



Relazione finanziaria al Programma Annuale 2012 predisposta dalla Giunta Esecutiva del 08/02/2012

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2012 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001;
- del P.O.F. a.s. 2011/12;
- della e-mail MIUR 9353. del 22-12-2011- Programma annuale 2012 PA12;
- del Decreto URS ER n. 544 del 16/12/2011 –Piano diffusione LIM-
- della delibera di Giunta della Regione Emilia Romagna n. 1654 del 14/11/2011 –Riparto risorse per finanziamento azione regionale sistema IeFP;
- delle comunicazioni dell'Amministrazione Provinciale di Modena prot. n. 108225 del 15/12/2011 (ripartizione f.do riserva 2011), prot. n. 9477 del 01.02.2012 (Budget 2012- spese di gestione, manutenzione e arredi) , prot. n. 97733, del 10/11/2011 (Alfabetizzazione a favore degli alunni stranieri a.s. 2011/2012 Azioni di Livello 2);
- del bando di concorso INAIL “investi in sicurezza” – elenco scuole vincitrici;
- della convenzione con AECA del 20/10/2011 “percorsi Integrati- Montatore meccanico di sistemi”
- dei contributi provenienti da privati e famiglie per assicurazioni, contributi di laboratorio, visite di istruzione, interessi su conti correnti, concessione in uso di locali.

Si specifica che la Giunta Esecutiva, non ha potuto predisporre il “Programma Annuale 2011” entro il 31 ottobre 2010 (come prevede il D.I. 44/2001 art. 2 c. 3) perché il MIUR ha comunicato la dotazione ordinaria 2011, su cui codesta scuola può far affidamento, in data 22 dicembre 2011 e che per problematiche tecniche la relativa predisposizione del Programma annuale viene presentata in data odierna.

Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Agg. 01	Avanzo di amministrazione utilizzato		
Voce 01	Avanzo non vincolato	€	27.351,50
Voce 02	Avanzo vincolato	€	127.444,47

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2011 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2012 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.

Nella sezione “Determinazione delle uscite” viene specificato la redistribuzione dell'avanzo 2011.

Agg. 02 Finanziamento dello Stato

Voce 01 Dotazione Ordinaria € 16.555,65

Come da comunicazione e-mail Prot. 9353 del 22 dicembre 2011, ai sensi dell'art. 2 comma 7 del D.I. n. 44/2001, la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per il periodo gennaio-agosto 2012 è pari ad euro **16.555,66**. La quota riferita al periodo settembre-dicembre sarà comunicata successivamente. Tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 (DM21/07) rapportata a 8/12, sarà oggetto di integrazione e di eventuali modificazioni se previsti nella legge di bilancio dello Stato per l'anno finanziario 2012.

La risorsa finanziaria di euro **16.555,66**, è stata determinata come di seguito specificato:

- euro **4.405,00** quale assegnazione base per le **supplenze brevi e saltuarie** (tabella 1 Quadro A DM21/07) (cfr. paragrafo "Supplenze brevi e saltuarie");
- euro **9.978,66** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:
 - euro 1.333,33 quale quota fissa per istituto (tabella 2 Quadro A);
 - euro 133,33 quale quota per sede aggiuntiva (tabella 2 Quadro A);
 - euro 8.472,00 quale quota per alunno (tabella 2 Quadro A);
 - euro 40,00 quale quota per alunno diversamente abile (tabella 2 Quadro A);
- euro **2.172,00 in quanto scuola capofila** all'interno del proprio ambito territoriale di revisione dei conti (art. 3 comma 5 DM21/07). Tale somma corrisponde al 90% (cfr. art. 6 comma 3 del decreto legge 78/2010) del compenso massimo annuo ai revisori secondo la normativa previgente. Dal 2011 il compenso spettante ai revisori è infatti ridotto del 10% ed è pari a 1.629 euro = 1.810 x 0,9. Il rimanente 10% viene versato in conto entrata Stato direttamente dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR.

