



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

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

Prot. 352/C14

RELAZIONE TECNICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2016

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.13439 del 11 settembre 2015 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 € **555.114,86** come si rileva dalla prima parte del mod. A e precisamente:

AGGREGATO 1 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Voce 1 – non vincolato	€	369.900,59
Voce 2 – vincolato	€	76.184,94
Totale	€	446.085,53

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



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

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

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 € **42.205,05** (periodo gennaio-agosto)

Quota fissa per istituto (tabella 2 quadro A)	€	2.806,18
Compensi per i Revisori dei Conti (art, 3 comma 5) come scuola capofila	€	2.172,00
Quota per alunno	€	36.974,32
Quota per alunno diversamente abile	€	252,55
totale	€	42.205,05

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

<i>assistenza specialistica anno scolastico 2015/2016 (gennaio-febbraio)</i>	€	8.640,00
--	---	----------

Non si iscrive l’importo del finanziamento per funzionamento e minuto mantenimento in quanto l’Istituto non ha ricevuto comunicazione.

Si iscrive inoltre la quota parte del finanziamento per assistenza specialistica per il solo periodo gennaio-febbraio . Con variazioni di bilancio saranno iscritti ulteriori finanziamenti.



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

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

AGGREGATO 5 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Voce 2 – Famiglie vincolati		
Contributi per visite di istruzione e assicurazione integrativa	€	30.179,00
Voce 4 – Altri vincolati	€	28.000.00
<i>Totale aggregato 5</i>	€	58.179,00

5/2 - Si prevede l'incasso di € 26.179,00 per viaggi di istruzione (sulla base di quanto incassato lo scorso anno). La somma di € 4.000,00 corrisponde a quanto si stima di incassare per l'assicurazione integrativa degli studenti.

5/4 - Trattasi del finanziamento della Fondazione Roma accertato a seguito del progetto presentato dall'Istituto.

AGGREGATO 7 – ALTRE ENTRATE

Voce 1 – Interessi	€	5,28
totale	€	5,28

Trattasi degli interessi maturati sul c/c bancario al 31/12/2015.

Con comunicazioni successive, la Direzione generale potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra, per il periodo settembre- dicembre 2016. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite:



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

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

ANALISI DELLE SPESE

Il totale generale delle spese è di € **555.114,86** come si rileva dalla seconda parte del mod. A. Come per lo scorso E.F, 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

A1 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Il totale delle spese previste è di 48.153,22. La voce è finanziata:

dall’avanzo di amministrazione non vincolato	€	25.347,94
dalla dotazione ordinaria	€	22.800,00
interessi	€	5,28
Totale	€	48.153,22
Reintegro anticipo al DSGA	€	300,00

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.



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

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

A2 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Il totale delle spese previste è di € 69.017,19. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	52.618,54
dalla dotazione ordinaria	€	12.398,65.
Da famiglie vincolati	€	4.000,00
totale	€	69.017,19

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 dei laboratori delle due sedi.

A3 – SPESE DI PERSONALE

Il totale delle spese previste è di € 18.354,36. La voce è finanziata:

Dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	457,36
dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	17.897,00
totale	€	18.354,36

La somma di € 17.897,00 si riferisce ai finanziamenti ricevuti per corsi di recupero alunni non utilizzati integralmente e pertanto confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato.

La somma di € 457,36 si riferisce all'avanzo dei finanziamenti MIUR per stipendi al 31.12.2012 (prima dell'entrata in vigore del c.d. cedolino unico). La somma sarà restituita secondo quanto stabilito dalla nota MIUR protocollo 908 del 26 gennaio 2016. Tale somma negli anni precedenti era inserita nell'aggregato Z, pertanto a seguito della nota sopra citata lo stesso diminuirà di pari importo.



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	€	27.549,13
totale	€	27.549,13

Sono previste spese di investimento per il rinnovo dei laboratori delle due sedi utilizzando quanto non impegnato nell'esercizio finanziario precedente.

A5 – MANUTENZIONE EDIFICI

Il totale delle spese previste è di € 7.718,98. La voce è finanziata da:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	4.718,98
dalla dotazione ordinaria	€	3.000,00
totale	€	7.718,98

Come già detto nella sezione delle entrate non vengono iscritti finanziamenti della Provincia. Le entrate, e le conseguenti spese, sono da ricondurre alla dotazione ordinaria e all'avanzo, anch'esso da non ricondurre, ovviamente, a fondi degli EE.LL.



