



- 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, 03 novembre 2016

Oggetto: Variazioni di bilancio anno 2016; relazione sull'attuazione del Programma annuale 2016.

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: alcuni contributi finalizzati del MIUR, contributi finalizzati da Regione ed EE.LL. (in particolare la Città Metropolitana, che ha finalmente ripreso a garantire i fondi necessari per la manutenzione ordinaria e straordinaria, in attuazione della convenzione fra l'Istituto e l'Ente), 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 (+€ 124.422,07) queste voci rappresentano **oltre il 95% (+€ 118.188,24)**.

Le variazioni riferibili a maggiori o minori entrate e uscite previste su fondi a impiego libero. Si tratta di una cifra positiva di circa € 6.233,33 somma algebrica di maggiori e minori accertamenti registrati e previsti; gli scostamenti dalle previsioni iniziali, possono riassumersi: 1. la comunicazione dei 4/12 anno 2016 dei fondi miur per il funzionamento e autonomia, avvenuta a ottobre (+ € 8.553,33), risorse non comprese per espressa disposizione nelle previsioni iniziali; 2. la diminuzione di accertamenti relativi alle risorse per contributi volontari alunni (-2.500,00, come lo scorso anno) 4. maggiori contributi non vincolati di varia natura, cifra di scarso significato risibile + € 180,00 circa.

Per maggior dettagli si rinvia allo schema delle variazioni proposte

Relazione sull'attuazione del Programma Annuale

A meno di due mesi dalla fine dell'esercizio, si può affermare che il Programma annuale 2016 è stato attuato come da previsioni:

- **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, ancora da quantificare in quanto mancano le assegnazioni per il passato a.s (lo scorso anno € 4.000,00 circa); alcune risorse sull'orientamento (meno di € 1.500,00) e risorse per alternanza scuola lavoro € 14.284,00. 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 63.127,00 (€ 43.270,03 per lo stesso periodo del passato a.s.); 2. compensi accessori al personale docente e ata: € 66.000,00 circa compensi accessori riferiti al passato a.s e stabiliti in contrattazione, tutti liquidati tranne i corsi di recupero; liquidati nei tempi previsti i compensi per esami di stato (€ 52.615,00).
- **Spese relative al funzionamento (amministrativo, didattico, investimenti e manutenzione):** a oggi impegni per oltre € 77.000,00 in linea con la spesa del 2015 stesso periodo: € 80.730,00 circa. Per assicurare il funzionamento, la scuola ha potuto disporre di una cifra pari a circa € 119.983,00 (al netto di € 23.700,00 circa, vecchia giacenza risorse miur per supplenze brevi, restituire al ministero), così divise: **avanzo di amministrazione 2015 vincolato e non € 27.300,00, fondi statali € 23.340,00, fondi Città Metropolitana € 35.861,00, contributi famiglie non vincolati € 25.000,00 (con una previsione d'impiego di € 1.200,00 circa restituzione ai ritirati - previsione sulla spesa effettiva), altri contributi di varia provenienza € 8.482,00 (contributi finalizzati famiglie e alunni, contributi vari enti e privati; il principale è quello dei distributori automatici € 2.000,00)**
- **Spese per attività progettuali:** impegni per € 271.271,00 a novembre contro € 278.866,00 nello stesso periodo del 2015; 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**, oggetto di numerosi interventi di regolamentazione da parte del Consiglio: come lo scorso anno, la spesa si attesta al disotto di € 100.000,00, inferiore di € 60-80.000,00 circa degli anni prima del regolamento. E' stata finanziata una capacità di spesa complessiva paria a € 420.467,00 circa, mediante contributi finalizzati (MIUR, Provincia, altri Enti, alunni e famiglie) e contributi non finalizzati famiglie; considerato che si tratta di una ventina di attività finanziate ognuna in modo diverso, si rimanda alla relazione del Programma annuale e allo schema di variazioni per una più compiuta illustrazione. Una notazione sulle attività di alternanza scuola lavoro, finanziate dal MIUR con oltre € 32.000,00, di cui oltre la metà sono stati spese per le attività poste in essere nello scorso a.s.
- **Spese per gestioni economiche:** si tratta delle attività riconducibili alla vendita di prodotti della serra e di skills card ed esami ECDL; del tutto trascurabili in termini finanziari: poco più di € 150,00, come lo scorso anno.
- In ultimo le **iniziative dell'agenzia formativa (enucleate per completezza espositiva ma le cui attività sono contabilizzate fra quelle relative ai progetti)**. Al momento, la scuola è impegnata soltanto nel ruolo di partner, su corsi interamente finanziati con fondi FSE: zoo-tecne, tras-al, web Mugello, iniziative organizzate dalla agenzie formative del territorio e rivolte in particolare a





