

OGGETTO - APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2019 E  
DELIBERAZIONI CONNESSE.

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

Visto il Decreto 28/8/2018 n. 129

Vista la nota MIUR 31/10/2018 prot.21617 circa i termini di predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2019

Vista la nota MIUR 20/12/2018 prot.25674 relativa al nuovo piano dei conti e ai nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche

Vista la proposta di Programma Annuale 2019 approvata dalla Giunta Esecutiva in data 28/2/2019 corredata dalla prescritta Relazione illustrativa inviata a tutti i componenti del Consiglio

Atteso che in data 14/3/2019 con verbale n. 2019/002 i Revisori dei Conti hanno espresso parere favorevole al documento contabile

Ritenuto di procedere alla approvazione del Programma Annuale 2019 per consentire una regolare attività all'Istituto

Ritenuto di fissare l'importo per l'anticipazione delle minute spese al Direttore SGA nella misura di Euro 500,00 , quale ammontare della stessa

Ritenuto altresì di procedere alla individuazione degli aggregati di spesa che nell'anno 2019 troveranno copertura anche parziale con i contributi finalizzati delle famiglie di cui all'art.15 c.1 del DPR 917/86

Ritenuto inoltre di conferire al Dirigente Scolastico gli incarichi relativi alla attuazione delle attività comprese nel PTOF dell'Istituto aventi riflesso finanziario

Visto l'art.10 del DLgs 297/1994

Con la partecipazione al voto dei soli aventi diritto in quanto maggiorenni (non partecipa lo studente Criscuoli Jacopo) , con voti unanimi espressi in modo palese

D E L I B E R A

A) di approvare il Programma Annuale 2019 nelle risultanze proposte dalla Giunta Esecutiva ( modello A e relazione illustrativa allegati) che pareggia su un importo di euro 754.020,03;

B) di fissare in euro 500,00 l'importo di anticipazione del Fondo Economale per le minute spese al Direttore SGA, ai sensi dell'art.21 del Decreto 129/2018

D) di prendere atto che nell'ambito del Programma Annuale 2019 Spesa, Aggregato A03 , sono compresi interventi per Euro 15.021,00 destinati al miglioramento e ampliamento della offerta formativa per la generalità degli studenti, finanziati dalle

contribuzioni delle famiglie;

E) di prendere altresì atto che nell'ambito del Programma Annuale 2019, SPESA, gli interventi relativi agli aggregati A05,A06/1-2, P01/1, P02/8 e P05/1 costituiscono per gli aderenti, miglioramento ed ampliamento della offerta formativa finanziati con i contributi delle famiglie ;

F) di disporre che l'utilizzo delle contribuzioni delle famiglie di cui ai precedenti punti D) ed E) trovino specifica evidenza in sede di predisposizione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario;

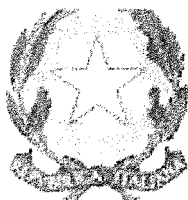
G) di incaricare il Dirigente Scolastico per la presentazione di domande ed istanze a soggetti esterni, pubblici e privati, che abbiano riscontro, anche potenziale, nel Programma Annuale 2019 e per le quali sia richiesto l'intervento degli organi collegiali, con la eventuale definizione dei contenuti progettuali, con determina propria e successiva informazione al Consiglio di Istituto;

H) di incaricare altresì il Dirigente Scolastico per promuovere, definire e sottoscrivere accordi e collaborazioni con soggetti pubblici e privati esterni per la realizzazione della offerta formativa e a informare successivamente il Consiglio di Istituto nella sua prima seduta utile;

I) di confermare gli interventi finanziari dell'Istituto in favore degli studenti partecipanti ai viaggi di istruzione di cui alle deliberazioni n. 5 del 15/12/15 , n.3 del 23/2/2016 e n. 3 del 29/08/2018. Tali interventi sono estesi anche alla partecipazione a gare e competizioni in rappresentanza dell'Istituto a livello nazionale della durata di più giorni, con spese di ospitalità a carico dei partecipanti.

L) di confermare l'indicazione del "contributo volontario consigliato" da corrispondere annualmente all'atto dell'iscrizione nella misura di euro 100,00 e di ritenere lo stesso comprensivo della quota di euro 10,00 quale rimborso individuale per la fornitura del libretto personale, l'adesione alla copertura assicurativa integrativa e l'utilizzo dei laboratori;

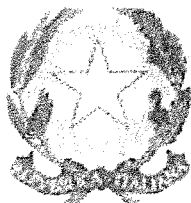
M) di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.

**ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
"MAGRINI-MARCHETTI"**

33013 GEMONA DEL FRIULI VIA PRAVIOLAI, 18 C.F. 94134560302 C.M. UDIS01800D

**PROGRAMMA ANNUALE  
Esercizio finanziario 2019****ENTRATE**

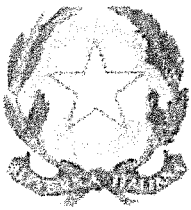
Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>546.307,21</b>
	01	NON VINCOLATO	88.164,17
	02	VINCOLATO	458.143,04
02		<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>	<b>15.849,20</b>
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	15.849,20
03		<b>FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>	<b>23.363,62</b>
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	16.549,99
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	6.813,63
04		<b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>	<b>1.500,00</b>
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	1.500,00
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>162.000,00</b>
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	30.500,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	126.000,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	5.500,00
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		<b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		<b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>	
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	

**ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
"MAGRINI-MARCHETTI"**

33013 GEMONA DEL FRIULI VIA PRAVIOLAI, 18 C.F. 94134560302 C.M. UDIS01800D

**PROGRAMMA ANNUALE  
Esercizio finanziario 2019****ENTRATE**

Livello 1			Importi
	Livello 2		
<b>08</b>		<b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>	
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
<b>09</b>		<b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
<b>10</b>		<b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI-IMMATERIALI n.a.c	
<b>11</b>		<b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>	<b>5.000,00</b>
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	<b>5.000,00</b>
<b>12</b>		<b>ALTRE ENTRATE</b>	
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
<b>13</b>		<b>MUTUI</b>	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
<b>Totale entrate</b>			<b>754.020,03</b>

**ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
"MAGRINI-MARCHETTI"**

33013 GEMONA DEL FRIULI VIA PRAVIOLAI, 18 C.F. 94134560302 C.M. UDIS01800D

**PROGRAMMA ANNUALE  
Esercizio finanziario 2019****SPESE**

Livello 1			Importi
	<b>Livello 2</b>		
<b>A</b>		<b>ATTIVITA'</b>	<b>294.287,63</b>
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	25.700,00
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.000,00
	A03	DIDATTICA	17.901,00
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	97.138,63
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	139.000,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	12.548,00
<b>P</b>		<b>PROGETTI</b>	<b>267.376,89</b>
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	45.328,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	191.372,34
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	20.676,55
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.000,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	7.000,00
<b>G</b>		<b>GESTIONE ECONOMICHE</b>	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
<b>R</b>		<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>500,00</b>
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00
<b>D</b>		<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
		<b>Totale spese</b>	<b>562.164,52</b>
<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>	<b>191.855,51</b>
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>754.020,03</b>

Predisposto dal dirigente il 27 FEB. 2019

IL DIRIGENTE  
SCOLASTICO

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 28 FEB. 2019

IL PRESIDENTE DELLA  
GIUNTA ESECUTIVA

Approvato dal Consiglio di Istituto il

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE



**ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE MAGRINI MARCHETTI**  
*Liceo Scientifico Istituto Tecnico settori Economico e Tecnologico*  
33013 GEMONA DEL FRIULI (UD) via Praviolai, 18 tel. 0432/981436 fax 0432/970373  
codice scuola UDIS01800D codice fiscale 94134560302  
[www.isismagrinimarchetti.it](http://www.isismagrinimarchetti.it) [udis01800d@istruzione.it](mailto:udis01800d@istruzione.it) [udis01800d@pec.istruzione.it](mailto:udis01800d@pec.istruzione.it)

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

## **PROGRAMMA ANNUALE 2019**

Numerose, e di non poco conto, sono le novità relative alla redazione del Programma Annuale 2019, a cominciare dalle norme di riferimento. Dopo 18 anni di applicazione, il D. I. n. 44/2001 è stato sostituito dal D. I. 28/8/2019 "Regolamento recante le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 15/7/2015" entrato in vigore il giorno successivo alla sua pubblicazione sulla G. U. ovvero il 17/11/2018 e con piena applicazione a partire dal 1/1/2019. L'entrata in vigore della nuova normativa, peraltro accompagnata dal "Primi orientamenti" e un "Quaderno n. 1 in materia di appalti" pubblicati dal MIUR lo scorso mese di gennaio ha provocato, inevitabilmente, incertezze applicative che, per quanto possibile, sono state considerate ed in corso di approfondimento, per evitare ricadute negative sulla gestione corrente dell'Istituto scolastico. Tuttavia alcune conseguenze oggettive sono palesi. La prima, il differimento dei termini per la redazione ed approvazione del documento contabile, ordinariamente con predisposizione entro il mese di novembre e l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto entro il mese successivo dell'anno precedente a quello di riferimento. Con disposizione MIUR prot. n. 23410 del 22/10/2018, nelle more della definizione e pubblicazione dei nuovi modelli di riferimento, per l'anno 2019, il termine ultimo di approvazione è stato fissato al 15/3/2019. La seconda conseguenza è relativa alla necessità di adozione della gestione provvisoria a decorrere dal 1 gennaio u. s. e sino alla data di approvazione del documento contabile, disciplinata dall'art. 6 del predetto D. I. n. 129/2018 e limitata ad impegni non superiori ad 1/12 degli stanziamenti definitivi approvati nell'esercizio 2018. Per evitare il blocco della gestione amministrativo-contabile per la competenza, il Dirigente Scolastico, con propria determinazione prot. n. 1211/C14 del 6/2/2019 ha provveduto in proposito, con il raccordo degli stanziamenti di spesa 2018 al nuovo assetto della stessa, previsto a partire dall'anno 2019, a seguito della avvenuta ufficializzazione da parte del MIUR con nota prot. n. 25674 del 20/12/18 del nuovo piano dei conti e dei nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche. Quanto premesso intende sottolineare, preliminarmente, che per l'anno 2019 il documento contabile che si propone, nella sua impostazione e nei suoi contenuti, potrà essere oggetto di successive modificazioni e adeguamenti, anche in relazione alla evoluzione della applicazione della nuova normativa di riferimento.

