



- Liceo Scientifico
- Liceo Classico
- Liceo Linguistico
- Istituto Tecnico Agrario
- Istituto Tecnico Commerciale
- Istituto Tecnico Edile

## Istituto di Istruzione Superiore

Ai membri del Consiglio d'Istituto

Borgo San Lorenzo, 10 novembre 2014

**Oggetto:** Variazioni di bilancio anno 2014. Relazione sull'attuazione del Programma annuale 2014

### **Variazioni di Bilancio**

Il Dirigente propone le variazioni al Programma annuale di cui alla tabella allegata.

Le variazioni richieste si possono suddividere in due sottocategorie:

Le variazioni derivanti da maggiori o minori entrate e uscite, rispetto alla previsione iniziale, riferibili a finanziamenti a impiego vincolato. In questo caso il Consiglio non può decidere granché in merito all'impiego di eventuali, ulteriori o minori risorse, finalizzate all'attuazione di specifiche attività o destinate per scopi determinati. Rientrano fra queste: le poche tipologie di competenze accessorie non a cedolino unico (istruzione domiciliare e corsi di recupero), alcuni contributi finalizzati del MIUR, contributi finalizzati da Regione ed EE.LL. (in particolare la Provincia, per la quale si rileva, anche per quest'anno l'inconsistenza dei fondi per manutenzione, sostituiti da progetti e fondi straordinari il cui importo totale € 6.000,00 è ben lontano dalle disponibilità fino al 2010), contributi FSE per progetti, contributi alunni e famiglie finalizzati a varie attività (scambi culturali, vacanze studio, vari progetti e attività). Sul totale delle variazioni proposte (+€ 114.116,90) queste voci rappresentano quest'anno oltre il 94% (+€ 107.379,99).

Le variazioni riferibili a maggiori o minori entrate e uscite previste su fondi a impiego libero. Si tratta di una cifra positiva di circa € 6.737,00 (meno del 6% - lo quasi scorso anno furono registrati oltre € 13.500,00 di maggiori accertamenti per risorse a impiego libero, inizialmente non previste); gli scostamenti dalle previsioni iniziali, possono riassumersi: 1. anche per il 2014, la previsione iniziale di un contributo bar dimezzato, in quanto si preventivava la cessazione del contratto entro giugno 2014 a causa della costruzione del nuovo punto di ristoro (+ € 4.200,00); 2. la comunicazione dei 4/12 anno 2013 dei fondi miur per il funzionamento e autonomia, avvenuta a ottobre (+ € 7.775,00 circa), risorse non comprese per espressa disposizione nelle previsioni iniziali; 3. la diminuzione di accertamenti relativi alle risorse per contributi volontari alunni (-3.700,00) e altri contributi di varia natura (-1.538,70), sovrastimate in fase iniziale per € 5.238,00 circa.

Per maggior dettagli si rinvia allo schema delle variazioni proposte

### **Relazione sull'attuazione del Programma Annuale**

A un mese dalla fine dell'esercizio, si può affermare che il Programma annuale 2014 è stato attuato come da previsioni e forse anche oltre:

- **Spese relative al personale:** risorse impiegate quasi totalmente con il sistema del "cedolino unico" che dunque non compaiono più in bilancio; fanno eccezione una parte degli impegni per corsi di recupero (€ 5.661,00) e le spese per istruzione domiciliare (€ 720,00 circa); si riportano le informazioni riassuntive sulle risorse impegnate a cedolino unico: 1. supplenze brevi: a due mesi dalla fine dell'esercizio, gli impegni ammontano a € 49.251,00 circa; la spesa non dovrebbe superare € 60.000,00-65.000,00, in linea con gli altri anni. 2. compensi accessori al personale docente e ata: € 77.320,00 compensi accessori riferiti al passato a.s e stabiliti in contrattazione sono stati tutti liquidati (oltre € 185.000,00 per l'a.s. 2012/13), così come le spettanze previste per gli esami di stato (€ 52.400,00 circa).
- **Spese relative al funzionamento:** a oggi spese per € 65.500,00 circa contro € 75.600,00 definitivo 2013; non si dovrebbero registrare notevoli differenze rispetto all'anno passato; da rimarcare il completamento della dotazione di videoproiettori in tutte le classi; è previsto l'acquisto di 8 pc per il rinnovo laboratorio edile da effettuare entro l'anno. Il funzionamento (quasi € 106.000,00 di previsione di spesa) è stato assicurato mediante: **fondi Provincia € 7.000,00** (risorse comunque non istituzionali ma legate a specifici progetti) (fino al 2012 non meno di € 14.000,00 di risorse istituzionali), **fondi statali circa 30.600,00** nel complesso (fondi vincolati e non) (ma la dotazione ordinaria continua a flettere: € 14.900,00 contro € 16.500,00 nel 2013, € 18.000,00 circa nel 2012, € 25.440,00 nel 2011) e alle risorse proprie della scuola (**avanzo vincolato e non € 21.700,00** circa, **contributi alunni/bar e distributori automatici/istituto cassiere € 47.000,00** circa). Anche per quest'anno si prevedono economie da riutilizzare nel 2014.
- **Spese per attività progettuali:** spese per € 260.264,00 a novembre contro € 275.509,00 definitivo 2013. Si può ipotizzare un totale della spesa simile a quello del precedente a.s., indicativo del fatto che le attività poste in essere dalla scuola (attività sportive, teatro, tutoraggio studenti, vacanze studio) non hanno subito flessioni di alcun tipo; una nota sui **viaggi d'istruzione:** si registra un aumento di oltre € 6.500,00 rispetto al 2013, peraltro da considerare





