



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE  
"BENVENUTO CELLINI"

Via Masaccio, 8 – 50135 – FIRENZE

**RELAZIONE del DIRIGENTE SCOLASTICO**  
alla GIUNTA ESECUTIVA sul PROGRAMMA ANNUALE 2016

La relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di Programma Annuale per il 2016 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 1 febbraio 2001 n. 44 .

Per la formulazione del Programma Annuale 2016 si è tenuto conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 44/01 – Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche
- Nota MIUR n. 13439 dell'11 settembre 2015 – Programma Annuale anno scolastico 2015/2016.

Il programma annuale - documento di natura economica riguardante l'esercizio finanziario - ha lo scopo di rendere visibile, sotto il profilo della gestione economica, l'indirizzo didattico - culturale proposto nel Piano dell'Offerta Formativa (gennaio-agosto) e del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (settembre-dicembre) e viene predisposto in funzione degli obiettivi e delle scelte operate dagli organi della scuola.

I riferimenti per la finalizzazione delle risorse finanziarie sono reperibili nei seguenti documenti:

- Legge 13 luglio 2015 n° 107;
- Direttiva n° 11 del 18 settembre 2014;
- Rapporto di AUTOVALUTAZIONE (RAV) 2015;
- Piano di miglioramento;
- Piano dell'Offerta Formativa (POF) 2015-16;
- Indirizzi per le attività della scuola e scelte di gestione e amministrazione;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) 2016-2019.

Il programma annuale ha, pertanto, lo scopo di:

- perseguire le priorità strategiche definite nel RAV:
  - o riduzione della dispersione scolastica e dell'insuccesso scolastico;
  - o incremento dell'occupabilità;
- finanziare le azioni previste dal piano di miglioramento;
- armonizzare la gestione finanziaria con le previsioni di attività del P.O.F. e del PTOF;
- rendere trasparenti le risorse economiche e la loro gestione;
- migliorare l'efficacia e l'efficienza della gestione, sostenendo la realizzazione della missione dell'Istituto come definita negli "Indirizzi per le attività della scuola e scelte di gestione e amministrazione";
- snellire le procedure di spesa.

## PARTE PRIMA: ENTRATE

### **Aggregato 01      AVANZO di AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

L'avanzo di amministrazione dell'Esercizio Finanziario 2015, come risulta dal Mod. J – situazione amministrativa al 31/12/15, ammonta ad € 231.353,65, di cui € 134.623,67 non vincolato ed € 96.729,98 vincolato. L'avanzo vincolato risulta essere così composto:

Concorso studenti oggi	850,00
MIUR finanziamento per supplenze	4,13
MIUR progetti scelta consapevole	1.303,07
Corsi Finanziati	74.005,49
Corsi riconosciuti	2.518,81
MIUR assegnazione per attrezz. Handicap	355,42
MIUR comodato libri di testo	2.040,00
Contributo TFA	63,00
Scuole varie oer Centro Sertvizi	1580,96
Finanziamenti per formazione	528,05
alternanza scuola lavoro	13.481,05
<b>totale</b>	<b>96.729,98</b>

Vista la nota prot. 9537 del 14/12/2009 del MIUR che dispone : " l'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di competenza di questa Direzione Generale, va inserito opportunamente nell'aggregato 'Z - *Disponibilità da programmare*', fino alla loro riscossione ", si ritiene opportuno esaminare la composizione dei residui attivi in modo da determinare la consistenza minima dell'aggregato Z.

I residui attivi al 31/12/2015, come risulta Mod. J – situazione amministrativa al 31/12/15 e dal Mod. L Residui attivi, sono pari a € 76.562,26 e la loro composizione è la seguente:

### **Residui attivi di competenza della Direzione Generale del MIUR dell'Ufficio scolastico Regionale e dell'Ufficio Scolastico Provinciale**

		residuo	da accantonare
2004	Saldo esami di Stato a.s. 2003/04	472,64	472,64
2005	Saldo esami di Stato a.s. 2004/05	16.479,40	16.479,40
2006	Saldo esami di Stato a.s. 2005/06	5.787,40	5.787,40
2015	Saldo finanziamento per Alternanza Scuola Lavoro	4.118,00	4.118,00
2015	Finanziamento progetti scelta consapevole	1.303,07	1.303,07
	<b>Totale residui MIUR</b>	<b>28.160,51</b>	<b>28.160,51</b>

In merito a questi residui, in attesa della riscossione, si ritiene che l'accantonamento minimo in Z01 debba essere pari a € 28.160,51.

