



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE  
"L. de' Medici"  
VIA ZABATTA,19 – 80044 OTTAVIANO

# ***PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2014***

## ***RELAZIONE PROGRAMMATICA***

(Art. 2 – D.I. n. 44/2001)

## Premessa

Il Programma Annuale per l'esercizio 2014 è stato predisposto sulla base della nota n. **9144 del 05/12/2013** con la quale il MIUR ha comunicato la dotazione finanziaria per l'esercizio 2014.

Le risorse assegnate sono state calcolate, come per l'esercizio precedente, sulla base degli 8/12, fino al 31 agosto. Con successiva comunicazione sarà reso noto l'ulteriore rateo per il periodo settembre-dicembre 2014.

Le risorse finanziarie oggetto della nota ministeriale sono relative alla **dotazione ordinaria**, cioè l'importo sul quale ogni scuola può contare per la realizzazione delle attività relative al funzionamento generale;

Tale dotazione, calcolata sulla base del DM 21/2007, assegnata all' ISIS "de' Medici" di Ottaviano è di **€72.132,00** così ripartiti:

- **€2.172,00** per spese relative ai Revisori dei Conti, per i quali vi è stata una riduzione del 10% del compenso per la funzione;
- **€69.960,00** per le spese generali di funzionamento.

Nel corso degli anni la dotazione ordinaria assegnata agli istituti è calata progressivamente, fino a costituire una quota marginale rispetto alle necessità da assolvere per garantire un servizio accettabile da un punto di vista funzionale e didattico. La quota assegnata, infatti, non riesce nemmeno a soddisfare il funzionamento generale dei servizi dell'istituto che si articola su quattro edifici. Con il contributo delle famiglie si provvede a garantire il funzionamento delle attività didattiche e a incrementare le risorse necessarie alle spese di funzionamento.

Il Programma Annuale prevede altre entrate che in seguito si provvederà a dettagliare in modo specifico.

L'utilizzazione delle risorse finanziarie si ricollega in modo speculare al POF, redatto, approvato ed adottato dall'Istituto e contenente tutte le scelte e le iniziative finalizzate all'organizzazione generale dell'offerta formativa.

Le scelte educative e le attività progettate vogliono offrire opportunità formative correlate ai bisogni dell'utenza e alle caratteristiche socio-economico-culturali del territorio; esse si qualificano in base all'obiettivo perseguito di elevazione degli standard culturali e formativi, nonché per un'integrazione della curricolarità finalizzata alla formazione integrale della persona, del cittadino e del lavoratore, nella prospettiva di abbassare gli indici qualitativi e quantitativi della dispersione.

Il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del Programma Annuale si è ispirato ai principi di buona amministrazione (art. 96 della Costituzione) ed ha provveduto

per una parte all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal MIUR per il soddisfacimento delle esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per un'altra parte tenendo conto dell'offerta formativa definita attraverso specifica deliberazione degli OO. CC. competenti, esplicitando le scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

Il P.A. è stato predisposto perciò in base a valutazioni gestionali finalizzate alla realizzazione dell'economicità, efficacia ed efficienza delle scelte e in coerenza con le finalità del POF, documento strutturato in base ai diversi livelli della progettazione d'istituto (curricolare, educativa, organizzativa) e le scelte strategiche per il conseguimento delle finalità istituzionali.

Le scelte di utilizzo delle risorse finanziarie hanno tenuto in debito conto sia la necessità di supportare in modo efficace l'organizzazione del servizio, sia l'ipotesi strategica di ampliamento dell'offerta formativa, che si attua attraverso la realizzazione dei vari Progetti, tutti finalizzati a soddisfare i bisogni formativi oggettivamente rilevati e a conseguire gli obiettivi istituzionali in termini di piena realizzazione del diritto allo studio come diritto alla piena formazione, nonché di promozione e tutela dell'eccellenza.

Inoltre, la logica che ha supportato le attuali scelte finanziarie è stata anche quella di tener conto dei risultati del controllo di gestione operato nell'EF precedente e di puntare ad una destinazione di scopo delle risorse finanziarie del corrente anno in termini di ottimizzazione delle opportunità istruzionali e formative.

Una necessaria precisazione va fatta sul controllo di gestione, che è spesso associato in modo esclusivo all'idea di controllo finanziario-contabile e patrimoniale, senza alcun riferimento alle scelte intenzionali di gestione manageriale, per cui il controllo in questione avrebbe solo la funzione di un puro e semplice controllo contabile. Ma non abbiamo attivato i vari processi di monitoraggio solo per conoscere lo stato dell'arte a livello di utilizzo delle risorse finanziarie previste le PA, ma abbiamo inteso conferire al controllo di gestione una prospettiva di senso molto più opportuna, razionale, strategica e funzionale, in quanto lo abbiamo finalizzato alla misurazione degli obiettivi raggiunti da parte del responsabile e dei corresponsabili della gestione, al fine di rafforzare l'impegno per realizzare prospettive ed iniziative di miglioramento attraverso l'analisi critica dei risultati del controllo colti attraverso il monitoraggio, risultati di volta in volta comunicati a tutti gli operatori per motivarli all'impegno comune finalizzato al miglioramento dell'erogazione del servizio di istruzione e di formazione.