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

Istituto di Istruzione Superiore

studenti che hanno abbandonato il percorso scolastico (c.d. corsi drop out). Se il Consiglio approverà l'iniziativa, la scuola presenterà una proposta IFTS assieme alle agenzie formative del territorio e alla facoltà di agraria, con il ruolo di capofila. Descritte per sommi capi le attività, non è ancora possibile quantificare le risorse, sia per i partenariati in essere (da definire comunque entro breve), sia ovviamente per le proposte progettuali in fase di elaborazione (l'FTS).

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. Si ricorda il recente ultimo aggiornamento Eolo per le connessioni che potrebbe consentire una potenza adeguata, in attesa dell'arrivo e fibra ottica.

Anticipo alcuni contenuti del Programma annuale 2017, soprattutto per quel che riguarda le risorse previste:

• In primo luogo le risorse finanziarie ministeriali:

1) funzionamento amministrativo e didattico, si dovrebbero attestare su € 25.000,00 sembra stabilizzato l'aumento di disponibilità rispetto a un paio di anni orsono.

2) alternanza scuola lavoro: risorse previste dalla l. 107, ormai stabili in base gli alunni (anche se non prevedibili esattamente, in quanto dipendenti dallo stock di risorse disponibile); considerati le assegnazioni già pervenute per il 2017 (mancano i 4/12), si ipotizzano € 23.200,00 circa

3) continua la politica di distribuzione fondi da parte del MIUR in base a progetti presentati, iniziata lo scorso anno; la scuola ha presentato un progetto di notevole rilevanza sull'contrasto al disagio, a valere su fondi PON.

• In secondo luogo le risorse umane: con quelle attuali, pur considerando la notevole esperienza della segreteria in tema di gestione fondi (esempio gli FSE), continua ad apparire difficile sostenere l'impatto del nuovo modo di porre in atto le politiche dell'istruzione; si aggiungano i nuovi obblighi in tema di digitalizzazione e pubblicazione on line, pressoché di tutte le attività amministrative; sarà necessario provvedere a una cernita ragionata delle attività da intraprendere, in modo da coniugare le priorità della scuola (in particolare in termini di ricadute sul numero degli studenti) e le effettive possibilità di gestione delle iniziative

• In terzo luogo, le risorse dell'Ente locale di riferimento, per le quali sembra vi siano considerevoli novità rispetto agli anni passati: sono riprese le assegnazioni di fondi ordinari (in attuazione della convenzione avente ad oggetto le spese di ufficio e la manutenzione dell'immobile, mai ufficialmente sospesa ma di, di fatto, non finanziata) e straordinari, per un totale di quasi € 39.000,00, cifra che di cui l'Istituto dovrebbe disporre anche per il prossimo anno.

• In quarto luogo le risorse da contributi volontari: questo il trend degli ultimi quattro anni: **2013:** iscritti 1055 (a.s. 13/14), contributi € 84.400,00 (versato da quasi il **100% degli iscritti** il contributo di € 80,00 richiesto dalla scuola) - **2014:** iscritti 1048 (a.s. 14/15), contributi € 77.083,00 (versato **dal 92% degli iscritti**) - **2015:** iscritti 1009, (a.s. 2015/16) contributi € 72.400,00 (versato **dal 90% degli iscritti**)- **2016** (a.s. 2016/17) iscritti 956, contributi per € 69.500,00 ((versato **dal 91% degli iscritti**)). In pratica, la scuola introita in media oltre il 90 % di quanto richiede a titolo di contributo volontario; non è una percentuale bassa (anche se nel 2013 venne raggiunto il 100%) ma si deve tener presente quanto sia importante poter far conto su queste risorse, considerato quello che finanziano: piscina, teatro, sostegno psicologico, borse di studio, dotazioni tecnologiche e di laboratorio, tutoraggio scolastico da parte di volontari per citare alcune delle più importanti attività.