I restanti residui, ritenuti esigibili, sono composti come segue

**Residui di altri enti o di privati, in corso di erogazione**

2015	Provincia corsi IeFP	36.684,00	
2013	Eurogroup saldo corsi Foresta-Perfora-Dropau-Dropest	1.170,73	
2015	Comune di Firenze saldo progetti Demo e Orientabili	9.758,64	
2015	IPSIA Saffi saldo progetto Meta	788,38	
	<b>Totale</b>	<b>48.401,75</b>	

L'Avanzo di amministrazione verrà utilizzato per la somma € 154.229,98 , di cui € 57.500,00 non vincolata e € 96.729,98 vincolata, mentre la somma di € 77.123,67 resterà nell'aggregato Z01 - Disponibilità da programmare.

Pertanto l'avanzo, come risulta dal Mod. D, è così impiegato:

Aggr.	Voce	Descrizione	Vincolato	Non vincolato	Totale
<b>A</b>		<b>Attività'</b>	<b>3.312,55</b>	<b>30.000,00</b>	<b>33.312,55</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	67,13	0	67,13
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	3.245,42	0	3.245,42
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	0	30.000,00	30.000,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>93.417,43</b>	<b>27.500,00</b>	<b>120.917,43</b>
	<b>P01</b>	Promozione e valorizzazione dell'Istituto	1.303,07	0	1.303,07
	<b>P11</b>	Recupero scolarità	0	20.900,00	20.900,00
	<b>P12</b>	Alternanza scuola lavoro	13.481,05	0	13.481,05
	<b>P14</b>	Centro servizi	1.580,96	600,00	2.180,96
	<b>P17</b>	Corsi Finanziati	76.524,30	0	76.524,30
	<b>P18</b>	Aggiornamento e formazione del Personale	528,05	6.000,00	6.528,05
<b>Z01</b>		<b>Disponibilità da programmare</b>	<b>0</b>	<b>77.123,67</b>	<b>77.123,67</b>
<b>Totale Avanzo Amministrazione</b>			<b>96.729,98</b>	<b>134.623,67</b>	<b>231.353,65</b>

## **AGGREGATO 02 - FINANZIAMENTI DELLO STATO**

Voce 01 -	Dotazione ordinaria	€	47.452,61
Voce 02 -	Dotazione perequativa	€	0
Voce 03 -	Altri finanziamenti non vincolati	€	0
Voce 04 -	Altri finanziamenti vincolati	€	47.677,37
	<b>Totale Aggregato</b>	<b>€</b>	<b>95.129,98</b>

La Voce 01 - Dotazione ordinaria deriva dalle comunicazioni di cui alla Nota MIUR n. 13439 dell'11 settembre 2015 - Programma Annuale anno scolastico 2015/2016 e risulta così suddivisa:

- € 2.172,00 per compenso ai revisori
- € 44.388,25 per funzionamento amministrativo
- € 829,36 quota per alunni diversamente abili

La Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati è composta da:

- € 12.090,45 finanziamento per alternanza scuola lavoro di cui alla assegnazione DD 936 del 15/09/2015 della Direzione Regionale della Toscana
- € 34.465,92 assegnazione della risorsa finanziaria finalizzata alle attività di Alternanza scuola-lavoro, periodo gennaio-agosto 2016. di cui alla Nota MIUR prot. n. 1349 del 3 febbraio 2016
- € 1.121,00 assegnazione progetti di insegnamento italiano come seconda lingua di cui alla nota USR Toscana n. 14634 del 19/10/2015

## **AGGREGATO 03 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**

Nessuna previsione

## **AGGREGATO 04 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**

Voce 01 -	Unione Europea	7.500,00
Voce 02 -	Provincia non vincolati	0
Voce 03 -	Provincia vincolati	0
Voce 04 -	Comune non vincolati	0
Voce 05 -	Comune vincolati	97.613,16
Voce 06 -	Altre istituzioni	600,00
	<b>Totale Aggregato</b>	<b>105.713,16</b>

La Voce 01 è costituita dall'assegnazione di € 7.500,00 per il progetto PON 10.8.1.A2-FESRPON-TO-2015-1, realizzazione, all'ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN di cui alla nota MIUR n. AOODGEFID/1771 del 20/01/2016

La Voce 05 è costituita dai seguenti finanziamenti della Città Metropolitana di Firenze :

- € 90.000,00 acconto finanziamento per i corsi IeFP as 2015/16 approvati con nota DDR 3643 del 06/08/2015
- € 7.613,16 assegnazioni come da convenzione per la gestione delle spese inerenti la gestione degli edifici e delle attività scolastiche.