- Liceo Scientifico
- Liceo Classico
- Liceo Linguistico
- Istituto Tecnico Agrario
- Istituto Tecnico Commerciale
- Istituto Tecnico Edile

## Istituto di Istruzione Superiore

non significativo, mentre si ribadisce il drastico calo delle spese rispetto al periodo antecedente il nuovo regolamento. Spese finanziate da contributi finalizzati (MIUR, Provincia, altri Enti . alunni e famiglie) e da contributi non finalizzati famiglie.

- In ultimo le *iniziative dell'agenzia formativa*. Interamente finanziate con fondi FSE. Sono terminate le attività del Centro di Formazione Territoriale zona Mugello di cui la scuola è **capofila**. A livello contabile tale attività è registrata alla voce di entrata 4.3.8 e a quella di uscita P6; in due anni sono stati erogati 21 corsi, di cui 3 dalla scuola; siamo nella fase di chiusura del progetto e, per il ruolo di capofila, la scuola tratterà una somma che dovrebbe aggirarsi su € 4.000.000-5.000,00. Per quanto riguarda le attività svolte come **partner**, terminati Sales e Cucina a km 0 (introiti per poco più di € 475,00), la scuola sarà a breve impegnata in due corsi professionalizzanti per ragazzi in obbligo formativo: agrizoo (già iniziato) e tras-food; non sono state ancora quantificate le risorse che resteranno all'Istituto. Nel prossimo a.s. è probabile che inizino le attività del Polo Tecnico Professionale "Agribusiness", approvato dalla Regione Toscana che ha dichiarato ammissibile la candidatura avanzata dalla cordata di cui il Giotto Ulivi è capofila e che comprende due aziende agrarie del Mugello, due agenzie formative operanti sul territorio, il C. Chini e l'Unione dei Comuni; il polo potrà partecipare all'assegnazione di fondi per organizzare corsi destinati a giovani in obbligo formativo e per attività di alternanza scuola lavoro; in Toscana opereranno in tutto 22 soggetti e, in provincia di Firenze, nel settore Agribusiness, il PTP Mugello è l'unico. Si menziona anche la futura partecipazione della scuola (nel ruolo di **socio partecipante** alla fondazione) alla candidatura per la costituzione di un ITS regionale, con capofila un Istituto di Grosseto, sempre nel settore Agribusiness,.

In conclusione, anche per quest'anno non si sono registrate particolari difficoltà nell'attuazione di quello che era stato previsto in sede di programma annuale. Ricordiamo che sono stati portati a termine acquisto e messa in opera di videoproiettori e schermi in ogni classe; abbinati ai portatili consentono l'accesso a contenuti didattici multimediali, anche sul web; si registra la pressoché compiuta operatività del sistema a registro elettronico. Si informa inoltre che, praticamente a costo 0, grazie a risorse interne, è stato interamente rinnovato il sito istituzionale della scuola che è ormai diventato il canale ufficiale di veicolazione delle informazioni.

Continua a preoccupare la costante diminuzione di risorse, ormai in atto da diversi esercizi:

- In primo luogo le risorse ministeriali, sia quelle per il funzionamento amministrativo e didattico, sia soprattutto quelle per competenze accessorie, queste ultime ormai del tutto insufficienti a coprire le attività che connotano la ricchezza della nostra offerta formativa.
- In secondo luogo, le risorse dell'Ente locale di riferimento, assegnate in modo instabile e insufficiente, inadeguate ad evadere persino le esigenze di manutenzione ordinaria di carattere urgente, fronteggiabili soltanto mediante intervento diretto della scuola, laddove l'Ente, per ammissione degli stessi operatori, non riesce a provvedere prontamente.