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

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

AGGREGATO P

P1-RECUPERO SVANTAGGIO HANDICAP

Il totale delle spese previste è di € 15.331,30 . La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	1.670,50
dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	4.214,40
dalla dotazione ordinaria	€	806,40
Da provincia vincolati	€	8.640,00
totale	€	15.331,30

Vengono gestite con i fondi del progetto le attività di assistenza specialistica agli studenti diversamente abili finanziata dalla Provincia di Roma. Fanno parte dell'avanzo di amministrazione vincolato i fondi non ancora accreditati, e pagati) per i periodo settembre-dicembre 2015. Per i mesi di gennaio-febbraio 2016 è stata comunicata una 'assegnazione che permette lo svolgimento di sole 450 h. di assistenza specialistica. Su richiesta della responsabile del servizio il Dirigente ha concordato una integrazione tramite la dotazione ordinaria pari a due ore settimanali di assistenza.

P02-ATTIVITA' SPORTIVE

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

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	2.402,62
dalla dotazione ordinaria	€	1.000,00
totale	€	3.402,62

Sono state previste spese per accessori per attività sportive.



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

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

P03-VIAGGI DI ISTRUZIONE

Il totale delle spese previste è di € 26.179,00 . La voce è finanziata:

dalle famiglie vincolati	€	26.179,00
totale	€	26.179,00

.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
totale	€	7.342,45

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 non vincolato	€	3.166,52
totale	€	3.166,52

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



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

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

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
totale	€	8.500,00

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 € 10.324,59 . La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	10.324,59
totale	€	10.324,59

L'avanzo di amministrazione è parte delle donazioni ricevute dalla 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 € 7.619,23. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	7.619,23
totale	€	7.619,23



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

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

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. Allo stato attuale sono previsti corsi di formazione per attività di antinfortunistica ed antincendio.

P9– PROGETTO PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il totale delle spese previste è di € 8.029,37. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione non vincolato	€	8.029,37
<i>totale</i>	€	8.029,37

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 € 2.906,50. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	2.906,50
<i>totale</i>	€	2.906,50

Trattasi di un progetto concluso e per il quale l'Istituto ha impegnato meno di quanto previsto. A seguito del ricevimento del saldo verrà radiato quanto non incassato.



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

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

P11- ADEGUAMENTO LABORATORI SCIENTIFICO TECNOLOGICI

Il totale delle spese previste è di € 25.000,00. La voce è finanziata:

dall'avanzo di amministrazione vincolato	€	25.000,00
totale	€	25.000,00

Trattasi di un progetto presentato per l'adeguamento dei laboratori di chimica della sede di via dei Robilant per i quali sono previsti adeguamenti degli impianti e delle cappe aspiranti.

P12- FONDAZIONE ROMA

Il totale delle spese previste è di € 30.000,00. La voce è finanziata:

dalla dotazione ordinaria	€	2.000,00
Da altri vincolati	€	28.000,00
totale	€	30.000,00

Trattasi di un finanziamento accertato al termine dell'esercizio 2015 da parte della Fondazione Roma e che prevede una piccola compartecipazione con i fondi dell'Istituto. Verranno effettuati ammodernamenti dei laboratori ed acquistate proiettori interattivi ed attrezzature per i laboratori di chimica..

AGGREGATO R FONDO DI RISERVA

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



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

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

AGGREGATO Z **DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta ad € 236.320,40 ed è costituita dalla seguente voce: residui attivi ed in particolare:

RESIDUI ATTIVI FINO AL 31/12/2010 (vedi mod.L consuntivo 2013)	€	236.320,40
Totale	€	236.320,40

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
2013	€	2.304,40
2014	€	1.700,00
2015		26.633,91
totale	€	30.638,31

- In quanto ai residui attivi sussistono:

anno		importo
2010	€	236.320,40
2014	€	4.000,00
2015	€	41.135,55
totale	€	281.455,95

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



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

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

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,04/02/2016

IL DIRETTORE S.G.A

(dott.ssa Paola Leonardi)

Firma omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgvo n. 39 del 10/02/93

L'originale del documento è agli atti di questo ufficio