Diverse sono le novità che il documento contabile propone in termini di contenuti e che discendono dal PTOF in vigore nel corrente anno scolastico e da quello relativo al prossimo triennio 2019/2022, dalla situazione della gestione amministrativo contabile dell'Istituto e dai nuovi riferimenti di carattere regolamentare. In termini di impostazione generale si è inteso, in continuità con quanto positivamente attuato nei precedenti esercizi finanziari, considerare le risorse a disposizione dell'Istituto, quelle del Programma Annuale e quelle dell'assegnazione ministeriale FIS disciplinata dal Contratto Integrativo d'Istituto, unitariamente, con le conseguenti possibili integrazioni nella previsione degli aggregati di spesa. Sono obiettivi generali del documento contabile l'assicurare il supporto completo alle attività didattiche e di funzionamento dell'Istituto, come delineate dai PTOF di riferimento e la prosecuzione dell'azione di ammodernamento e completamento, anche con caratteristiche innovative, degli impianti e attrezzature dell'Istituto stesso. Tali prospettive generali sono declinate con la formulazione delle previsioni di aggregati di entrata e di spesa, successivamente descritte, in una condizione di evoluzione certa: infatti, anche a seguito dell'avvenuta riclassificazione della spesa, nel corso dell'esercizio finanziario saranno considerate le evidenze derivanti dalla gestione ora solo stimabili nella loro entità. Parimenti in relazione alle Entrate, iscritte in conseguenza di assegnazioni formalizzate e di quantità stimate, con prudenza, sulla scorta dell'esercizio finanziario precedente ma certamente con prospettiva di crescita rispetto alle previsioni formulate.

In relazione alle disponibilità finanziarie, il Programma Annuale muove da un consistente Avanzo di Amministrazione (Euro 546.307,21 + 333.342,98 rispetto a quello definitivamente accertato e previsto nell'esercizio finanziario 2018) conseguente, per buona parte, alla gestione degli otto progetti PON autorizzati, iscritti puntualmente nel Programma Annuale 2018 e concentrati, per

l'attuazione, nel corrente anno scolastico 2018/19. Infatti il finanziamento comunitario accordato al progetto è obbligatoriamente accertato, nella sua totalità, sulla scorta del provvedimento MIUR di autorizzazione mentre gli impegni di spesa sono assunti in relazione alla temporalità di attuazione dei progetti stessi, in conseguenza del conferimento degli incarichi ad esperti, tutor e personale amministrativo e dell'affidamento delle forniture di servizi e materiali. La quota parte di Avanzo di Amministrazione conseguente alla assegnazione di fondi comunitari del FSE (Fondo Sociale Europeo) per il PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020" ammonta a complessivi Euro 271.029,14 e costituisce una parte dell'Avanzo vincolato. Tale importo è completamente utilizzato per il finanziamento, nell'ambito della Spesa, del completamento della attuazione dei singoli progetti autorizzati, riclassificati secondo le direttive del MIUR Autorità di Gestione prot.4939 del 20/2/19.

Nell'esercizio 2019, l'utilizzo delle risorse finanziarie di provenienza della Unione Europea si amplia ulteriormente: alla progettualità PON si aggiunge anche quella dell' INTEREGG V^A Italia-Austria, con un piccolo progetto biennale, a suo tempo autorizzato dal Consiglio di Istituto, finanziato con un contributo ottenuto lo scorso mese di gennaio, in collaborazione con la struttura di riferimento Open Leader di Pontebba (UD).

La redazione del Programma Annuale 2019 evidenzia, ancora una volta, la indispensabilità dei contributi delle famiglie, dai quali dipende buona parte della implementazione della offerta formativa corrente. A tal fine si è inteso ulteriormente considerare tali contributi, quali erogazioni liberali alla istituzione scolastica, finalizzate all'ampliamento della offerta formativa, con la conseguente possibile utilizzazione da parte degli esercenti la patria potestà della detraibilità fiscale delle somme versate, ai sensi dell'art 15 del D.P.R. 22/12/1986 n.917 e successive modifiche e integrazioni, come da ultimo confermato dal c.151, lett. e-bis) della Legge 107/2015. In relazione a tali contribuzioni e sulla scorta del rapporto entrate/spese è evidente la necessità di riconsiderare le modalità di effettuazione degli scambi con altre scuole europee per evitare che l'opportunità coinvolga solo piccoli gruppi di studenti e con spese a carico dell'Istituto significative, dal momento che è venuto meno l'apporto contributivo di un soggetto esterno.

In termini di spesa, con la nuova impostazione che sarà illustrata dettagliatamente nella sua articolazione, si è inteso inserire tra le priorità da perseguire e con spesa una tantum, la messa in sicurezza della rete telematica interna con l'acquisizione di un nuovo server, di software dedicati e il potenziamento e completamento della rete installata in quanto struttura imprescindibile per il regolare funzionamento didattico ed amministrativo dell'Istituto nonché dei rapporti scuola-famiglia.

## **ENTRATE**

### **01 Avanzo di Amministrazione**

**Euro 546.307,21**

Stante il periodo di stesura e approvazione del Programma Annuale per l'anno 2019, l'ammontare è da considerarsi definito, salvo l'ufficialità conseguente alla approvazione del Conto Consuntivo 2018. L'importo è formato da una parte NON VINCOLATA (01) per Euro 88.164,17 costituita da un insieme di economie di spesa, incrementate rispetto all'esercizio precedente (+Euro 39.689,94) e da una parte VINCOLATA (02) per Euro 458.143,04 in relazione alla origine dell'Entrata. Nello specifico, oltre alle risorse comunitarie più sopra richiamate per Euro 271.029,14 lo stanziamento comprende l'assegnazione MIUR per la valorizzazione delle eccellenze degli studenti per Euro 1.380,00 (v. Spesa A03), i contributi della Regione Friuli Venezia Giulia per il bando POF 2018/19 di Euro 5.676,55 (v. Spesa A03/1 e P03/1-2) e per il Programma Immigrazione per Euro 521,00 (v. Spesa A03) nonché per l'attuazione del progetto "Re(s)stiamo" ai sensi dell'art.22 della LR 5/201, per Euro 8.750,00 (v. Spesa P02), il contributo della Fondazione Friuli per il progetto "Una scuola per l'Europa 5" di Euro 15.000,00 (v. Spesa parte A05/1 e P03) nonché le quote di garanzia per il comodato dei libri di testo relativi all'anno scolastico 2018/19 per Euro 8.964,45 (v. Aggregato Z01). E' considerata altresì vincolata la quota parte di Euro 200.786,35 proveniente da contributi ed erogazioni liberali delle famiglie, nei precedenti anni scolastici, in quanto destinate alla implementazione della offerta formativa e all'ammodernamento di attrezzature e sussidi stante la