La Voce 06 è costituita dal contributo dell' ISIS Leonardo da Vinci di € 600,00 per lo svolgimento del corso di formazione per insegnanti di scuola primaria per lo sviluppo delle competenze linguistico-comunicative

#### **AGGREGATO 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI**

Voce 01 –	Famiglie non vincolati	0
Voce 02 –	Famiglie vincolati	85.000,00
Voce 03 –	Altri non vincolati	8.000,00
Voce 04 –	Altri vincolati	0
	<b>Totale Aggregato</b>	<b>93.000,00</b>

La Voce 02 comprende:

- € 65.000,00 contributo alunni, originato dal versamento di € 130 ad alunno, calcolato secondo una stima prudenziale di 500 alunni versanti.
- € 20.000,00 quote alunni per viaggi di istruzione

La Voce 03 è costituita dal contributo di € 8.000 del Punto Ristoro.

#### **AGGREGATO 06 - PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE**

Nessuna previsione

#### **AGGREGATO 07 - ALTRE ENTRATE**

Voce 01 –	Interessi	
Voce 02 –	Rendite	
Voce 03 –	Alienazione di beni	
Voce 04 –	Diverse	
	<b>Totale Aggregato</b>	

Non è ancora pervenuta, da parte dell'Istituto Cassiere e delle Poste Italiane la comunicazione relativa agli interessi maturati nel IV trimestre 2015.

#### **AGGREGAZIONE 08 – MUTUI**

Nessuna previsione

Il **totale delle entrate** è pertanto di **€ 525.196,79** , come evidenziato nel Mod. A.

## **PARTE SECONDA : SPESE**

### **AGGREGATO A - ATTIVITA'**

Per l'aggregato A/Attività è previsto un impegno di spesa di € 140.990,07 così finanziato:

avanzo di amministrazione per € 33.312,55, ripartito fra le attività come specificato nel Mod. D, composto da:

- € 30.000,00 economie non vincolate
- € 2.040,00 MIUR per comodato uso libri
- € 850,00 USR concorso studenti oggi
- € 4,13 MIUR economie budget supplenze
- € 355,42 MIUR acquisti attrezzature per handicap
- € 63,00 contributo TFA

nuove entrate per € 107.677,52 composte da:

- € 46.064,36 dotazione ordinaria Stato
- € 7.613,16 contributo ordinario Città Metropolitana di Firenze
- € 60.000,00 dal contributo ordinario alunni
- € 3.000,00 contributo punto ristoro

### **Aggregato 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

La spesa per il funzionamento amministrativo generale è prevista in € 44.852,29 così ripartita:

Voce 01 -	Personale	€	2.000,00
Voce 02 -	Beni di consumo	€	10.000,00
Voce 03 -	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€	20.000,00
Voce 04 -	Altre spese	€	10.352,29
Voce 06 -	Beni di investimento	€	2.500,00
	<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>44.852,29</b>

Le spese sono relative al funzionamento generale della scuola: beni di consumo, spese postali e telegrafiche, fotocopie, assicurazioni RC, servizi per manutenzione e sostituzioni macchinari e impianti per ufficio, licenze software per gli uffici e assistenza tecnica, spese per conservazione sostitutiva, sorveglianza notturna, abbonamento riviste giuridiche.

### **Aggregato 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

La previsione di € 54.137,78 è ripartita tra le seguenti attività:

Voce 02 -	Beni di consumo	€	25.137,78
Voce 03 -	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€	23.000,00
Voce 04 -	Altre spese	€	1.000,00
Voce 06 -	Beni di investimento	€	5.000,00
	<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>54.137,78</b>

Le spese riguardano l'acquisto dei materiali di consumo dei laboratori, gli acquisti di attrezzature tecniche e scientifiche e di software per la didattica, i contratti di manutenzione delle fotocopiatrici e delle attrezzature informatiche ad uso didattico, anche per alunni diversamente abili, le riparazioni delle macchine e delle attrezzature dei laboratori, le spese per la pubblicità e la promozione delle attività svolte dalla scuola, l'acquisto di libri, le spese per cancelleria varia, l'abbonamento a riviste del settore.

### **Aggregato 03 - SPESE DI PERSONALE**

In questa voce vengono ormai gestiti solo i compensi accessori non pagati tramite cedolino unico. Al momento non è prevista alcuna spesa.

Voce 01 -	Personale	€	0,00
-----------	-----------	---	------

### **Aggregato 04 - SPESE DI INVESTIMENTO**

La previsione di € 39.000,00 è ripartita tra le seguenti attività

Voce 06 -	Beni di investimento	€	39.000,00
	<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>39.000,00</b>

Le spese riguarderanno l'allestimento di postazioni per la saldatura nel laboratorio di meccanica, il rinnovo di dotazioni obsolete per i laboratori e l'acquisto di tablet ad uso registro elettronico.