Abbiamo associato il controllo di gestione al sistema di valutazione interna, finalizzato al miglioramento del servizio, ed il bilancio sociale, realizzato già da alcuni anni a questa parte, ed il progetto predisposto per questo sistema interno di autoanalisi e di valutazione in tutti i settori ed in tutte

le direzioni ci ha offerto alcuni elementi di riflessione critica sui punti forti e quelli deboli del decorso anno scolastico, orientando le scelte di oggi sia in sede di redazione del POF che in sede di decisione di utilizzo coerente, opportuno e strategico delle risorse finanziarie, professionali e strumentali.

I risultati più significativi offerti dal sistema di controllo, di autoanalisi e del bilancio sociale del decorso anno scolastico sono stati i seguenti :

- le difficoltà di apprendimento dei nostri alunni sono dovute ad una scolarità precedente alquanto deficitaria ed all'assenza di motivazione, ma questo non ci ha impedito di ottenere lusinghieri risultati in termini di riduzione dei livelli di dispersione scolastica grazie ad azioni tempestive ed incisive di supporto psicologico dello sportello ascolto e di supporto didattico di sostegno nell'ambito del progetto CIC. Le altre azioni che hanno contribuito in modo determinante alla promozione più ampia del successo formativo sono state quelle del recupero e potenziamento e delle attività progettuali integrative, azioni che richiedono la disponibilità di notevoli risorse finanziarie, che non ci vengono assegnate in modo adeguato, per cui ci riproponiamo quest'anno di ripetere le buone pratiche didattico-educative ed il modello organizzativo sperimentato nel passato, investendo tutte le risorse finanziarie disponibili nel CIC e nella ricerca finalizzata all'innovazione per lo sviluppo.

Le scelte di politica formativa inserite nel POF sono:

- le attività laboratoriali e gli stage per l'alternanza scuola-lavoro si sono rivelati estremamente efficaci ai fini formativi e professionalizzanti, per cui questi specifici settori devono continuare ad essere supportati economicamente in quanto strategici, nonostante le difficoltà finanziarie dovute alla riduzione dei finanziamenti dello Stato. Da considerare che al momento, non essendo pervenute le comunicazioni relative alle assegnazioni finanziarie per tali attività, viene riportato il solo importo prelevato dall'avanzo di amministrazione in attesa di eventuali comunicazioni di finanziamento e di linee guida per la conclusione del percorso di Alternanza Scuola-Lavoro per gli alunni frequentanti le classi quarte e quinte;
- intendiamo continuare ad investire nel progetto "Qualità", gestito dal Polo Qualità dell'USR Campania, che sicuramente, come nel passato, ci consentirà un miglioramento dei processi in prospettiva del miglioramento dei prodotti (il successo formativo), di cui qualcuno è divenuto ormai standardizzato: l'organigramma ideato sulla scorta delle necessità collegate ad un'organizzazione funzionale del servizio, secondo una logica di diffusa responsabilità e di middle management, lo riteniamo idoneo a supportare e realizzare le scelte del POF, anche grazie alla formazione in servizio del personale e ad un utilizzo finalizzato delle risorse attraverso il conferimento degli incarichi specifici;

- le spese di funzionamento, per la importanza strategica dei laboratori ai fini formativi e professionalizzanti, nonché per soddisfare le necessità relative al funzionamento di n. 4 plessi scolastici e di n. 99 classi, dovrebbero essere mantenute in quantità adeguata ai bisogni minimi, legati alla realizzazione di un percorso irrinunciabile ed adeguato nell'ambito dell'area di indirizzo avente la funzione di professionalizzazione e di orientamento. Strategicamente abbiamo contingentato l'utilizzo delle risorse, determinando nel Consiglio d'Istituto il budget pro capite per le esercitazioni laboratoriali delle varie classi, al fine di non interrompere le esercitazioni prima della fine delle lezioni per mancanza di risorse finanziarie.

A tal fine ci attiveremo per reperire altre risorse attraverso eventuali sponsorizzazioni, esercitazioni speciali su committenza esterna. e richiederemo l'assegnazione di somme straordinarie sia all'USR Campania che alla Comunità Europea, partecipando alle procedure previste per l'accesso alle risorse comunitarie.