possibilità, da parte dell'Istituto e a richiesta, di certificare l'avvenuto versamento ai fini della detraibilità fiscale. Nel corso dell'esercizio finanziario 2018, con deliberazione del Consiglio di Istituto n.10 del 30/11/2018 si è provveduto alla radiazione dei residui attivi di dubbia riscossione per Euro 13.303,31: pertanto le risultanze dell'Avanzo non sono più assoggettate a prudenziali accantonamenti. In termini complessivi l'importo è destinato al finanziamento di spese nell'esercizio 2019 per la parte vincolata per Euro 358.653,69 e per la parte non vincolata per Euro 22.298,01. La restante parte per Euro 165.355,51 (di cui € 99.489,35 quota vincolata e € 65.866,16 non vincolata) è compresa nell'Aggregato Z01 Disponibilità da programmare.

## **02 Finanziamenti della Unione Europea**

**Euro 15.849,20**

Come anticipato in premessa, nell'esercizio finanziario 2019 è stata inserita, con l'ammontare del contributo spettante all'Istituto, pari ad Euro 15.849,20, una nuova tipologia di finanziamento comunitario, quella dell'INTERREG VA Italia -Austria per l'attuazione del piccolo progetto "Bike fun is (s)c(h)ool" per una spesa complessiva ammessa di Euro 48.653,00, di cui Euro 2.797,00 cofinanziata dall'Istituto (v. Spesa P02). Il progetto sarà attuato nel corso degli anni scolastici 2018/19 e 2019/20 in partenariato con l'ISIS Paschini Linussio di Tolmezzo (UD) e l'omologo Istituto scolastico HLW di Hermagor (A). L'avvenuta assegnazione del finanziamento, dopo una lunga fase preparatoria, è stata comunicata all'Istituto da CLLD Management HeurOpen con nota del 29/1/2019. Secondo la previsione della normativa comunitaria di riferimento, l'assegnazione potrà essere richiesta successivamente alla realizzazione delle attività, con la rendicontazione finanziaria delle stesse (Entrate 02/3-Spese P02/8).

## **03 Finanziamento dello Stato**

**Euro 23.363,62**

Il MIUR con nota prot. n. 19270 del 28/9/2018 ha comunicato, tra l'altro, l'ammontare delle assegnazioni statali per il periodo gennaio-agosto 2019, relativamente alla dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo-didattico per Euro 16.549,99 e per l'Alternanza Scuola-Lavoro. Tale ultimo importo, a seguito dell'entrata in vigore della legge 30/12/2018 n.145, art.1, c.784-787 che ha riconsiderato in termini di durata e ridefinito l'attività in "Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento", è stato ridotto a Euro 6.813,63 (-52%). Tali assegnazioni non consentono il normale funzionamento amministrativo e didattico dell'Istituto scolastico e impongono una riconsiderazione, nelle finalità e organizzazione, dell'attività di Alternanza Scuola Lavoro, così come attualmente prevista dai PTOF di riferimento. Solo nel mese di settembre sarà possibile integrare gli stanziamenti con l'assegnazione ministeriale relativa al periodo settembre-dicembre 2019 (Entrate 03/01-Spese A01/2-3-4 parte-5 e A02; entrate 03/06 – spese A04/1 – A04/2).

## **05 Finanziamenti di Enti Locali**

**Euro 1.500,00**

Il rapporto tra l'Istituto e gli enti locali del territorio è fondante della stessa erogazione della offerta formativa e, nella realtà, è più ampio e articolato di quanto la esigua previsione d'entrata rappresenti. Tuttavia, in ossequio del rispetto del principio della certezza della previsione, è possibile indicare solo la previsione supportata da atti amministrativi ovvero da parte della Unione Territoriale Intercomunale Friuli Centrale che con determina 2018/530/465 ha assunto un impegno di spesa di Euro 1.500,00 in favore dell'Istituto, per rimborso di quota parte della spesa per l'utilizzo della palestra di proprietà comunale per l'anno scolastico 2018/19 (Entrate 05/02 – Spese A03/4).

## **06 Contributi di privati**

**Euro 162.000,00**

Sulla scorta degli accertamenti registrati nell'esercizio precedente e stante la necessità di assicurare il supporto alle attività programmate nell'ambito della offerta formativa è stato stimato l'ammontare dei contributi provenienti dalle famiglie degli studenti iscritti (prudenzialmente pari al 60% degli accertamenti dell'anno 2018). La previsione è articolata in: (06/01) contributi volontari delle famiglie per Euro 30.500,00 di cui una quota parte di Euro 7.500,00 è destinata alla fornitura del libretto personale e alla copertura assicurativa per gli studenti; (06/04) contributi per la implementazione della offerta formativa (visite didattiche, viaggi di istruzione, scambi e soggiorni

studio) per € 126.000,00 e (06/10) contributi partecipazioni a corsi e ad esami di certificazione per € 5.500,00. Tutte le tre tipologie di contributo sono considerate vincolate alla implementazione della offerta formativa e all'ammodernamento delle attrezzature dell'Istituto. L'importo della previsione e la sua articolazione saranno aggiornati in relazione alla programmazione e attuazione delle attività.