Si allega schema delle variazioni richieste al Programma annuale 2014.

f.to Il Dirigente Scolastico  
Prof. Filippo Gelormino





- Liceo Scientifico
- Liceo Classico
- Liceo Linguistico
- Istituto Tecnico Agrario
- Istituto Tecnico Commerciale
- Istituto Tecnico Edile

## Istituto di Istruzione Superiore

### schema proposte di variazione al programma annuale 2014 - entrate

voce	prev iniz	variazione	prev def	note	variazione su
<b>02:01</b>					
02.01.00 funzionamento	9.922,66	4.977,34	14.900,00	da integraz. sett-dic 2014 P26 € 3.000,00	A5 € 1.977,34 P26 € 3.000,00
02.01.01 auton.scolast.	0,00	2.798,27	2.798,27	assegnaz. prot. 5021 del 24.06.14	A4
02 01 04 revv conti	2.172,00	1.086,00	3.258,00	integraz. settembre-dicembre 2014	A1
2.01.12 agg.to	0,00		0,00	nessuna comunicazione	
2.01.13 d.lgs 81/08	0,00		0,00	nessuna comunicazione	P26
2.01.14 alt sc. Lav	0,00	4.963,00	4.963,00	assegnazione a.s. 2013-14	P43
2.01.16 att sport	0,00		0,00	nessuna comunicazione	P40
2.01.20 gruppo h	0,00		0,00	nessuna comunicazione	P44
2.01.21 eccellenze	0,00	450,00	450,00	Ballerini Luca maturità 2014	A2
2.01.23 risorse recupero	0,00	5.661,78	5.661,78	da assegnazioni effettive	A3/09
2.01.24 Orientamento	0,00	439,58	439,58	assegnaz. prot. 5750 del 17.07.14	A2
<b>02:04</b>					
2.4. finanziam. Vincolati	8.000,00	743,20	8.743,20	€ 743,20 istruzione domiciliare 2012-13	A3/07
2.04.03 assist.lingua			0,00	a.s. 2014-15 non assegnato assistente di lingua	P23
<b>03:04</b>					
3.04 regione vincolati	0,00		0,00		
<b>04:03</b>			0,00		
4.03 provincia vincolati	0,00	3.500,00	3.500,00	contributo riduzione rifiuti D.D. 131/2014	A5
04 03 01 manutenz.ord.	0,00	2.500,00	2.500,00	fondi straordinari 2014 Provincia.	A5
4.03.06 prog.FSE partner	514,75		514,75		
4.03.08 C.F.T.	61.640,00		61.640,00	entrate al 30.10.2014 € 53.803,14	P6
4.03.14 prog. Scuolavorando		9.130,00		Progetto Scuolavorando 2014 D.D. 147/2014	P44
<b>04:04</b>					
4.04 comune vincolati	0,00	408,00	408,00	rimborso pernottamento docenti danesi assicurato entro l'anno	P12/04
<b>04:06</b>					
4.06 varie istituz	905,10	8.872,90	9.778,00	previsione iniziale: euro 605,10 saldo Comenius (che non arriverà); euro 300 altre scuole revisori; <b>variazione: + euro 1500,00 contributo scuola francese Comenius mobilità studenti (P12/1), - € 605,10 minori entrate Comenius 2014,+ euro 100,00 Università per TFA + euro 256,00 contributo Appennino Pistoiese (P40) + euro 122,00 Chino Chini per porte ingresso (A05) + euro 7500,00 Unione Comuni per corso dispersione ( P24)</b>	P12/01 € 894,90 A1 € 100,00 P40 € 256,00 A5 € 122,00 P24 € 7500,00
			0,00		
<b>05:01</b>			0,00		
5.01.1 contrib vol allievi	80.000,00	-3.700,00	76.300,00		A02 meno
5.01.2 altri contributi	2.000,00	-1.538,70	461,30		A02 meno





- Liceo Scientifico
- Liceo Classico
- Liceo Linguistico
- Istituto Tecnico Agrario
- Istituto Tecnico Commerciale
- Istituto Tecnico Edile