• In quinto luogo i contributi da privati: già dal 2015, con il trasferimento del bar, è cessato il contributo che il gestore versava alla scuola. Anche il Banco Fiorentino, pur avendo rinnovato la convenzione di cassa a costo 0 (è un validissimo aiuto con i tempi che corrono), non ha ancora concesso alcun contributo (anche se si spera che, come sempre, non rimanga totalmente insensibile alle nostre richieste). In pratica, rispetto al 2015, la scuola non ha potuto contare (e non lo potrà più) su una cifra pari € 16.400,00 di risorse stabili. Controbilancia tale carenza la rinnovata azione degli attori Istituzionali: il MIUR (in particolare con il fondi per l'alternanza –scuola lavoro) e la Città Metropolitana che, oltre ad aver riaccessi le assegnazioni per la convenzione manutenzione ordinaria, interviene anche su esigenze straordinarie manifestate dalla scuola.

In conclusione, penso di poter dire che le entrate previste dovrebbero addirittura incrementare, grazie in particolare al ruolo di snodo formativo di riferimento dell'ambito V per la formazione che la scuola si accinge ad assumere e al numero progetti presentati (in particolare quello a valere sul PON per il disagio scolastico e l'FTS). Il livello dei servizi erogati dovrebbe dunque essere ulteriormente incrementato, soprattutto per quanto riguarda la strutturazione di percorsi di alternanza scuola lavoro e di formazione, sia del personale, sia dei giovani nel territorio.

Si allega schema delle variazioni richieste al Programma annuale 2016.

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

entrate

| voce | prev iniz | variazione | prev def |
|---|-----------|------------------|-----------|
| 02:01 | | | |
| 02.01.00 funzionamento | 20.030,55 | 8.553,33 | 28.583,88 |
| 02.01.01 auton.scolast. | 0,00 | | 0,00 |
| 02 01 04 revv conti | 2.172,00 | 1.395,51 | 3.567,51 |
| 2.01.12 agg.to | 0,00 | | 0,00 |
| 2.01.13 d.lgs 81/08 | 0,00 | | 0,00 |
| 2.01.14 alt sc. Lav | 6.544,96 | 26.273,27 | 32.818,23 |
| 2.01.16 att sport | 0,00 | | 0,00 |
| 2.01.20 gruppo h | 0,00 | | 0,00 |
| 2.01.21 eccellenze | 0,00 | | 0,00 |
| 2.01.23 risorse recupero | 0,00 | | 0,00 |
| 2.01.24 Orientamento | 0,00 | 1.286,25 | 1.286,25 |
| 02:04 | | | |
| 2.4. finanziam. Vincolati | | | 0,00 |
| 03:04 | | | |
| 3.04 regione vincolati | | | |
| 3.04.01 P.T.P. | | | 0,00 |
| 04:03 | | | 0,00 |
| 04.03.01 gestione manutenzione e attività scolastiche | 0,00 | 12.310,51 | 12.310,51 |
| 04.03.04 fondi straordinari | 0,00 | 23.551,19 | 23.551,19 |
| 4.03.06 prog.FSE partner | 0,00 | 1.530,00 | 1.530,00 |
| 4.03.08 C.F.T. | 0,00 | | 0,00 |
| 4.03.14 prog. Scuolavorando | 4.815,00 | | 4.815,00 |
| 04:04 | | | |
| 4.05 comune vincolati | 0,00 | 600,70 | 600,70 |
| 04:06 | | | |