### **11 Sponsor e utilizzo locali**

**Euro 5.000,00**

Recentemente l'istituto ha provveduto, mediante gara di concessione, all'affidamento triennale della fornitura di alimenti e bevande mediante distributori automatici installati presso l'istituto a primaria ditta del settore. Il canone annuo di concessione da corrispondere in favore dell'Istituto è il presupposto della previsione di entrata formulata (Entrate 11/04-Spese A04/01 parte e A06/02).

### **PARTITA DI GIRO Fondo economale per le minute spese**

**Euro 500,00**

Ai sensi dell'art. 21 del D. I. 129/2018 e in attuazione e della deliberazione propedeutica del Consiglio di Istituto è istituito il Fondo Economale per le minute spese affidato alla gestione del Direttore S. G. A. La formulazione della previsione consegue all'obbligo di restituzione a fine esercizio della anticipazione ottenuta, previa imputazione delle spese effettuate agli aggregati di pertinenza.

## **S P E S E**

La nuova classificazione della spesa e i due livelli obbligati della stessa, per Attività e Progetti, non consentono una immediata relazione con le previsioni di spesa dell'anno precedente. Peraltro le indicazioni relative alla attuazione dei PON in corso, con l'inglobamento degli stessi in progetti d'ambito più ampi e il mantenimento della specificazione soltanto al terzo livello, impongono una previsione di spesa suscettibile di modificazioni e il rinvio alle schede progetto per una più puntuale conoscenza. Comunque nella illustrazione che segue, i singoli aggregati di spesa costituiscono la modalità concreta di perseguimento degli obiettivi generali delineati e per ciascuno sarà indicata la provenienza delle risorse finanziarie a copertura. In via generale va osservato che la previsione di spesa nel suo complesso è resa possibile da risorse provenienti dall'Avanzo vincolato, destinate in parte anche al finanziamento di spese correnti finalizzate, con origine nelle assegnazioni comunitarie e nei versamenti finalizzati delle famiglie. Un tanto in quanto le risorse con assegnazione corrente di origine statale oggi stanziabili a copertura ammontano a soli Euro 23.362,93 pari al 8% della Attività e al 9% dei Progetti. In tale situazione si è inteso mantenere ancora per un ammontare significativo di Euro 191.855,51, pari al 26% del totale, quali "Disponibilità da programmare" (v. Aggregato Z01), anche nelle more dell'ammodernamento delle attrezzature e delle reti e della individuazione e attuazione di strategie di rinnovo della offerta formativa.

### **A01 Funzionamento generale e decoro della scuola**

**Euro 25.700,00**

La spesa è destinata al funzionamento generale dell'Istituto, inteso come prosecuzione virtuosa delle attività in essere con tale finalità, ritenute adeguate per il mantenimento del decoro della struttura e la sua normale funzionalità. Essa è articolata nelle seguenti previsioni di terzo livello: spese per la comunicazione Euro 2.000,00 (A01/1); spese per incarichi e forniture per la sicurezza Euro 1.000,00 (A01/2); spese postali Euro 700,00 (A01/3); spese per canoni, noleggi e materiali di consumo relativi a stampanti Euro 8.000,00 (A01/4); spese per materiali di pulizia e igienico sanitari Euro 4.000,00 (A01/5); spese per assicurazioni Euro 5.000,00 (A01/6) e spese per manutenzioni attrezzature, impianti e arredi Euro 5.000,00 (A01/7). La spesa è finanziata per Euro 14.049,99 con le risorse MIUR della dotazione ordinaria (v. Entrate 03/01-Spese A01-2,3,4,5,6 parte ), per Euro 7.650,01 da quota parte dell'Avanzo di Amministrazione non vincolati (v. Entrate 01/01-Spese A01-1-4 parte-7) e per Euro 4.000,00 quali contributi delle famiglie per l'iscrizione (v. Entrate 06/01-Spese A01/6).

**A02 Funzionamento amministrativo****Euro 2.000,00**

La spesa, di nuova classificazione, è volta a sopperire alle spese per il funzionamento specificatamente amministrativo (cancelleria, stampati, abbonamenti a riviste specializzate, spese per la convenzione di cassa, etc.) da mantenere nell'attuale livello, ritenuto soddisfacente. E' interamente finanziata con quota parte della assegnazione MIUR per la dotazione ordinaria.

**A03 Didattica****Euro 17.901,00**

La spesa, di nuova classificazione, è volta a sostenere l'attività didattica in generale e specificatamente quella non già compresa in specifici progetti. E' la parte della attività dell'Istituto con maggiore variabilità, stante l'intervento da parte di ciascun Consiglio di Classe e quindi, fermo restando il PTOF quale riferimento, è possibile solo delineare l'obiettivo generale ovvero assicurare il supporto a tutte le attività didattiche programmate. Per compiutezza di lettura dei dati contabili, la previsione è stata articolata in: spese per attività didattiche diverse da quelle dei progetti Euro 9.521,00 (A03/1); spese per le eccellenze scolastiche Euro 1.380,00 (A03/2); spese per comodato libri di testo Euro 0,0 (A03/3); spese per uso palestre di soggetti terzi Euro 1.500,00 (A03/4); spese per attuazione Indirizzo sportivo Liceo Euro 2.000,00 (A03/5); spese per canoni e noleggi per la didattica, Euro 3.500,00 (A03/6); spese per corsi di recupero Euro 0,0 (A03/7) L'aggregato è finanziato per Euro 1.500,00 dalle risorse trasferite dall'U.T.I. Friuli Centrale (Entrate 05/02 -Spese A03/4), per Euro 1.380,00 da Avanzo Vincolato proveniente da assegnazione statale (Entrate 01/02-Spese A03/2), per Euro 1.000,00 da Avanzo Vincolato proveniente da contributo regionale POF 2018/19 e per Euro 521,00 da contributo regionale per progetto immigrazione (Entrate 01/02-Spese A03/1 parte) e per la restante parte di Euro 13.500,00 da Avanzo vincolato proveniente da contributi delle famiglie (Entrate 01/02-Spese A03/1 parte-5-6) Le previsioni con stanziamento zero sono inserite per sistematicità di riferimento e saranno implementate, con successive variazioni, a seguito dell'accertamento dei contributi per il loro finanziamento. All'Aggregato di spesa fanno inoltre riferimento, con evidenze contabili soltanto in conto residui, due progetti finanziati con le assegnazioni comunitarie FESR nel corso del 2018 e con spese interamente impegnate in tale esercizio: il progetto "Laboratori Plus 2020" (A03/8) e il progetto "Laboratori di base" (A03/9).