## Istituto di Istruzione Superiore

			0,00		
<b>05:02</b>			0,00		
05 02 02 contr.viaggi istr	80.000,00		80.000,00	contributi alunni che rispecchiano l'attività prevista fino alla fine dell'anno	P01
05 02 03 teatro	1.000,00	610,00	1.610,00	da maggiori entrate effettive	P15
05 02 04 ECDL	1.400,00	-1.200,00	200,00	entrate attuali € 36;	P30 meno
5.2.06 att sportive		2.300,00	2.300,00	maggiori entrate effettive per pullman Abetone	P40
5.2.07 certif. Lingue	3.000,00		3.000,00	contributi alunni che rispecchiano l'attività prevista fino alla fine dell'anno	P10
5.02.08 scambi culturali	30.000,00	41.600,00	71.600,00	maggiori entrate al 30 ottobre euro 31.000; previste fino alla fine dell'anno 1^ tranche scambi Danimarca e Germania euro 10.600	P12/04
5.02.9 vacanze studio	30.000,00	19.086,00	49.086,00	maggiori entrate effettive	P14
5.02.10 att. extracurricolari	1.000,00	1.750,10	2.750,10	euro 968 corso greco; euro 150 da Associazione per progetto Musica; euro 1632,10 da entrate per spettacoli e conferenze (Tosto e Galligani)	A02
5.02.14 enologia-indirizzo agrario	1.500,00	732,00	2.232,00	da entrate effettive per pullman Parma e corso enologia	P3
<b>05:03</b>					
5.03.01 banca	8.000,00		8.000,00		
5.03.02 bar	4.200,00	4.200,00	8.400,00	contributo bar per utilizzo anche 2^ semestre 2014	A4 € 3.200,00, P33 € 1.000,00
5.03.03 altri contributi	0,00	2.570,63	2.570,63	euro 1500 da banca e euro 250 da Boni assic. per "Premio d'impresa; euro 226,72 rimborso spese mediche Grecia; euro 550,00 contributo Amici Biblioteche per acquisto videoproiettori; euro 43,91 rimborso Ferramenta 77 per pagamento non dovuto	P43 euro 1.750,00 P1 € 226,72 A04 € 550,00 A05 € 43,91
5.03.04 distrib.automatici	2.000,00		2.000,00		
<b>05:04</b>					
5.04.01 microcredito	1.200,00	376,80	1.576,80	da entrate effettive	P54
5.04.02 visite Museo Naturalistico	500,00	160,00	660,00	da entrate effettive per visite Museo	P38
5.04.03 personale per assicurazione	0,00	200,00	200,00	nessuna entrata per ora ma di solito entrano a novembre (su base storica anni precedenti)	A02
5.04.04 contr. Finalizzati serra non soggetti IVA	0,00	1.585,00	1.585,00		P3
<b>06:03</b>					
6.03 att conto terzi	500,00	-145,00	355,00		G03 meno
<b>07:01</b>					
interessi	100,00		100,00		A01
<b>totale</b>	<b>329.554,51</b>	<b>114.116,90</b>	<b>434.541,41</b>		

non vincolate	6.736,91	5,90
vincolate	107.379,99	94,10
<b>totale</b>	<b>114.116,90</b>	<b>100,00</b>





- Liceo Scientifico
- Liceo Classico
- Liceo Linguistico
- Istituto Tecnico Agrario
- Istituto Tecnico Commerciale
- Istituto Tecnico Edile