Per il corrente EF, di concerto con il DSGA, vengono fissati i seguenti indicatori di performance e di verifica, utili a rilevare se le risorse sono state impiegate efficacemente per il raggiungimento degli obiettivi, che sono stati specificati all'atto del conferimento delle nomine per le attività, i progetti e gli incarichi specifici:

1. coerenza tra dichiarato e agito
2. aspetti qualitativi e quantitativi dei risultati
3. esiti del controllo di gestione, dell'autoanalisi, della valutazione d'istituto e del bilancio sociale.

Nella buona sostanza i processi di programmazione e controllo, attraverso specifiche verifiche dei livelli di efficacia e di efficienza delle decisioni e delle azioni, consentono di governare, guidare, dirigere la gestione in modo coerente e di migliorarla ai fini del conseguimento degli obiettivi e delle finalità istituzionali.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegate al Programma Annuale, dimostrano come, sia pure con risorse finanziarie esigue a disposizione, si sia cercato di integrare il curriculum per rispondere in maniera adeguata ai bisogni formativi dell'utenza e del territorio, nel contempo ci preoccupiamo di supportare convenientemente l'organizzazione perché da un'organizzazione efficiente possono derivare risultati ottimali.

La Giunta Esecutiva, sulla scorta della presente relazione, condivisa all'unanimità, avanza la proposta di deliberazione di approvazione al Consiglio d'Istituto del PA, dopo l'acquisizione del prescritto parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori.

La programmazione e la gestione delle risorse tengono conto dei seguenti elementi quantitativi riferiti agli aspetti dimensionali e logistici:

**A) B) Il La popolazione scolastica e le varie sedi:**

L'ISIS si articola su quattro sedi: l'IPSAR di Ottaviano, sede centrale con succursale in via Funari di Ottaviano, la sezione staccata dell'IPSAR di Striano, al sesto anno di funzionamento e l'ex IPIA "Augusto" in via Peano di Ottaviano. Nel suo complesso l'ISIS è frequentato da oltre 2200 alunni distribuiti in n. 97 classi + due articolate. La variazione in aumento rispetto al precedente a.s. è di circa 120 alunni e di 4 classi. L'insieme delle classi è suddiviso nei seguenti corsi di studio:

<b>Indirizzo di studio</b>	<b>Classi</b>
Biennio Servizi Enogastronomia e Ospitalità Alberghiera	39
Enogastronomia triennio	14
Servizi di Sala e vendita triennio	9 (di cui 1 articolata)
Accoglienza turistica triennio	5 (di cui 1 articolata)
Prodotti dolciari, artigianali e industriali triennio	2
Biennio post-qualifica –Ristorazione	10
Biennio post-qualifica - Turistico	3
Biennio Manutenzione e Assistenza Tecnica (Mecc.Elettr.Elettron.)	4
Biennio Produzione Industriale e Artigianale (Moda)	4
Impianti servizi tecnici industriali e civili	2
Manutenzione mezzi di trasporto – triennio	2
Produzioni tessili sartoriali – triennio	2
Biennio post-qualifica Tecnico Industrie elettriche	1 articolata
Biennio post-qualifica Tecnico Industrie elettroniche	1
Biennio post-qualifica Tecnico Abbigliamento e moda	1 articolata
<b>Totale</b>	<b>97 + 2 articolate</b>

- ***n. indirizzi/percorsi liceali presenti: 15***

- *classi articolate: 2*

<i>Classi</i>	<i>n.</i>	<i>Iscritti</i>	<i>Frequentanti</i>	<i>Di cui div. abili</i>	<i>Differenza</i>	<i>Media alunni classe</i>
<i>Prime</i>	24	603	595	14	-5	25
<i>Seconde</i>	23	489	489	16	-	22
<i>Terze</i>	18+1	391	391	11	-	22
<i>Quarte</i>	17	366	360	16	-9	22
<i>Quinte</i>	15+1	295	295	4	-	20
<i>Totali</i>	97+2	2144	2130	61	-14	22

*Dal raffronto con l'anno precedente rispetto all'incremento di n. 4 classi si registra una leggera flessione del numero degli alunni per classe.*

### ***B) Il personale***

L'organico dei docenti in servizio presso l'Istituto, escluso il personale gestito da altre scuole, è costituito da 205 unità, come da organico di fatto, così analiticamente strutturato:

QUALIFICHE	UNITA'
Docenti con contratto a tempo indeterminato full time	141
Docenti con contratto a tempo indeterminato part time	1
Docenti di sostegno con contratto a tempo indeterminato	23
Docenti a T.D. fino al termine dell'anno scolastico	1
Docenti a T.D. fino al termine delle attività didattiche	9
Docenti di sostegno con contratto fino al 30 giugno	9
Docenti di religione a tempo indeterminato	3
Docenti di religione a incaricati annuali (fino al 31/08)	4
Insegnanti su posto normale con contratto a T. D. su spezzone orario	13
Insegnanti di sostegno con contratto a T. D. su spezzone orario	1
<b>Totale docenti</b>	<b>205</b>

Il personale A.T.A. è costituito da unità così distribuite:

QUALIFICHE	UNITA' IN SERVIZIO
D.S.G.A. a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a T. I.	12
Assistenti Amministrativi termine attività didattiche	0
Assistenti tecnici a T. I.	24
Assistenti Tecnici T.D. fino al termine anno scolastico	0
Assistenti Tecnici T.D. fino al termine attività didattiche	0
Collaboratori Scolastici a T.I.	25
Collaboratori Scolastici con contratto annuale	0
Collaboratori Scolastici P.T. fino al termine attività didattiche	1
<b>TOTALE</b>	<b>63</b>

Tale consistenza organica risulta superiore rispetto a quella dell'esercizio precedente sia per quanto riguarda il numero dei docenti che del personale ATA a causa di un incremento di alunni e classi.

### C) La situazione edilizia

Non vi sono gravi problemi in merito alla situazione edilizia e l'adeguamento alle norme sulla sicurezza. Sono presenti alcune criticità a livello di impianti elettrici e idraulici nei quattro edifici nei quali è ripartito l'istituto..

Tenuto conto:

- del numero elevato di ore di insegnamento nei vari corsi;
- del particolare bacino di utenza (il 90% degli allievi ha la residenza fuori del comune di Ottaviano);
- del servizio pubblico dei trasporti, depotenziati rispetto al passato, i cui orari oltretutto non sempre sono compatibili con gli orari scolastici;
- della richiesta pressante dei genitori;

il Consiglio di istituto, su proposta del collegio dei docenti, ha deliberato la riduzione dell'orario delle lezioni proprio in virtù delle esigenze oggettive legate ai problemi di trasporto e delle pressanti richieste dei genitori di n. 5 minuti nella penultima ora e di n. 5 minuti nell'ultima ora di lezione.

**PARTECIPAZIONE A RETI E CONSORZI E PROTOCOLLI D'INTESA (delibera C.I. 28/09):**

La scelta di apertura della scuola a prospettive di collaborazione con i soggetti istituzionali e non del territorio è finalizzata alla assunzione di responsabilità educative diffuse e condivise, in applicazione degli attuali orientamenti pedagogici, dell'idea di sussidiarietà e dei principi insiti nella Legge n°3/01 di riforma costituzionale.

L'esperienza pregressa ci conforta nella scelta di collegamento della scuola con il territorio, non solo da un punto di vista di lettura dei bisogni per organizzare un servizio scolastico capace di soddisfarli, ma anche per contribuire allo sviluppo ed al progresso delle nostre comunità attraverso l'elevamento degli standard culturali e formativi.

I risultati conseguiti ci incoraggiano nel ribadire le collaborazioni e le intese già sperimentate nel decorso anno scolastico con i seguenti soggetti per le attività segnate a fianco di ciascuno:

Comune di Ottaviano, Provincia di Napoli e Regione Campania – iniziative culturali e collaborazione nella realizzazione di eventi straordinari;

Agenzia di formazione FORTEC srl – attività di stage IPIA;

Agenzia Ares di Napoli – attività di formazione per l'idoneità sanitaria;

Istituzioni scolastiche del territorio – progetti in rete culturali e formativi;

Rete degli istituti professionali del territorio “La scuola al lavoro” per affrontare insieme i problemi della riforma e promuovere iniziative di formazione per l'adeguamento delle competenze professionali;

Associazione “Professioni e turismo” di San Giuseppe Vesuviano – esperienze di miglioramento professionale;

Associazione “sott' ‘e ‘ncoppa” – Integrazione alunni diversamente abili;

Bar-gelateria-pasticceria “Carlino” di San Giuseppe Vesuviano – Progetto integrazione disabili;

Partenariato con alcuni Paesi europei nell'ambito del progetto Leonardo: Belgio, Turchia, Romania, Spagna, Portogallo, Bulgaria.

## **PARTENARIATO CON IL MONDO DEL LAVORO:**

Saranno promosse convenzioni con agenzie di viaggio e con alberghi e ristoranti del territorio per le attività di stage del progetto di alternanza scuola-lavoro, (ai sensi dell'art. 4 Legge 53/03) nell'ambito degli specifici indirizzi di ricevimento, sala, bar e cucina, settore elettrico, elettronico e meccanico. Il collegamento con il mondo del lavoro è prioritario ai fini formativi e professionalizzanti in quanto serve a coniugare la teoria delle conoscenze acquisite a scuola con la pratica del mondo lavorativo reale.