### **Aggregato 05 - MANUTENZIONE EDIFICI**

Su questo capitolo è stata inserita la somma di € 3.000,00 .

Voce 03 -	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€	3.000,00
-----------	--	---	----------

### **P/PROGETTI - SPESE PER PROGETTI**

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di € 304.294,80 così proveniente:

avanzo di amministrazione di € 120.917,43 ripartito fra i progetti come specificato nel Mod. D, composto da:

- € 27.500,00 avanzo amministrazione non vincolato
- € 1.303,07 finanziamento MIUR progetti scelta consapevole
- € 13.481,05 per alternanza
- € 528,05 finanziamenti per formazione del personale
- € 1.580,96 contributo scuole varie per Centro Servizi
- € 74.005,49 corsi IeFP

- € 2.518,81 corsi riconosciuti

nuove entrate per € 183.377,37 composte da:

- € 13.600,00 contributo ordinario alunni
- € 46.556,37 MIUR contributo alternanza scuola lavoro
- € 1.121,00 MIUR progetto Benvenuti a Scuola
- € 20.000,00 contributo alunni per viaggi istruzione
- € 90.000,00 Città Metropolitana finanziamento per corsi IeFP
- € 7.500,00 finanziamento PON
- € 600,00 da ISIS L. Da Vinci come contributo per lo svolgimento del corso di formazione per insegnanti di scuola primaria per lo sviluppo delle competenze linguistico - comunicative
- € 4.000,00 contributo punto ristoro

Con tali finanziamenti possono essere realizzati i progetti previsti nel piano dell'offerta formativa, i cui obiettivi più qualificanti sono: approfondimenti tematici delle aree di professionalizzazione, prevenzione del disagio e dell'abbandono scolastico, supporto linguistico degli alunni stranieri, integrazione dei soggetti portatori di handicap e valorizzazione delle capacità espressive degli allievi.

Alcuni progetti riguardano invece attività legate alla formazione professionale e all'educazione e formazione degli adulti.

I progetti PON appartengono al Programma Operativo Nazionale Plurifondo *"Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento"*,

Il programma annuale è accompagnato da schede che riassumono sinteticamente gli obiettivi e l'articolazione dei progetti, che si riepilogano qui di seguito:

### **P01 – Orientamento e valorizzazione dell'Istituto**

Il progetto comprende attività che favoriscano l'orientamento in ingresso per gli studenti delle Scuole Medie Inferiori e per i nostri allievi quello in uscita verso corsi professionalizzanti, Università e corsi post diploma.

La spesa prevista è di € 10.003,07 ed è coperta dal contributo ordinario alunni per € 8.700,00 e per € 1.303,07 dal AA contributo MIUR per progetti scelta consapevole.

### **P03 – Potenziamento e formazione professionale**

Il Progetto raccoglie tutte le attività del POF finalizzate all'acquisizione di ulteriori competenze professionali da parte degli alunni.

Il costo del progetto è previsto in € 3.200,00 ed è coperto dal contributo ordinario alunni.

### **P05 – Arricchimento culturale**

Il capitolo raccoglie un gruppo di progetti inseriti nel POF che hanno la finalità di valorizzare le capacità espressive degli allievi o l'acquisizione di competenze extra curricolari:

Pa-Kua, Primo soccorso, Salute e sport.

Si prevede una spesa di € 200,00 coperta dal contributo ordinario alunni.



## **P06 – Un fiore per Margherita**

Il progetto è nato con la costituzione di un fondo in onore dell'alunna Margherita, scomparsa nel 2006, vincolato all'assegnazione di borse di studio per gli studenti che dimostrino particolare merito. Sul progetto sono confluiti € 1.500,00 derivanti dal contributo ordinario alunni

## **P07 - Interventi integrativi**

Su questo capitolo si prevedono le attività di recupero del debito scolastico. La spesa a carico del bilancio non è ancora stata preventivata per mancata comunicazione dell'assegnazione ministeriale per il recupero. Tuttavia sono state previste, sui fondi MOF da pagarsi col cedolino unico, le risorse per effettuare i corsi di recupero da parte dei docenti interni

## **P09 – Viaggi d'istruzione**

I viaggi di istruzione possono avere obiettivi diversi: quelli più strettamente finalizzati all'acquisizione di esperienze tecnico-scientifiche relative all'indirizzo di studio scelto; quelli di integrazione culturale (o scientifica) e quelli connessi ad attività sportive. Hanno di norma durata di più giorni con spostamenti di scolaresche in città diverse, anche all'estero. Si prevede al momento una spesa di € 20.000,00 interamente coperta dal contributo finalizzato degli alunni.