L'ulteriore somma di euro 59.914,18 al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (loro dipendente), è assegnata quale dotazione finanziaria finalizzata al pagamento degli istituti contrattuali relativi al periodo da gennaio ad agosto 2012.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino unico", detta somma di euro 59.914,18 **non viene prevista in bilancio**, nè, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita virtualmente secondo le modalità del "Cedolino unico" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- il **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, i corsi di recupero, le indennità per turno notturno, festivo, notturno/festivo nonchè il compenso spettante per l'indennità di direzione al DSGAe al suo eventuale sostituto),
- le **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli **incarichi specifici** del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le **ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti** (art. 30 CCNL) compreso l'incremento disposto ai sensi dell'Intesa del 10/11/2011
- le **attività complementari di educazione fisica e per il docente coordinatore provinciale per l'educazione fisica** (art. 87 CCNL)
- I **compensi ai componenti le commissioni degli esami di Stato conclusivi dei corsi di studio**. Nella misura di un acconto pari a € 4.000,00 per ciascuna classe terminale.

Agg. 02 Finanziamento dello Stato

Voce 04 Altri finanziamenti vincolati € 1.967,46

Verrà introitato il finanziamento relativo al piano di diffusione Lavagne Interattive Multimediali in seguito all'adesione alla rete con Istituto capofila ITC "Rosa Luxemburg" di Bologna- come da Decreto n. 544 del 16/12/2011 emesso dall'Ufficio Scolastico Regionale per l'Emilia Romagna

Eventuali integrazioni ai finanziamenti dallo Stato

La Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:

- per **il periodo settembre-dicembre 2012**;
- per **maggiori spese di funzionamento** a seguito dell'assunzione dell'onere per gli accertamenti medico-legali, ai sensi dell'art. 17 comma 5 lettera a) del DL 98/2011.
- per **"Supplenze brevi e saltuarie"** sulla base dell'esame mensile dei dati gestionali di bilancio;
- per **l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa** sulla base della direttiva ministeriale in attuazione della legge n. 440/1997 per l'esercizio finanziario 2012;
- per **l'alternanza scuola-lavoro** sulla base della direttiva ministeriale in attuazione della legge n. 440/1997 per l'esercizio finanziario 2012;
- per **i corsi di recupero**, in aggiunta al FIS, per consentire l'affidamento di incarichi professionali per lo svolgimento dei corsi medesimi.
- per le misure incentivanti per **progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio** e contro l'emarginazione scolastica a.s. 2012/2013 (art. 9 CCNL).

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo, per altre esigenze.

Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria non oggetto di variazioni di bilancio:

Eventuali ulteriori somme che saranno comunicate dalla Direzioni Generali per la politica finanziaria e per il bilancio, integrative della dotazione finanziaria di euro 60.514,14 come sopra assegnata per gli istituti contrattuali, non dovranno essere previste in bilancio nè tantomeno accertate

- per tutti gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2011** (quota anno scolastico 2011/12);
- per **incrementare il fondo dell'istituzione scolastica**, limitatamente ai casi previsti dall'art. 6 dell'Accordo Nazionale del 18 maggio 2010, *per retribuire il compenso spettante per l'indennità di direzione (quota fissa e variabile) al personale che sostituisce il DSGA*;
- in base alle **eventuali economie a livello nazionale** sugli istituti contrattuali (art. 7 Accordo Nazionale del 18 maggio 2010 e successive integrazioni).
- **le indennità** di funzioni superiori, di direzione e di reggenza (art. 146 CCNL).

Agg. 03 Finanziamenti dalla Regione **Voce 04 Altri finanziamenti vincolati € 30.577,00**

Il finanziamento si riferisce all'azione regionale per l'integrazione progettuale, operativa e strumenti di governo del sistema di IeFP –Istruzione e Formazione Professionale- DPR n. 87 del 15/3/2010 recante norme per il riordino degli Istituti Professionali. La somma assegnata dalla Regione Emilia Romagna con delibera di Giunta n. 1654 del 14/11/2011 è riferita al percorso che si svilupperà in tre anni scolastici a partire dalle prime dell'a.s. 2011/2012.

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche **Voce 02 Provincia non vincolati € 1.369,00:**

Nell'aggregato 04/02 verrà introitato il finanziamento relativo al riparto del fondo di riserva del 2011 –proventi dei bar scolastici- comunicato dalla Provincia di Modena con nota prot. n. 108225 del 15/12/2011.