## Istituto di Istruzione Superiore

### schema proposte di variazione al programma annuale 2014 - uscite

situazione al 10 novembre 2014

voce	prev iniz	variaz/storno	prev def	impegni	diff	note
A01 funz amm.vo	30.759,28	-814,00	29.945,28	23.376,59	6.568,69	da 2.1.04 contributi per revisori € 1.086,00; da 4.6 Università per TFA € 100,00; storno € 2.000,00 su A05
A02 funz didattico	41.591,31	-3.149,02	38.442,29	26.551,24	11.891,05	da 2.2.21 eccellenze € 450; da 2.1.24 orientamento € 439,58; da 5.2.10 corso greco, progetto Musica, spettacoli e conferenze € 1.750,10; da 5.4.3 € 200,00; da 5.1 meno € 5.238,70; storno € 750,00 su P12/4
A03/07 personale istruz. domicil.	0,00	743,20	743,20	720,27	22,93	da 02.4 istruzione domiciliare 2012-13
A03/09 personale corsi recupero	0,00	5.661,78	5.661,78	5.661,78	0,00	da 02.1.23 assegnazione effettiva 2013-14
A04 investimenti	3.000,00	10.548,27	13.548,27	8.185,72	5.362,55	da 5.3.3 Amici Biblioteche per proiettori € 550,00; da 2.1.1 € 2.798,27; da 5.3.2 € 3.200,00; storno da P02 € 4.000,00
A05 manutenz. immobile	9.722,66	10.143,25	19.865,91	17.391,02	2.474,89	da 4.3.1 erogazione fondo straordinario € 2500,00; da 4.3 Provincia progetto riduzione rifiuti € 3.500,00; da 4.6 Chino Chini per porte € 122,00; da 5.3.3 rimborso fattura da Ferramenta 77 € 43,91; da 2.1.00 € 1977,34; storno da A01 € 2.000,00
P01 viaggi istruz.	102.480,00	226,72	102.706,72	92.044,28	10.662,44	da 5.3.3 rimborso spese mediche Grecia
P02 laboratori	12.000,00	-4.000,00	8.000,00	2.034,73	5.965,27	storno su A04 € 4.000,00
P03 spese agricolo forestale	13.500,00	2.317,00	15.817,00	10.075,94	5.741,06	da 5.2.14 contrib.enologia 13-14 € 232 e contributo pullman Parma € 500,00 ; da 5.4.4 € 1.585,00
P06 fse cft mugello 12 13 capofila giotto ulivi	68.567,97		68.567,97	4.017,33	64.550,64	
P07 progetto oramico istituto prov. Fi			0,00		0,00	non attuato 2013-14
P10 potenziamento lingue	6.625,00		6.625,00	5.728,50	896,50	da impegnare esame PET dicembre 2014
P12/01 comenius mobilità individuale	4.594,41	744,90	5.339,31	2.742,41	2.596,90	maggiori entrate da 04.6 nuovo progetto Comenius; storno € 150,00 su P12/4
P12/04 scambi culturali	39.153,05	42.908,00	82.061,05	56.843,84	25.217,21	da 05.2.08 € 41.600; da 4.4 Comune Borgo per danesi € 408,00; storno da A02 € 750,00; storno da P12/1 € 150,00
P14 vacanze studio	30.000,00	19.086,00	49.086,00	48.197,16	888,84	da 5.2.9
P15 labor. teatrale	8.060,00	610,00	8.670,00	3.626,21	5.043,79	da 5.2.3 maggiori contributi finalizzati € 610; (da impegnare Scalabrini)
P24 aggiornamento	2.079,17	7.500,00	9.579,17	7.315,91	2.263,26	da 4.6 Unione Comuni per corso dispersione scolastica
P26 dlgs 81/08	2.868,85	3.000,00	5.868,85	4.431,49	1.437,36	da 2.1.0 € 3.000,00
P27 tutoraggio alunni	8.000,00		8.000,00	6.464,55	1.535,45	
P30 ecdl	2.918,76	-1.200,00	1.718,76	450,33	1.268,43	minori entrate da 5.2.4
P33 certif. qualità	3.058,52	1.000,00	4.058,52	2.034,70	2.023,82	contributi bar
P38 museo naturalistico	2.318,52	160,00	2.478,52		2.478,52	
P40 att sportive	14.000,00	2.556,00	16.556,00	9.828,69	6.727,31	da 4.6 contributo Appennino Pistoiese € 256; da 5.2.6 contributo partecipanti gara Abetone € 2.300 (da impegnare piscina)
P43 alternanza scuola- lavoro	383,53	6.713,00	7.096,53	6.691,20	405,33	da 2.1.14 € 4963; da 5.3.3. €1750 banca e assicurazione Boni premio d'Impresa 2014
P44 gruppo H	5.839,03	9.130,00	14.969,03	9.146,13	5.822,90	da 4.3.14 prog. Scuolavorando 2013-14
P54 microcredito	3.777,50	376,80	4.154,30	1.500,00	2.654,30	da 5.4.1 entrate effettive
P60 corsi fse partner	514,75		514,75	50,68	464,07	
P60/07 sales	443,50		443,50	50,68	392,82	rendicontato a giugno 2014





- Liceo Scientifico
- Liceo Classico
- Liceo Linguistico
- Istituto Tecnico Agrario
- Istituto Tecnico Commerciale
- Istituto Tecnico Edile

## Istituto di Istruzione Superiore

P60/08 cucina Km0	71,25		71,25		71,25	
G03 attività conto terzi	500,00	-145,00	355,00	331,93	23,07	da 06.3
R98 fondo di riserva	200,00		200,00		200,00	
agg. Z dotazione finanziaria da programmare	25.707,25		25.707,25	0,00	25.707,25	
<b>totale</b>	<b>442.219,56</b>	<b>114.116,90</b>	<b>530.629,21</b>	<b>355.442,63</b>	<b>175.650,65</b>	