**A04 Alternanza scuola lavoro****Euro 97.138,63**

L'importo di cui si compone la previsione è relativo, prevalentemente, alla attuazione di due progetti PON relativi al settore, finanziati nel 2018, compresi nell'Avanzo di Amministrazione vincolato e che troveranno attuazione nel corrente anno scolastico: il progetto 10.6.6A "Alternanza Italia" per Euro 26.892,00 (Entrate 01/02- Spese A04/3) e il progetto 10.6.6B "Alternanza Irlanda" per Euro 52.785,00 (Entrate 01/02-Spese A04/4). La previsione relativa, invece, alle attività ordinarie correnti è fortemente ridimensionata a seguito della riduzione della assegnazione statale (v. Entrate 03/06). Atteso che per il corrente anno scolastico l'attività è stata programmata sulla scorta delle indicazioni formulate dal MIUR lo scorso mese di settembre si è ritenuto di implementare le disponibilità finanziarie con l'utilizzo di una quota dell'Avanzo di Amministrazione non vincolato per complessivi Euro 7.490,00. Per le somme a disposizione degli studenti si è ritenuto altresì di utilizzare le economie derivanti dall'accantonamento del 5% annuale non completamente utilizzate, con recupero parimenti dall'Avanzo di Amministrazione non vincolato e di aggiungere a tale importo il 50% dei proventi annui derivanti dalla concessione per i distributori automatici di alimenti e bevande (v. Entrate 11/04). A tale manovra consegue la seguente articolazione della previsione: A04/1 Attività di alternanza degli studenti Euro 3.498,00 (Entrate 01/01 Euro 658,00; 03/06 Euro 340,00; 11/04 Euro 2.500,00); A04/2 Spese per il personale docente e ATA per Alternanza e i Tirocini Estivi Euro 13.963,63 (Entrate 01/01 Euro 7.490,00 e 03/06 Euro 6.473,63).

**A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero****Euro 139.000,00**

L'aggregato di spesa in termini di gestione è tra i più complessi per i rilevanti adempimenti di carattere organizzativo e amministrativo necessari per la programmazione e attuazione delle attività

e in particolare per i tempi necessari all'acquisizione delle forniture per i trasporti e l'attività esterna. Premesso un tanto, obiettivo specifico della previsione è quello di assicurare supporto e riferimento per un variegato e molteplice numero di iniziative ovvero tutte quelle programmate e inserite quale implementazione dell'attività curricolare, per le quali il numero dei partecipanti sia congruo con l'entità della spesa da sostenere e che rispettino i criteri fissati dal Consiglio di Istituto.

Per il perseguimento del miglioramento della qualità dei servizi da mettere a disposizione dei partecipanti risulta opportuno evitare la concentrazione delle attività in primavera: le esperienze di visita in Grecia e in Germania delle classi quinte all'inizio del mese di novembre 2018 hanno sortito risultati positivi e quindi andranno continuate. Per un necessario monitoraggio delle attività, la previsione è stata articolata nelle seguenti sub previsioni omogenee: A05/1 spese per visite didattiche Euro 12.000,00; A05/2 spese per viaggi di istruzione Euro 77.000,00; A05/3 spese per scambi culturali con scuole estere Euro 15.000,00; A05/4 spese per stage linguistici all'estero Euro 30.000,00; A05/5 spese per il personale impegnato in visite didattiche Euro 2.000,00; A05/6 spese per il personale impegnato in viaggi di istruzione Euro 3.000,00. La previsione di spesa è finanziata con i contributi/erogazioni liberali corrisposti dalle famiglie degli studenti partecipanti (Entrate 06/04-Spese A05/1-2-3-4 per Euro 126.000,00); relativamente agli stage linguistici all'estero è utilizzato per Euro 8.000,00 il contributo della Fondazione Friuli (Entrate Avanzo 01/02-Spese A05/4). Per le spese relative al personale partecipante quale accompagnatore, per oneri di trasporto, vitto e alloggio non coperti da gratuità e previsti dalla normativa in materia di missioni, la spesa prevista A05/5 e A05/6 è coperta da una quota dell'Avanzo di Amministrazione non vincolato.

#### **A06 Attività di orientamento**

**Euro 12.548,00**

La previsione di spesa, di nuova statuizione, è volta ad assicurare copertura alle azioni specifiche svolte in ambito didattico e finalizzate all'orientamento in entrata e in uscita degli studenti, fermo restando che tale obiettivo deve essere parte della normale attività svolta dall'Istituto.