## **P11 – Recupero scolarità**

Il progetto raccoglie tutti gli interventi volti a promuovere l'integrazione scolastica e a combattere l'abbandono:

ReMIDA, Problem posing & solving, Sportello Ascolto, progetti per integrazione alunni stranieri, Laboratorio Attività espressive.

E' prevista una spesa di € 22.021,00 ed è coperta dall'avanzo di amministrazione non vincolato per € 20.900,00, e dal contributo MIUR per il progetto Benvenuti a Scuola per € 1.121,00.

## **P12 – Alternanza scuola lavoro**

Il progetto costituisce il raccordo fra il mondo della scuola e quello del lavoro, consentendo agli alunni di sperimentare il mondo del lavoro attraverso

- stages aziendali
- attività laboratoriali in simulazione di impresa tenuti da esperti

La docenza per questi corsi è altamente specializzata con tecnici, esperti del mondo del lavoro e ciò per dare una formazione professionale con competenze tecniche continuamente aggiornate.

E' prevista una spesa di € 60.307,42 coperta per € 13.481,05 da avanzo di amministrazione vincolato e per € 46.556,37 dal contributo MIUR per l'alternanza scuola lavoro.

#### **P14 – Centro Servizi**

Dall'anno 2004, il Centro Servizi Informatici è diventato la struttura tecnica di riferimento per l'attuale Ufficio Scolastico Provinciale e Regionale di Firenze al quale fornisce servizi, supporto e consulenza informatica.

Inoltre esso costituisce un polo di riferimento per assistenza e consulenza nel settore informatico, per le Scuole d'ogni ordine e grado della provincia di Firenze incentivando e sostenendo tutte le applicazioni dell'informatica alla didattica. Si prevede una spesa di € 2.180,96 coperta da avanzo di amministrazione non vincolato per € 600 e da avanzo di amministrazione vincolato per € 1.580,96.

#### **P16 – PON**

Su questo capitolo vengono collocati i progetti finanziati dai Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020.

Si prevede la spesa di € 7.500,00 per il progetto PON finalizzato alla realizzazione, all'ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN, coperta dall'apposito finanziamento.

#### **P17 – Corsi Finanziati**

Su questo capitolo vengono collocati i finanziamenti per i corsi IFTS, FSE e Formativi, ai quali l'Istituto può partecipare da solo, in quanto agenzia formativa, o in ATS con altri enti.

Si tratta di corsi di specializzazione post diploma, corsi IeFP e corsi relativi alla formazione professionale anche per soggetti svantaggiati.

La spesa prevista, interamente finanziata con fondi appositi, è pari a € 166.524,30.

#### **P18 – Aggiornamento e formazione del personale**

Confluiscono in questo progetto le spese di attività di formazione. Attualmente è prevista una spesa di € 7.128,05 coperta per € 6.000,00 da avanzo di amministrazione non vincolato, per € 528,05 dall'avanzo di amministrazione vincolato e per € 600,00 dal contributo dell'ISIS L. Da Vinci per la formazione docenti di scuola primaria.

#### **P19 – Sicurezza**

Confluiscono in questo progetto le spese legate alla funzione di RSPP e quelle per le attività di prevenzione e protezione. Attualmente è prevista una spesa di € 4.000,00 coperta € 4.000,00 dal contributo del punto ristoro.

#### **G/GESTIONI ECONOMICHE**

Nessuna previsione

#### **R/FONDO DI RISERVA**

### **R/R98 Fondo di riserva**

E' stata iscritta la somma di € 1.000,00, inferiore al 5% della dotazione ordinaria dello Stato.

Nella Dotazione Finanziaria da Programmare restano € 79.511,92 così composti:

- da avanzo di amministrazione  
€ 77.123,67 avanzo amministrazione non vincolato
  
- da nuove entrate
  - € 388,25 contributo ordinario MIUR
  - € 400,00 contributo ordinario alunni
  - € 1.000,00 contributo punto ristoro.

La Dotazione Finanziaria da programmare (€79.511,92) è mantenuta di poco superiore alla somma dei residui attivi (€ 76.562,26) per ovvi motivi di prudenza. Con successive variazioni potranno essere spostate nei capitoli di spesa altre risorse, tenendo conto dei flussi di cassa relativi ai residui.

Firenze, 06/02/2016

II DIRIGENTE SCOLASTICO  
Gianni Camici