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 03 Provincia vincolati € 26.667,00

Nell'aggregato 04/03 verranno introitati:

- i finanziamenti relativi ad attività a favore degli alunni stranieri a.s. 2011-2012 livello 2 prot. n. 97733 del 22/11/2010 € 6.000,00
- i finanziamenti per le spese di gestione, manutenzione ordinaria e arredi per l'anno 2012 comunicati dalla Provincia di Modena con nota prot. n. 9477 del 01.02.2012 così suddivisi
€ 11.305,00 per spese economali
€ 1.432,00 per arredi
€ 7.930,00 per manutenzione ordinaria

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 05 Comune vincolati € 746,37

Nell'aggregato 04/05 verrà introitato il contributo da SERVIZIO UFFICIO COMUNE – Capofila Comune di Sassuolo- per percorso formativo della didattica della lingua straniera per studenti DSA, come da determinazione n. 1113 del 30/12/2011.

Agg. 04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Voce 06 Altre Istituzioni € 4.000,00

Il finanziamento sarà erogato da INAIL attraverso l'Istituto Aldini-Valeriani-Siriani di Bologna a seguito alla vincita del concorso "Investi in sicurezza" di un progetto presentato dalla classe 3^C -a.s. 2010/2011-

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 01 Famiglie non vincolati € 10.000,00:

Si procede a una stima dei contributi di laboratorio delle famiglia che presumibilmente saranno versati per il prossimo anno scolastico.

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 02 Famiglie vincolati € 4.500,00:

Nel corso dell'esercizio 2012, si presume verranno introitati per i Viaggi di Istruzione € 2.000,00, e per Assicurazione alunni € 2.500,00.

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 03 Altri non vincolati 7.175,00:

Nel corso dell'esercizio 2012, viste le convenzioni in essere, verranno introitati € 5.175,00 quale contributo della ditta Gruppo Argenta SpA per concessione esclusiva macchine distributrici bevande art. 6 convenzione prot. n. 776/E3a del 8/2/2011 ed € 2.000,00 quale contributo di Banca Popolare di Verona BSG&SP banca tesoriera art. 12 convenzione prot. n. 4986/D1i del 10/08/2011. Eventuali altri contributi e/o sponsorizzazioni di Ditte, Enti e Privati saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

Agg. 05 Contributi da privati

Voce 04 Altri vincolati 2.500,00:

Finanziamento per la realizzazione con A.E.C.A. del percorso "percorsi integrati-Montatore meccanico di sistemi- 3^ anno-" Convezione del 20/10/2011 con AECA Bologna .

Agg. 07 Altre entrate

Voce 01 Interessi € 150,00:

Nel corso dell'esercizio 2011, si presume verranno introitati per interessi su conto corrente bancario per € 150,00.

Agg. 07 Altre entrate
Voce 04 Diverse € 550,00:

Nell'aggregato 07/04 verranno introitate le entrate derivanti dalla concessione in uso di laboratori e Aula Magna dell'Istituto. Concessione uso Aula Magna a CAI di Sassuolo come da nota prot. n. 4141/E3g del 20/6/2011 € 250,00.
 Concessione uso Aula Magna a ANPANA come da nota prot. n. 501/E3g del 27/1/2012 € 300,00

Determinazione delle uscite

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno 2011 opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2012.