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

Istituto di Istruzione Superiore

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4.06 varie istituz | 721,44 | 16.839,99 | 17.561,43 |
| | | | 0,00 |
| 05:01 | | | 0,00 |
| 5.01.1 contrib vol allievi | 72.000,00 | -2.500,00 | 69.500,00 |
| 5.01.2 altri contributi | 200,00 | 180,00 | 380,00 |
| | | | 0,00 |
| 05:02 | | | 0,00 |
| 05 02 02 contr.viaggi istr | 90.000,00 | | 90.000,00 |
| 05 02 03 teatro | 1.000,00 | -300,00 | 700,00 |
| 05 02 04 ECDL | | | 0,00 |
| 5.2 06 att sportive | | | 0,00 |
| 5.2.07 certif. Lingue | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| 5.02.08 scambi culturali | 30.000,00 | 24.007,40 | 54.007,40 |
| 5.02.9 vacanze studio | 30.000,00 | | 30.000,00 |
| 5.02.10 att. extracurricolari | 500,00 | 349,10 | 849,10 |
| 5.02.14 enologia-indirizzo agrario | 1.500,00 | -575,00 | 925,00 |
| | | | |
| 05:03 | | | |
| 5.03.01 banca | 0,00 | | 0,00 |
| 5.03.03 altri contributi | 0,00 | 958,47 | 958,47 |
| 5.03.04 distrib.automatici | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| | | | |
| 05:04 | | | |
| 05.04 altri vincolati | | 6.795,13 | 6.795,13 |
| 5.04.01 microcredito | 1.200,00 | 1.519,42 | 2.719,42 |
| 5.04.02 visite Museo Naturalistico | 500,00 | 370,00 | 870,00 |
| 5.04.03 personale per assicurazione | 0,00 | 321,30 | 321,30 |
| 5.04.04 contr. Finalizzati serra non soggetti IVA | 0,00 | 1.155,50 | 1.155,50 |
| | | | |
| 06:03 | | | |
| 6.03 att conto terzi | 200,00 | -200,00 | 0,00 |
| | | | |
| 07:01 | | | |
| interessi | 50,00 | | 50,00 |
| | | | |
| totale | 265.433,95 | 124.422,07 | 389.856,02 |





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

Istituto di Istruzione Superiore

| uscite | | | |
|---|------------|---------------|------------|
| voce | prev iniz | variaz/storno | prev def |
| A01 funz amm.vo | 48.565,14 | 6.790,21 | 55.355,35 |
| A02 funz didattico | 32.329,71 | 2.796,25 | 35.125,96 |
| A03/09 personale corsi recupero | 2.403,84 | | 2.403,84 |
| A04 investimenti | 8.000,00 | 16.808,17 | 24.808,17 |
| A05 manutenz. immobile | 13.766,55 | 12.222,98 | 25.989,53 |
| P01 viaggi istruz. | 119.400,00 | 100,00 | 119.500,00 |
| P02 laboratori | 7.200,00 | | 7.200,00 |
| P03 spese agricolo forestale | 12.800,00 | 2.771,05 | 15.571,05 |
| P06 fse cft mugello 12 13 capofila giotto ulivi | 40.611,78 | | 40.611,78 |
| P08 Polo Tecnico Professionale | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| P10 potenziamento lingue | 2.153,00 | | 2.153,00 |
| P12/01 comenius mobilità individuale | 1.271,20 | | 1.271,20 |
| P12/02 Erasmus plus Act for positive world | | 12.094,00 | 12.094,00 |
| P12/03 Erasmus plus web TV portal | 16.540,34 | 1.500,00 | 18.040,34 |
| P12/04 scambi culturali | 45.063,13 | 22.507,40 | 67.570,53 |
| P14 vacanze studio | 32.196,66 | | 32.196,66 |
| P15 labor. teatrale | 6.291,10 | 1.200,00 | 7.491,10 |
| P24 aggiornamento | 2.059,70 | 553,33 | 2.613,03 |
| P26 dlgs 81/08 | 3.000,00 | 2.000,00 | 5.000,00 |
| P27 tutoraggio alunni | 5.000,00 | 4.586,07 | 9.586,07 |
| P30 eccl | 3.163,43 | | 3.163,43 |
| P33 certif. qualità | 4.569,64 | 1.530,00 | 6.099,64 |





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

Istituto di Istruzione Superiore

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| P38 museo naturalistico | 2.178,52 | 370,00 | 2.548,52 |
| P40 att sportive | 11.000,00 | 6.050,00 | 17.050,00 |
| P43 alternanza scuola-lavoro | 6.607,11 | 26.273,27 | 32.880,38 |
| P44 gruppo H | 10.377,08 | 2.809,92 | 13.187,00 |
| P54 microcredito | 2.120,10 | 1.519,42 | 3.639,52 |
| | | | |
| G03 attività conto terzi | 221,97 | -60,00 | 161,97 |
| R98 fondo di riserva | 200,00 | | 200,00 |
| agg. Z dotazione finanziaria da programmare | | | 0,00 |
| totale | 440.090,00 | 124.422,07 | 564.512,07 |