## DESCRIZIONE DELLE ENTRATE

### 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La prima aggregazione di entrata del Programma Annuale EF 2014 è costituita dall'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2013. L'Avanzo complessivo presenta una consistenza di € **572.216,87**, composto dalla confluenza dell'avanzo vincolato e non vincolato 2011, così come di seguito indicato:

<b>Prospetto Riassuntivo dell'Avanzo Complessivo presunto al 31/12/2013</b>	
Avanzo non Vincolato 2013	€ <b>386.600,92</b>
Avanzo Vincolato 2013	€ <b>174.376,75</b>
<b>Avanzo Complessivo Totale</b>	€ <b>560.977,67</b>

Il relativo allegato, parte integrante della presente relazione, rappresenta la composizione dell'Avanzo 2013.

Buona parte dell'Avanzo, sulla base delle disposizioni impartite con la mail del 14 dicembre 2011 è stata accantonata nell'aggregato ZZ "Disponibilità finanziaria da programmare", in quanto l'entità del fondo di cassa al netto dei residui attivi (molto corposi in quanto il MIUR e soprattutto Regione e Provincia di Napoli, ancora non hanno coperto gran parte dei residui attivi di loro competenza) non consente l'utilizzo immediato dell'avanzo.

L'allegato D rappresenta il modo in cui l'Avanzo Vincolato e non Vincolato è stato distribuito nelle Attività e nei progetti previsti nel Programma Annuale 2014.

### 02 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

La seconda aggregazione è costituita da tutte le risorse finanziarie provenienti dal Bilancio dello Stato.

Per la voce 02/1 sono state previste due sottovoci di entrata: 02/1/01 per le assegnazioni provenienti dal MPI e 02/1/02 per le risorse assegnate dall'Ufficio territoriale XI di Napoli.

L'assegnazione comunicata dal MIUR è di € **72.132,00** ripartita nel seguente modo:

FINANZIAMENTO PER I REVISORI DEI CONTI	2.172,00
SPESE DI FUNZIONAMENTO	67.960,00
<b>TOTALE ASSEGNAZIONE FINANZIARIA MIUR</b>	<b>70.132,00</b>

Con nota n. 9851 del 20/12/2013 il MIUR ha comunicato l'assegnazione di € 734,18 quale finanziamento per l'acquisto di sussidi didattici per allievi diversamente abili da imputare all'aggregato 02/04.

### 03 -FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Al momento non si prevedono entrate in quanto non sono ancora pervenute comunicazioni in merito all'eventuale finanziamento dei percorsi per il conseguimento della qualifica al terzo anno, affidati agli istituti scolastici in regime di integrazione e complementarietà. Anche in questo caso, a comunicazione avvenuta, si procederà alle variazioni necessarie da apportare al Programma Annuale 2012.

### 04 -FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

In questo aggregato sono state previste le entrate relative a finanziamenti per progetti PON per alcuni dei quali, già presenti nell'esercizio precedente, non è stato registrato alcun accertamento in entrata nel corso del 2013 ed altri che vengono iscritti in bilancio dal corrente esercizio.

Di seguito si riportano i progetti approvati:

CREDITORE	AGG	IMPORTO
UNIONE EUROPEA/MIUR		
A-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-604	04/1/2	72.999,99
B-4-A-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-183	04/1/3	76.999,99
C-1-FESR06_POR_CAMPANIA_2010-523	04/1/5	464.297,77
C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-357	04/1/6	7.092,55
C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-429	04/1/7	50.699,04
C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-420	04/1/8	20.527,36
B-7-FSE-2013-227	04/1/9	4.821,43
C-1-FSE-2013-1441	04/1/10	65.171,42
<b>TOTALE</b>		<b>762.609,55</b>

### 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Sulla base del contributo di € 55,00 versato dagli alunni delle classi prime dell'IPSAR, di € 155,00 versato dagli alunni delle classi successive dell'IPSAR, con una riduzione di € 25 in caso di fratelli frequentanti, di €55,00 di tutte le classi dell'ex IPIA, è stata calcolata la seguente previsione di entrata del contributo determinato con delibera del Consiglio di Istituto in considerazione del fatto che gli alunni fruiscono della mensa al momento delle esercitazioni:

CONTRIBUTO FAMIGLIE NON VINCOLATO	05/1	150.000,00
CONTRIBUTO FAMIGLIE VINCOLATO (assicurazione, pagelle, gite)	05/2	20.000,00
COTRIBUTO DA ALTRI VINCOLATI	05/4	5.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>175.000,00</b>

### 06- PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Sulla base delle entrate registrate nel corso degli anni precedenti sull'aggregato 06/4, si ritiene di iscrivere nel programma 2014, in via prudenziale, una entrata di €20.000,00.