Per l'orientamento in entrata numerose sono le attività svolte, anche nell'ambito dello specifico progetto PON "Orientiamoci" avviato lo scorso autunno. E' intendimento assicurare continuità alle iniziative avviate e perseguire il miglioramento qualitativo e di efficacia delle stesse. Per un potenziamento delle iniziative volte all'orientamento in uscita, con visite mirate a istituzioni di istruzione terziaria e a saloni specializzati, si è ritenuto di finalizzare il restante 50% dei proventi della concessione dei distributori automatici di alimenti e bevande. La previsione di spesa è articolata in sub previsioni omogenee: A06/1 attività di orientamento in entrata Euro 1.000,00 (Entrate, Avanzo Vincolato 01/02) proveniente da contributi delle famiglie; A06/2 attività di orientamento in uscita Euro 4.500,00 (Entrate Euro 2.000,00 da Avanzo vincolato proveniente da contributi famiglie e Euro 2.500,00 da 11/04); A06/3 PON completamento progetto "Orientiamoci" Euro 7.048,00 (Entrate 01/02 Avanzo vincolato proveniente da assegnazione comunitaria).

#### **P01 Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale**

**Euro 45.328,00**

Sulla scorta delle indicazioni contenute nel nuovo Regolamento di contabilità di cui al D.I. 129/2018 alla previsione di spesa fanno riferimento due specifici progetti volti all'innovazione e ammodernamento di conoscenze e di strutture in ambito digitale. Il primo per iniziativa diretta dell'Istituto si propone, in termini complementari rispetto agli interventi attuati a partire dal 2016 con i due PON FESR relativi alla rete wireless e all'allestimento di un ambiente digitale l'ammodernamento ed il completamento della rete telematica interna, con specifici interventi individuati per il miglioramento delle connessioni, degli armadi e degli apparati. L'obiettivo da conseguire è la piena efficienza della rete in termini di performance e di sicurezza in quanto presupposto indispensabile al normale funzionamento didattico ed amministrativo. Il progetto è in fase di definizione da parte de Docente Funzione Strumentale e del Docente preposto all'Ufficio Tecnico, entrambi in possesso di specifiche e comprovate esperienze nel settore. L'intervento da realizzare sarà preventivamente concordato con l'ente proprietario dei locali. Lo stanziamento previsto è di Euro 25.000,00 interamente finanziato con una quota dell'Avanzo di Amministrazione vincolato proveniente dalle contribuzioni delle famiglie (Entrate 01/02-Spese P01/1). Il secondo

progetto è il PON “Verso la cittadinanza digitale “ articolato in quattro moduli formativi rivolti agli studenti della durata ciascuno di 30 ore aggiuntive ed affidati ad esperti, incaricati dal Collegio dei Docenti, a seguito di selezione interna. Due dei moduli saranno attuati nel corrente anno scolastico e due in quello successivo. La spesa complessiva autorizzata e finanziata dalle risorse comunitarie è di complessivi Euro 20.328,00 (Entrate Avanzo Vincolato 01/02-Spesa P01/2).

### **P02 Progetti in ambito “Umanistico e sociale”**

**Euro 191.372,34**

Le direttive del MIUR-Autorità di Gestione di cui alla nota prot. n. 4939 del 20/2/19 prevedono la collocazione della maggior parte dei progetti PON 2014-2020 autorizzati presso l'Istituto in questo aggregato di spesa che comprende anche ulteriori due progetti, per natura e finanziamento diversi dai PON. La previsione di spesa, pertanto, è stata sub articolata per ciascun progetto o parte di esso avente un autonomo CUP attribuito. Nello specifico, ciascun progetto è articolato in più moduli, alcuni avviati e in corso di completamento, altri ancora da avviare e tutti da concludere, per questo ambito, entro il 31/8/2019 p.v. I moduli hanno tutti finalità formative e una durata prevalente di 30 ore aggiuntive; fanno eccezione i due moduli del progetto “Cittadinanza Globale” e del progetto “Cittadini d'Europa” per la parte da realizzare all'estero in Irlanda. In ciascun modulo formativo sono, di regola, impegnati uno o due esperti ed un tutor, individuati prioritariamente all'interno dell'Istituto. Nello specifico la previsione è così articolata: P2/1 Progetto competenze di base “ Di più insieme” con due moduli da concludere per Euro 16.630,64; P2/2 Progetto “Verso la cittadinanza globale” con un modulo di 60 ore in corso , un ulteriore modulo di 60 ore ed uno di 30 ore da avviare, per una spesa di Euro 19.245,00; P2/3 Progetto “Cittadini d'Europa” con due moduli “Per l'Europa” da 60 ore ciascuno da avviare per una spesa di Euro 18.246,00; P2/4 Progetto “Cittadini d'Europa” per i moduli “Più Europa“ con due moduli da 30 ore in corso di completamento ed uno di pari durata da avviare per una spesa di Euro 7.684,50; P2/5 Progetto “Cittadini d'Europa” modulo Dentro l'Europa, con un soggiorno-studio della durata di tre settimane in Irlanda, per 15 studenti e 2 accompagnatori, con una spesa di Euro 41.322,00; P2/6 Progetto in rete, con altri quindici soggetti pubblici e privati, relativo al potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico e paesaggistico, articolato in 14 moduli formativi della durata di 30 ore ciascuno, dei quali ancora sette da avviare, per una spesa complessiva di Euro 60.848,00. Gli importi indicati in ciascuna previsione di spesa costituiscono l'ammontare degli impegni ancora da assumere nel corso dell'anno 2019 con finanziamento assicurato da quota parte dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato derivante dalle singole assegnazioni comunitarie autorizzate e accertate (Entrate 01/02-Spesa P02-1-2-3-4-5-6). L'aggregato comprende, inoltre, il completamento del progetto “Re(s)stiamo”, finanziato dalla Regione Friuli Venezia Giulia ai sensi dell'art. 22 della L. R. 5/2012 (iniziative culturali in favore dei giovani) con una spesa ancora da impegnare di Euro 8.750,00 (Entrate Avanzo Vincolato 01/02-Spesa P02/7) e il nuovo progetto nell'ambito di INTERREG V^ A Italia-Austria, con una spesa complessiva di Euro 18.646,20, finanziata per Euro 15.849,20 dalla assegnazione comunitaria e per Euro 2.797,00 da quota parte dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato proveniente dai contributi delle famiglie.

