



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. ‘Biagio Pascal’

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

## RELAZIONE TECNICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2015

Il programma annuale è stato predisposto secondo la seguente normativa:

- D.M. 1 febbraio 2001 n.44 avente per oggetto “Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativa - contabile delle istituzioni scolastiche”;
- Comunicazione prot.18313 del 16 dicembre 2014 del Ministero dell’Istruzione dell’Università e Ricerca Dipartimento per la programmazione la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ex Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio- Ufficio settimo

### ANALISI DELLE ENTRATE

Il totale delle Entrate previste è pari ad € **506.849,08** come si rileva dalla prima parte del mod. A e precisamente:

#### AGGREGATO 1 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

<b>Voce 1 – non vincolato</b>	€	325.928,77
<b>Voce 2 – vincolato</b>	€	53.089,83
<b>Totale</b>	€	<b>379.018,6</b>

Per l’utilizzo dell’avanzo di amministrazione si veda l’allegato D.

#### AGGREGATO 2 – FINANZIAMENTO DELLO STATO

##### VOCE 1 – DOTAZIONE ORDINARIA

- Assegnazione finanziaria disposta sulla base dei criteri e parametri di cui al D.M. n.21 dell’1 marzo 2001 € **22.281,33** (periodo gennaio-agosto)

Quota fissa per istituto (tabella 2 quadro A)	€	1.333,33
Compensi per i Revisori dei Conti (art, 3 comma 5) come scuola capofila	€	2.172,00



## Istituto Tecnico – Liceo S.A. 'Biagio Pascal'

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

Quota per alunno	€	18672
Quota per alunno diversamente abile	€	104
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>22.281,33</b>

### **AGGREGATO 4 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI VOCE 3 – PROVINCIA VINCOLATI**

Finanziamento per spese di funz. e minuto mantenimento nell'esercizio 2015	€	10.088,00
<i>assistenza specialistica anno scolastico 2015/2015</i>	€	44.812,80
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>54.900,80</b>

Si iscrive l'importo del finanziamento per funzionamento e minuto mantenimento nella misura di quanto riscosso nell'esercizio finanziario 2014.

Si iscrive inoltre la quota parte del finanziamento per assistenza specialistica che verrà gestita in conto competenza 2015.

### **AGGREGATO 5 – CONTRIBUTI DA PRIVATI**

<b>Voce 2 – Famiglie vincolati</b>		
Contributi per visite di istruzione e assicurazione integrativa	€	24.157,00
<b>Voce 3 – Altri vincolati</b>	<b>€</b>	<b>10.748,00</b>
<b>Voce 4 – Altri non vincolati</b>	<b>€</b>	<b>15.670,68</b>
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>50.575,68</b>



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. ‘Biagio Pascal’

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

5/2 - Si prevede l'incasso di € 20.157,00 per viaggi di istruzione (sulla base di quanto incassato lo scorso anno). La somma di € 4.000,00 corrisponde a quanto si prevede di incassare per l'assicurazione integrativa degli studenti (attualmente € 5,00 ad personam)

5/3 – La somma di € 10.000,00 si riferisce alla donazione della fondazione Gala per il progetto DSA, la somma di € 478,00 corrisponde alla nota di credito dell'Ing. Livio Della Seta, responsabile della sicurezza, per errati pagamenti nel corso del 2014.

5/4 – La somma di 15.670,68 è la risultanza di: contributo bar fino al 31/12/2015 (€ 8.470,68), contributo x macchinette (€ 7.200,00).

## AGGREGATO 7 – ALTRE ENTRATE

Voce 1 – Interessi	€	72,67
<i>totale</i>	€	72,67

Trattasi degli interessi maturati sul c/c bancario al 31/12/2014.

\*\*\*\*\*

La somma di euro 8.334,59, ulteriore rispetto le risorse di cui ai precedenti paragrafi, costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal DM21/07.

In applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, (“spending review”), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle citate supplenze, detta somma di euro 8.334,59 **non deve essere prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata.

in data 7 agosto 2014 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Scuola hanno siglato una Intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2014/2015. In base a tale



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. 'Biagio Pascal'

*Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma*

Intesa , la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo gennaio-agosto 2015, per la retribuzione accessoria è pari ad euro 41.479,58 lordo dipendente, così suddivisi:

- Euro 35.195,15 lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni scolastiche
- euro 2.193,34 lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
- euro lordo 1.968,06 dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
- euro lordo 2.123,03 dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti.

Tutte le somme indicate rientrano tra quelle del cd "Cedolino Unico" (art. 2 comma 197 della legge n. 191/2009 Legge Finanziaria per il 2010), e non devono essere previste in bilancio, nè, ovviamente, accertate.