## 07- ALTRE ENTRATE

Per quanto riguarda l'aggregato 7, per la voce 01 Interessi, si prevede la somma di €100,00.

Per la voce 02 proventi dell'IPIA "Augusto" di Ottaviano non si registra alcuna previsione.

Per l'aggregato 07/4 si prevede la somma di € 5.000,00 relative ad accrediti da parte dell'istituto cassiere a fronte di mandati ineseguiti per problemi di IBAN errati o di somme non riscosse da parte dei creditori.

La seguente tabella riepiloga l'ammontare delle entrate previste per l'esercizio 2014:

DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO 8/12 2014	AGG	TOTALE
SPESE DI FUNZIONAMENTO: quota fissa	02/1/01	1.333,33
SPESE DI FUNZIONAMENTO: quota sede aggiuntiva	02/1/01	266,67
SPESE DI FUNZIONAMENTO: quota per alunno	02/1/01	67.888,00
SPESE DI FUNZIONAMENTO: quota per alunno diversamente abile	02/1/01	472,00
SPESE DI FUNZIONAMENTO: SPESE PER I REVISORI	02/1/01	2.172,00
TOTALE DOTAZIONE ORDINARIA NOTA 9144 DEL 05/12/13		72.132,00
Attrezzature per alunni Div. Abili	02/04	734,18
1A-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-604	04/1/2	72.999,99
B-4-A-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-183	04/1/3	76.999,99
C-1-FESR06_POR_CAMPANIA_2010-523	04/1/5	464.297,77
C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-357	04/1/6	7.092,55
C-3-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-429	04/1/7	50.699,04
C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-420	04/1/8	20.527,36
B-7-FSE-2013-227	04/1/9	4.821,43
C-1-FSE-2013-1441	04/1/10	65.171,42
Contributo famiglie non vincolato	05/1	150.000,00
Contributo Famiglie Vincolato	05/2	20.000,00
Altri Vincolati	05/4	5.000,00
Esperienza Scuola Lavoro	06/4	20.000,00
Interessi Attivi Sul C/C/B E Postale	07/1	100,00
Proventi ex Ipia Augusto	07/2	0
Restituzione fondi per mandati inevasi – Diverse	07/4	5.000,00
TOTALE COMPETENZA 2014		1.035.575,73
AVANZO NON VINCOLATO 2013	01/01	386.600,92
AVANZO VINCOLATO 2013	01/02	174.376,75
TOTALE GENERALE		1.596.553,40

## DESCRIZIONE DELLE SPESE

La parte delle spese è suddivisa essenzialmente in due macro aggregazioni: le Attività e i Progetti.

Per attività si intende l'insieme dei processi necessari a garantire il funzionamento a supporto delle attività istituzionali; i progetti sono i processi facoltativi integrativi del curriculum definiti al momento dell'approvazione del POF e rappresentano l'elemento di originalità di ciascuna scuola rispetto alle altre. I progetti sono strumentali al perseguimento delle finalità istituzionali ed agli obiettivi specifici dell'Istituto.

In seguito all'accantonamento dell'avanzo non vincolato nell'aggregato ZZ e alla ridottissima assegnazione per le spese di funzionamento difficilmente si riuscirà a garantire uno svolgimento ottimale delle attività didattiche, delle esercitazioni pratiche e di quelle di funzionamento generale.

Il fondo di riserva è stato determinato in soli €2.000,00 proprio per non privare il finanziamento del funzionamento, dei progetti e delle attività, ma anche perché, come desumibile dalle esperienze dei precedenti esercizi finanziari, non c'è stato mai bisogno di far ricorso all'utilizzo del fondo di riserva.

Si è provveduto, nel frattempo, a sollecitare il MIUR a coprire i residui attivi dei precedenti EF in modo da poter disporre dell'intero avanzo di amministrazione.

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo presente in primis i costi sostenuti nell'anno precedente, poi le necessità prevedibili per il corrente esercizio finanziario, infine la ridotta disponibilità dell'esercizio.

