totale € 6.450,00**

P25					IMPORTI
	03			ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	
		06		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni e servizi	
			001	Manutenzione ordinaria immobili	6.450,00

P45 P. Design **Totale € 1.000,00**

P45	01			PERSONALE	IMPORTI
		05		Compensi accessori non a carico FIS docenti	
			001	Compensi netti	700,00
	02			BENI DI CONSUMO	
		03		Materiali ed accessori	
			008	Materiale tecnico-specialistico	300,00
				Totale spese progetto	1.000,00

P46 P. Arti Figurative **Totale €2.000,00**

P46	01			PERSONALE	IMPORTI
		05		Compensi accessori non a carico FIS docenti	
			001	Compensi netti	1.400,00
	02			BENI DI CONSUMO	
		03		Materiali ed accessori	
			008	Materiale tecnico-specialistico	600,00
				Totale spese progetto	2.000,00

P47 P. Scenografia **Totale € 4.000,00**

P47	01			PERSONALE	IMPORTI
		05		Compensi accessori non a carico FIS docenti	
			001	Compensi netti	2.800,00
	02			BENI DI CONSUMO	
		03		Materiali ed accessori	
			008	Materiale tecnico-specialistico	1.200,00
				Totale spese progetto	4.000,00

P48 P. Architettura e Ambiente **Totale € 2.000,00**

P44	01			PERSONALE	IMPORTI
		05		Compensi accessori non a carico FIS docenti	
			001	Compensi netti	1.400,00
	02			BENI DI CONSUMO	
		03		Materiali ed accessori	
			008	Materiale tecnico-specialistico	600,00
				Totale spese progetto	2.000,00

P89 P. Scambi Culturali**Totale € 714,34**

P89	01			PERSONALE	IMPORTI
		10		Altre spese di personale	
			013	Rimborso spese al personale	500,00
	04			Altre spese	
		06		Scambi Culturali	
			001	Francia	214,34
				Totale spese progetto	714,34

AGGREGATO R98 – FONDO DI RISERVA**Totale €300,00**

La previsione di €300,00 verrà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi sul funzionamento amministrativo e didattico e nei progetti.

AGGREGATO ZETA - Totale € 118.939,62

Viene accantonata la somma complessiva di €118.939,62 nella disponibilità da programmare finalizzata alla copertura del mancato saldo dei residui attivi da parte del MIUR e del CSA (come da indicazioni ministeriali).

AGGREGATO ZETA - E.F. 2015	Vincolo	Libero	Totali
ACCANTONAMENTI IN ZETA a copertura debito MIUR e CSA			
avanzo di zeta a copertura solo del debito MIUR	31.824,39	39.562,50	71.386,89
avanzo di zeta a copertura solo del debito CSA	8.076,75	39.475,98	47.552,73
TOTALE AVANZO in ZETA	39.901,14	79.038,48	118.939,62

Viene confermato in € 300,00 l'importo di anticipazione del fondo minute spese del D.S.G.A.

Il fondo di riserva è stato accantonato per € 300,00 detto importo è inferiore alla misura massima del 5% calcolata sulla dotazione ordinaria di competenza.

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale, per sua stessa natura, non può essere concepito come una struttura immodificabile, ma deve aderire flessibilmente ai bisogni e alle finalità proprie dell'istituzione scolastica.

Si potranno, quindi, effettuare modifiche parziali e motivate del Programma stesso all'interno delle seguenti scansioni temporali:

- entro la fine del mese di giugno: periodo compatibile con la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di avanzamento dei lavori;
- prima metà del mese di ottobre: periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo trimestre finanziario e con la predisposizione del nuovo Programma Annuale.

Chiavari, 31/10/2015

IL SEGRETARIO
(Corradina Liistro)

IL PRESIDENTE
(Arch.Gianfranco SPACCINI)