Con comunicazioni successive, la Direzione generale potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra, per il periodo settembre- dicembre 2015. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:

## *ANALISI DELLE SPESE*

Il totale generale delle spese è di € **506.849,08** come si rileva dalla seconda parte del mod. A. Per ogni attività e progetto è stato stimato l'impegno di spesa per il versamento all'erario dell'IVA sulle fatture dei fornitori in base alle nuove disposizioni in materia di pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1 comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014 n.190 (legge di stabilità 2015)

## **AGGREGATO A**

### ***AI – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE***

Il totale delle spese previste è di 31.853,43. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	10.451,43
dalla dotazione ordinaria	€	20.081,33
Da privati vincolati	€	748,00
Da privati non vincolati	€	500,00

*Centralino: 06-12112-4205 via Brembio - 06-12112-4225 Via dei Robilant*

*Fax: 06-33615164 C.F. 97046890584*

*Email: RMTF330002@istruzione.it WEB <http://www.itispascal.it/>*



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. 'Biagio Pascal'

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

interessi	€	72,67
<b>totale</b>	€	<b>31.853,43</b>

Sono state previste le spese per il compenso ai revisori dei conti, spese postali e telefoniche, spese per il responsabile per la sicurezza, materiale di consumo per gli uffici (cancelleria, materiale tecnico ed informatico). Sono a carico del funzionamento amministrativo generale, inoltre, le spese per il software di gestione degli uffici. Il fondo delle minute spese viene stabilito in € 300,00.

## **A2 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

Il totale delle spese previste è di € 54.065,18. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	48.065,18
dalla dotazione ordinaria	€	2.000,00
Da famiglie vincolati		4.000,00
<b>totale</b>	€	<b>54.065,18</b>

Sono state previste le spese per beni di consumo e di investimento per i laboratori, manutenzione delle attrezzature, pubblicazioni e materiale bibliografico, assicurazione integrativa degli studenti. Si prevedono inoltre spese per l'aggiornamento i laboratori delle due sedi.

## **A3 – SPESE DI PERSONALE**

Il totale delle spese previste è di € 15.528,07. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	15.528,07
<b>totale</b>	€	<b>15.528,07</b>

La somma di € 15.528,07 si riferisce ai finanziamenti ricevuti per corsi recupero alunni non utilizzati integralmente e pertanto confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato.



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. 'Biagio Pascal'

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

## A4 – SPESE DI INVESTIMENTO

Il totale delle spese previste è di € 27.549,13 La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	24.049,13
Da privati non vincolati	€	3.500,00
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>27.549,13</b>

Sono previste spese di investimento per il rinnovo dei laboratori delle due sedi.

## A5 – MANUTENZIONE EDIFICI

Il totale delle spese previste è di € 12.088,65. La voce è finanziata da:

Provincia vincolati	€	10.088,00
dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	0,65
Da privati non vincolati	€	2.000,00
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>12.088,65</b>

Il totale delle spese previste è stata stimata sulla base del finanziamento della Provincia di Roma per l'anno 2014 Si provvederà a piccoli interventi di manutenzione ed alle spese per il materiale di pulizia.

## AGGREGATO P

### PI-RECUPERO SVANTAGGIO HANDICAP

Il totale delle spese previste è di € 46.481,46 . La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	186,66
--	---	--------



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. ‘Biagio Pascal’

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	482,00
Da provincia vincolati	€	44.812,80
Da privati non vincolati	€	1.000,00
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>46.481,46</b>

Vengono gestite con i fondi del progetto le attività di assistenza specialistica agli studenti diversamente abili finanziata dalla Provincia di Roma. Per l'anno scolastico 2014/2015 la provincia ha deliberato un contributo totale di € 58.924,80. L'Istituto ha stipulato contratti per complessivi € 14.112,00, cifra che viene gestita in conto residui 2014. La restante cifra di €44.812,80 viene iscritta nel programma annuale 2015.

## **P02-ATTIVITA' SPORTIVE**

Il totale delle spese previste è di € 2.402,62. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	1.102,62
Da privati non vincolati	€	1.300,00
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>2.402,62</b>

Sono state previste spese per accessori per attività sportive.

## **P03-VIAGGI DI ISTRUZIONE**

Il totale delle spese previste è di € 20.157,00. La voce è finanziata:

dalle famiglie vincolati	€	20.157,00
<b>totale</b>	<b>€</b>	<b>20.157,00</b>



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. ‘Biagio Pascal’

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

.Le spese si riferiscono al pagamento delle fatture delle agenzie di viaggio sulla base di quanto impegnato e pagato lo scorso anno scolastico.

## **P04-EUROPEAN COMPUTER DRIVING LICENCE**

Il totale delle spese previste è di € 7.342,45. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	7.342,45
<b>totale</b>	€	<b>7.342,45</b>

E' previsto l'acquisto di attrezzature per il rinnovo delle attrezzature del laboratorio certificato AICA e per materiale informatico. L'acquisto di skill cards ed esami all'AICA sarà effettuato, dietro variazione di bilancio, con contributi vincolati delle famiglie,.

## **P05-FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**

Il totale delle spese previste è di € 3.166,52. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	3.166,52
<b>totale</b>	€	<b>3.166,52</b>

Tale somma sarà impegnata per attività di formazione ed aggiornamento di interesse per il personale dirigente, docente e non docente.