Per quanto riguarda la dimostrazione analitica delle risorse finanziarie che compongono il Programma Annuale in relazione alle spese delle varie Attività e Progetti, si evidenziano i seguenti dati, riportati in dettaglio negli allegati modelli B:

Agg.	Attività	Previsione	Finalità
A01	Funzionamento amministrativo generale	€130.232,00	La previsione di spesa è stata quantificata sulla scorta delle esperienze pregresse e di una rilevazione del fabbisogno nei vari settori, ma soprattutto in prospettiva del pieno soddisfacimento delle esigenze per l'efficienza del servizio. Viene definito in € 500,00 l'importo del fondo delle minute spese a disposizione del DSGA.
A02	Funzionamento generale didattico	€270.000,00	L'ipotesi finanziaria è stata costruita in base alla rilevazione dei bisogni per la realizzazione di un funzionamento didattico ottimale, intervenendo per acquisire le dotazioni di supporto necessarie a far fare alla scuola un salto di qualità nelle attività didattiche ordinarie e in quelle legate al

			potenziamento dell'offerta formativa, che risulta essere di ampio respiro e di notevole consistenza, attraverso un'impostazione didattico-metodologica che si avvalga di tutti gli strumenti necessari per rendere efficace l'azione dell'insegnamento.
A03	Spese di personale	€17.198,44	Tale somma, prelevata dall'avanzo di amministrazione, è finalizzata ai corsi di recupero per gli allievi in difficoltà.
A04	Spese d'investimento	€38.881,18	Le spese previste sono finalizzate al completamento della realizzazione dei laboratori presso la succursale di via Funari, la nuova sede di Striano, nonché per l'ammodernamento delle apparecchiature dei laboratori presso la sede centrale, la succursale di via Funari e l'ex IPIA "Augusto".
A5	Manutenzione degli edifici	0	Non sono stati comunicati specifici fondi assegnati dalla Provincia.
P01	Progetto Comenius 2012-1-BE3-COM06-05679	€4.514,49	Con questo progetto saranno realizzati degli scambi culturali con altre scuole dell'Unione Europea.
P02	Progetto A-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-604	€72.999,99	Con tale finanziamento si provvederà ad attrezzare delle aule multimediali presso ognuno dei quattro plessi presenti nell'istituto
P03	Aggiornamento e formazione del personale	€6.793,51	Realizzazione di attività di aggiornamento e formazione programmate per il personale della scuola in base al piano annuale adottato ai sensi del DI 44/01.
P04	Progetto C-1-FESR06_POR_CAMPANIA-2010 553	464.297,77	Tale progetto dal titolo "Interventi per il risparmio energetico" prevede la sostituzione degli infissi presso la sede centrale di via Zabatta.
P05	Progetti CIC	€20.091,47	Attraverso diversi progetti inseriti nel CIC si prevede di ampliare l'offerta formativa della scuola e assicurare un supporto psicologico per il potenziamento della motivazione, dell'autostima e del senso di appartenenza.
P06	Progetto C-2-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-357	7.092,55	Tale progetto dal titolo "Interventi garantire la sicurezza degli edifici scolastici" prevede messa a norma degli impianti.
P08	Alternanza Scuola-Lavoro	€20.000,00	Il progetto di alternanza presso l'IPSAR di Ottaviano è attivo dall'a. s. 2003/2004 e le spese previste sono state interamente prelevate dall'avanzo di amministrazione, in attesa di conoscere le assegnazioni ministeriali
P09	Progetto B-4-A-FESR06_POR_CAMPANIA-2012-183	76.999,99	Tale progetto prevede la realizzazione/potenziamento di un laboratorio di chimica e uno di moda presso la sede di via

			Peano e il potenziamento di un laboratorio di enogastronomia presso ognuna delle tre sedi dell'IPSAR.
P10	Progetto C-3FESR06_POR_CAMPANIA-2010-429	€50.699,04	Tale progetto dal titolo "Interventi per aumentare l'attrattività degli istituti" prevede un ammodernamento delle strutture.
P11	Esercitazioni speciali	€12.000,00	Ai fini della promozione dell'apertura al territorio e dell'avanzamento della pratica professionale degli alunni, in continuità rispetto al passato, si prevede di realizzare una serie di esercitazioni speciali a pagamento per Enti ed Associazioni del territorio.
P13	Progetto C-4-FESR06_POR_CAMPANIA-2010-420	€20.527,36	Tale progetto dal titolo "Interventi per garantire l'accessibilità a tutti gli edifici scolastici" prevede l'abbattimento delle barriere architettoniche.
P14	Progetto B-7-FSE-2013-227	€4.821,43	Si tratta di un progetto sulla lingua inglese rivolto al personale al fine di migliorarne la conoscenza in considerazione dei numerosi scambi culturali attivati dall'istituto
P15	Progetto Grundtvig	€16.322,11	Tale progetto vede coinvolto l'istituto con altre scuole dell'Unione Europea. Ad essa partecipano docenti ed allievi che si confrontano su specifiche tematiche relative alla lingua ed ai costumi dei diversi stati europei.
P17	Progetto C-1-FSE-2013-1441	€65.171,42	E' un progetto rivolto agli allievi. Prevede azioni di matematica, lingua italiana, inglese ed informatica. Alcuni sono rivolti ad in difficoltà, altri alle eccellenze.
P27	Integrazione alunni diversamente disabili	€8.385,62	E' un progetto finanziato dalla Provincia di Napoli e dal MIUR con il quale sarà assicurato un supporto specialistico a degli allievi diversamente abili, che presentano particolari e gravi difficoltà, frequentanti l'istituto.
R98	Fondo di riserva	€2.000,00	In caso di necessità di integrare il finanziamento di progetti o attività si ricorrerà ai fondi accantonati nell'aggregato R.
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€298.764,23	Tale somma è costituita da € 217.840,12 prelevate dall'avanzo di amministrazione non vincolato, €80.924,11 quale avanzo vincolato.
Totale a pareggio		<b>€1.607.792,60</b>	