### **P03 Progetti per certificazioni e corsi professionali**

**Euro 20.676,55**

Il nuovo aggregato di spesa ricomprende due linee di azione già presenti negli ultimi anni presso l'Istituto, i corsi per il conseguimento della patente europea del computer ECDL e i corsi propedeutici all'ottenimento delle certificazioni linguistiche in inglese, tedesco e francese. Con l'obiettivo di assicurare continuità a tali azioni che vedono sempre una ampia partecipazione degli studenti è stata formulata un previsione di spesa afferente a ciascuna tipologia di azione e precisamente: P03/1 relativa all'attività di docenza, alla fornitura delle dotazioni digitali individuali e all'onere di ammissione agli esami che si svolgono presso la sede scolastica, per un importo di Euro 8.676,55 con finanziamento plurale (v. Entrate: Euro 2.676,55 quota parte del contributo regionale POF 18/19 ed Euro 3.500,00 quale quota di contribuzioni finalizzate pregresse entrambe da Avanzo Amministrazione Vincolato 01/02; Euro 2.500,00 quale contributo vincolato da famiglie 06/10; P03/02 relativa all'attività di docenza propedeutica e all' accesso agli esami di certificazione

presso strutture accreditate, per un importo di Euro 12.000,00, con finanziamento plurale (v. Euro 2.000,00 quota parte del contributo regionale POF 18/19 ed Euro 7.000,00 quale quota parte del contributo della Fondazione Friuli, entrambi da Avanzo Amministrazione Vincolato 01/02 nonché Euro 3.000,00 da contributi vincolati delle famiglie 06/10).

**P04 Progetti per formazione e aggiornamento del personale**

**Euro 3.000,00**

La nuova e autonoma previsione di spesa discende dalla situazione dell'Istituto, con una duplice articolazione della spesa e precisamente: P04/1 Completamento progetto formazione Dirigenti Scolastici Euro 1.500,00. Essendo l'Istituto scuola polo regionale per tale finalità, si rende necessario provvedere al completamento delle erogazioni, a seguito di rendicontazione alle scuole referenti per ciascun ambito provinciale, propedeutiche alla successiva richiesta di saldo da inoltrare al MIUR; P04/2 Euro 1.500,00. E' previsto nel corso dell'esercizio, in particolare per il personale ATA, l'accesso ad attività formative individuali, anche promosse in rete, secondo le priorità fissate dal PTOF. Entrambe le previsioni trovano copertura in una quota parte dell'Avanzo di Amministrazione non vincolato (v. Entrate 01/01-Spese P02/1-2), con successivo ristoro da parte del MIUR per la parte di spesa relativa ai Dirigenti Scolastici.

**P05 Gare e concorsi**

**Euro 7.000,00**

Un rinnovata attenzione al merito presso l'Istituto trova esplicitazione, in particolare, con la partecipazione a gare e concorsi a livello locale, regionale e nazionale in particolare per discipline di ambito scientifico. I risultati sono stati ad oggi, in termini di affermazione individuale e/o a squadre lusinghieri ma la ricaduta è ampia in termini di sollecitazione e di emulazione. La previsione di spesa pertanto intende assicurare continuità a tali iniziative, con l'assunzione da parte dell'Istituto di spese per iscrizione e/o trasporti per le gare. Per le iniziative di livello locale, di norma, è previsto un concorso individuale nella spesa che trova copertura, per la sua interezza, in quota parte dell'Avanzo di amministrazione Vincolato originato dai contributi delle famiglie per la implementazione della offerta formativa. (Entrate 01/02-Spese P05/1).

**Fondo di riserva**

**Euro 500,00**

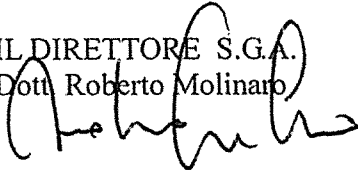
Per completezza del quadro previsionale, si prevede uno stanziamento minimale per la eventuale implementazione tramite storno di eventuali aggregati insufficienti a corrispondere ai fabbisogni evidenziati. La previsione trova copertura in quota parte della assegnazione MIUR (Entrate 03/01).

**Z- Disponibilità finanziaria da programmare**

**Euro 191.855,51**

Per le ragioni già evidenziate in premessa, la quota parte dell'Avanzo di Amministrazione vincolata e non vincolata è accantonata in questo Aggregato unitamente ad una quota di contributi delle famiglie di € 26.500,00. In particolare sono comprese risorse provenienti dall'Avanzo non vincolato per Euro 65.866,16 e dall'Avanzo Vincolato per Euro 99.489,35 costituito da contributi corrisposti dalle famiglie degli studenti, tra i quali anche le quote di garanzia per il comodato dei libri di testo 2018/19.

Gemona del Friuli, 28 febbraio 2019

IL DIRETTORE S.G.A.  
Dott. Roberto Molinaro  


IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott.ssa Graziella Covre  