## **P6- PROGETTO EMOTION**

Il totale delle spese previste è di € 8.500,00. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	8.500,00
<b>totale</b>	€	<b>8.500,00</b>





# Istituto Tecnico – Liceo S.A. ‘Biagio Pascal’

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

Si prevede l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione di € 8.500,00 per strumentazioni per il laboratorio musicale delle due sedi.

## **P7-PROGETTO RETE ALLIEVI DSA**

Il totale delle spese previste è di € 17.929,58. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	7.929,58
Da privati vincolati	€	<b>10.000,00</b>
<b>totale</b>	€	<b>17.929,58</b>

Sia l'avanzo di amministrazione che la somma di € 10.000,00 sono donazioni da parte della Società GALA per gli scopi previsti dal progetto. Ciò consentirà di proseguire le attività iniziate con finanziamento ministeriale triennale. La somma verrà utilizzata per l'organizzazione di un convegno, per contributi alle scuole facenti parte della rete DSA che hanno partecipato al progetto e per la retribuzione al personale che effettuerà interventi specifici dedicati a studenti DSA. .

## **P8- PROGETTO SICUREZZA**

Il totale delle spese previste è di € 9.807,23. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	2.394,42
dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	42,13
Da privati non vincolati	€	7.370,68
<b>totale</b>	€	<b>9.807,23</b>

L'importo verrà utilizzato per corsi di formazione al personale nell'ambito delle attività previste dall'accordo Stato/Regioni 2011 e dal D. Lgs. 81/08 per la sicurezza e quant'altro necessario allo scopo.

## **P9- PROGETTO PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA**

Il totale delle spese previste è di € 5.000,00. La voce è finanziata:

Centralino: 06-12112-4205 via Brembio - 06-12112-4225 Via dei Robilant  
Fax: 06-33615164 C.F. 97046890584  
Email: RMTF330002@istruzione.it WEB <http://www.itispascal.it/>



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. ‘Biagio Pascal’

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	5.000,00
<b>totale</b>	€	<b>5.000,00</b>

Vengono iscritte in bilancio le erogazioni liberali delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa. In particolare le spese riguardano quei progetti, deliberati dal Collegio dei docenti, per i quali è stato richiesto, e quindi si prevede, l' utilizzo di detti contributi.

## **P10- RETE WIRELESS**

Il totale delle spese previste è di € 8.000,00. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	8.000,00
<b>totale</b>	€	<b>8.000,00</b>

Con detti fondi, ottenuti attraverso un progetto finanziato dal MIUR, verranno potenziate le reti wireless delle due sedi fondamentali per l'attività didattica e amministrativa

## **AGGREGATO R FONDO DI RISERVA**

Previsto in € 200,00 ampiamente all'interno dei parametri dettati dalla normativa vigente.

## **AGGREGATO Z DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta ad € 236.777,76 ed è costituita dalle seguenti voci: residui attivi ed in particolare:

RESIDUI ATTIVI FINO AL 31/12/2010 (vedi mod.L consuntivo 2013)	€	236.320,40
AVANZO STIPENDI AL 31.12.2012	€	457,36

Centralino: 06-12112-4205 via Brembio - 06-12112-4225 Via dei Robilant  
Fax: 06-33615164 C.F. 97046890584  
Email: RMTF330002@istruzione.it WEB <http://www.itispascal.it/>



# Istituto Tecnico – Liceo S.A. ‘Biagio Pascal’

Via Brembio,97- 00188 - Via dei Robilant,2 - 00194 – Roma

		236.777,76
--	--	------------

Per una disanima analitica dell’aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale.

## RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

In quanto ai residui passivi sussistono:

anno		importo
2012	€	60,50
2013	€	4.158,00
<b>2014</b>	€	29.778,65
<b>totale</b>	€	33.997,15

In quanto ai residui attivi sussistono:

anno		importo
2010	€	236.320,40
2014		18.112,00
<b>totale</b>	€	254.432,40

N.B. I residui attivi del 2010 sono in realtà dal 2006 in poi; sono dichiarati “assunti nel 2010” a seguito della fusione, in quella data, con l’ex ITIS Bernini

Non vengono iscritti in bilancio i seguenti progetti a finanziamento ministeriale presenti nel Programma annuale 2013 ma non movimentati da più di tre esercizi:

	denominazione		avanzo
P 8/2013	progetto Home School Hospital	€	16.604,43
P 9/2013	Sala videoconferenze Direzione Regionale Lazio	€	87.048,15
P 11/2013	Modelli formativi	€	31.326,55
	totale	€	134.979,13

L’eventuale restituzione degli avanzi di cui sopra potrà essere effettuata attraverso il prelevamento dall’aggregato Z a seguito della riscossione dei residui attivi più sopra indicati.

Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio.

Roma, 1.2.2015

**IL DIRETTORE S.G.A**  
(dott.ssa Paola Leonardi)