La costruzione dell'impianto progettuale complessivo, finalizzato all'ampliamento ed all'integrazione dell'offerta formativa, è avvenuta attraverso un processo di coinvolgimento e di condivisione di tutti gli operatori sia nei processi decisionali che in quelli della formulazione dell'ipotesi progettuali, nel rispetto delle seguenti fasi articolate:

1. analisi dei bisogni formativi degli alunni;
2. ipotesi di una progettazione strategica e mirata da parte dei docenti;
3. ricerca delle migliori modalità operative progettuali: gruppo RIS e progetto Qualità;
4. previsione degli impegni finanziari e organizzazione dell'azione;
5. verifica e validazione dei processi;
6. iniziative di formazione in servizio del personale e progetto "Qualità";
7. controllo di gestione;
8. monitoraggio dei processi e valutazione dei prodotti;
9. autoanalisi, autovalutazione di istituto e bilancio sociale

Le funzioni strumentali e il RIS (Gruppo di ricerca per l'innovazione finalizzata allo sviluppo) hanno partecipato e partecipano alle costruzioni decisionali e realizzative, alle attività valutative e di autoanalisi in modo costante e progettato, per assicurare la congruenza e la rispondenza tra il dichiarato e l'agito, tra il pensato ed il percepito, per consentire a tutti di apprendere il modo nuovo e più scientifico dell'organizzazione e della gestione delle attività in applicazione di regole e modalità efficaci, efficienti ed economiche sperimentate nella pratica.

Tale scelta consente anche di ottimizzare le condizioni del contesto didattico ed organizzativo in prospettiva della riduzione della dispersione e della promozione del successo formativo.

Le risorse finanziarie del Fondo dell'Istituzione scolastica e della Legge 440/97 saranno per lo più impegnate a sostegno dell'innovazione e dell'integrazione dell'offerta formativa con una prospettiva di realizzare una programmazione integrata fondata sulla responsabilità dei risultati non solo del Dirigente Scolastico, come previsto dal D Lvo 165/01, ma di tutti gli addetti.

## **CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

L'elaborazione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2014 è avvenuta attraverso un riferimento costante alle esperienze pregresse, ai risultati del controllo di gestione, agli esiti della valutazione interna e alle esigenze rilevate per la conseguente definizione della progettualità della scuola, affinché le scelte effettuate non risultino teoriche e disancorate dalla realtà, e come tali destituite di fondamento, ma diventino strategicamente praticabili per la piena realizzazione degli impegni assunti nel POF e per il conseguimento di standard culturali e formativi non solo di livello più alto, ma anche di una qualità corrispondente alle richieste e caratteristiche del territorio e del mercato del lavoro.

Gli importi finanziari previsti per le spese di funzionamento generale probabilmente non consentiranno di supportare al meglio l'azione didattico – educativa e amministrativa dell' Istituto, così come prevista nel POF. Con lo sforzo di tutti gli operatori e un impegno ancora più attento e di entità maggiore, volto alla ricerca dell'economicità e dell'efficienza, si cercherà di assicurare il miglior

livello possibile di funzionamento dell'istituzione scolastica, utilizzando in modo strategico e finalizzato le risorse finanziarie disponibili.

A tale proposito, in relazione alle esigenze correlate al funzionamento della scuola, all'ampliamento dell'offerta formativa, agli interventi di recupero e di sostegno per perseguire il successo scolastico e formativo degli alunni, si auspica un sensibile incremento della dotazione ordinaria relativa alle spese di funzionamento didattico e gestionale, previo un augurabile finanziamento straordinario perequativo.

Ottaviano, 30 dicembre 2013

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Gennaro Pascale

La presente relazione viene approvata dalla G. E. nella seduta del 16/01/2014 con **delibera n. 1.**

IL SEGRETARIO G. E.

Prof. Gabriele Adamo

IL PRESIDENTE G. E.

Prof. Gennaro Pascale