		da Avanzo vinc. 2011	da Avanzo non vinc. 2011	Finanziamenti 2012	Totale 2012	Totale Attività/Progetti
A01	Funzionamento amm.vo	1.010,31		23.637,66	24.647,97	81.641,60
A02	Funzionamento didattico		4.826,79	20.972,00	25.798,79	
A03	Spese di personale	3.200,91		4.405,00	7.605,91	
A04	Spese d'investimento	6.397,96		1.432,00	7.829,96	
A05	Manutenzione edifici	7.828,97		7.930,00	15.758,97	
P01	Progetto Tutor.	1.674,80			1.674,80	156.967,81
P03	Uscite didattiche e gite	0,00		2.000,00	2.000,00	
P04	Integrazione alunni stranieri	457,61		6.000,00	6.457,61	
P06	Accordo di rete CSH	10.412,82		746,37	11.159,19	
P07	Formazione in servizio	5.749,18			5.749,18	
P08	Alternanza scuola-lavoro	6.823,31			6.823,31	
P09	Autonomia Scolastica	6.980,84			6.980,84	
P10	Integrazione Alunni diversamente abili	2.399,32		40,00	2.439,32	
P11	Affitto locali		208,51	550,00	758,51	
P12	I.D.E.I.	46.820,44			46.820,44	
P13	Fondo Istituzione Scolastica	6.471,21			6.471,21	
P14	Obbligo formativo-Attuazione obbligo istruzione	4.564,63			4.564,63	
P15	Scuola aperta e didattica laboratoriale	99,16		1.967,46	2.066,62	
P16	Progetti integrati	6.820,93		2.500,00	9.320,93	
P17	Offerta formativa corsi serali-Popolazione adulta e straniera	1.427,39			1.427,39	
P18	Progetti antidispersione	1.869,69			1.869,69	
P20	Sicurezza Stradale	526,72			526,72	
P21	leFP 2011/12-2012/13-2013/14			30.577,00	30.577,00	
P22	Obiettivo ceramica	5.280,42			5.280,42	
P23	Sicurezza D.lgs 81/2008			4.000,00	4.000,00	
R98	Fondo di riserva	627,85			627,85	
Z01	Disponib. da programm.		22.316,20		22.316,20	
	totali	127.444,47	27.351,50	106.757,49	261.553,46	

Partite di giro:

Il fondo minute spese, determinato in € **1.000,00** è gestito nelle partite di giro:
Entrate 99.01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001

Accertamenti E.F. 2012

N°	Entrate Agg./Voce	Debitore - descrizione	Importo	Uscite Destinaz.
1	02/01	MIUR – Dotazione ordinaria 2012 per spese supplenze	4.405,00	A03
	02/01	MIUR – Dotazione ordinaria 2012 per funzionamento amministrativo	1.466,66	A01
	02/01	MIUR – Dotazione ordinaria 2012 per funzionamento didattico	8.472,00	A02
	02/01	MIUR – Dotazione ordinaria 2012 per revisori dei conti	2.172,00	A01
	02/01	MIUR – Dotazione ordinaria 2012 quota alunno diversamente abile	40,00	P10
2	02/04	MIUR-USR ER- piano Nazionale diffusione LIM	1.967,46	P15
3	03/04	Regione ER- Finanziamento triennale IeFP	30.577,00	P21
4	04/02	Provincia di Modena – ripartizione f.do riserva 2011	1.369,00	A01
5	04/03	Provincia di Modena- finanziamento spese economali	11.305,00	A01
	04/03	Provincia di Modena – finanziamento spese per arredi	1.432,00	A04
	04/03	Provincia di Modena – finanziamento spese per manutenzione	7.930,00	A05
6	04/03	Provincia di Modena Integrazione alunni stranieri Livello 2	6.000,00	P04
7	04/05	Ufficio Comune – Piani di Zona- Sassuolo Formazione CSH	746,37	P06
8	04/06	INAIL – concorso “investi in sicurezza”	4.000,00	P22
9	05/01	Famiglie non vincolati- Contributi di laboratorio	10.000,00	A02
10	05/02	Famiglie vincolati - Assicurazione	2.500,00	A02
11	05/02	Famiglia vincolati – visite di istruzione	2.000,00	P03
12	05/03	Gruppo Argenta SpA – contributo annuale	5.175,00	A01
13	05/03	Banca Popolare novara BSG&SP- contributo annuale 2012-2013	2.000,00	A01
14	05/04	AECA – convenzione per progetti integrati	2.500,00	P16
15	07/01	UnicreditBanca – interessi su c.c.b.	150,00	A01
16	07/04	C.A.I. Sassuolo- Concessione uso Aula magna	250,00	P11
17	07/04	A.N.P.A.N.A Roma Concessione uso Aula Magna	300,00	P11
		TOTALE ENTRATE PREVISTE	106.757,49	
18	99/01	DSGA – restituzione del fondo minute spese anno 2011	1.000,00	A01

Si specifica che tutti gli accertamenti successivi al **numero 18**, saranno oggetto di variazione di bilancio.

Sassuolo, 8 febbraio 2012

Il segretario della Giunta Esecutiva
Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Rossella Zanasi