

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016

A) La dimensione e complessità dell'Istituzione scolastica.

1) CONSISTENZA E STRUTTURA DELL'ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO “Umberto I” di ALBA

L'ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE “Umberto I” di ALBA è stato istituito DECRETO prot. n. 5863/E/91 del 29.3.2000 dal PROVVEDITORE AGLI STUDI di Cuneo sulla base del PIANO REGIONALE PER IL DIMENSIONAMENTO DELLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE della PROVINCIA di CUNEO approvato dal Consiglio Regionale nella seduta del 25.2.2000 ed ha iniziato a funzionare dall'1.9.2000.

L'Istituto localizzato in ALBA corso Enotria, 2 è formato dalle seguenti SEZIONI ASSOCIATE:

- a) I.T. AGRARIO “Umberto I” di Alba ad ordinamento speciale in Viticoltura ed Enologia;
- b) I.P.S.A.A. “P. Barbero” di Fossano-Cussanio;
- c) I.P.S.A.A. “P. Barbero” di Grinzane Cavour;
- d) I.P.S.A.A. “P. Barbero” di Verzuolo.

2) LA DINAMICA DELLA POPOLAZIONE SCOLASTICA A.S. 2015/2016 e 2016/2017

ORDINE TECNICO **SETTORE AGRARIA, AGROALIMENTARE E AGROINDUSTRIA**

SEZIONE ASSOCIATA DI ALBA ARTICOLAZIONE IN VITICOLTURA ED ENOLOGIA

COD.	CLASSE	ALUNNI ISCRITTI		N. CLASSI		PORTATORI H	
		2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017
IT21	I	104	95	4	4	1	
IT21	II	95	99	4	4		1
ITVE	III	73	101	3	4		
ITVE	IV	58	70	3	3		
ITVE	V	60	54	3	3		
TA04	VI	24	15	1	1		
TOTALI		414	434	18	19	1	1

**SEZIONE ASSOCIATA DI VERZUOLO
ARTICOLAZIONE PRODUZIONI E TRASFORMAZIONI
ARTICOLAZIONE GESTIONE AMBIENTE E TERRITORIO**

COD.	CLASSE	ALUNNI ISCRITTI		N. CLASSI		PORTATORI H	
		2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017
IT21	I	56	43	2	2	2	3
IT21	II	48	51	2	2	4	2
ITPT	III	12	23	1*	1	2	2
ITGA	III	31	24	1 + 1*	1	2	2
ITPT	IV	13	17	1*	1*	0	2
ITGA	IV	11	25	1*	1 + 1*	3	2
ITPT	V	--	14	--	1*	--	0
ITGA	V	28	11	2	1*	1	3
TOTALI		199	208	10	9	14	16

- Classi articolate

**ORDINE PROFESSIONALE
SETTORE SERVIZI PER L'AGRICOLTURA E LO SVILUPPO RURALE**

**SEZIONE ASSOCIATA DI FOSSANO
OPZIONE VALORIZZAZIONE E COMMERCIALIZZAZIONE DEI
PRODOTTI AGRICOLI DEL TERRITORIO**

COD.	CLASSE	ALUNNI ISCRITTI		N. CLASSI		PORTATORI H	
		2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017
IP01	I	26	19	1	1	2	1
IP01	II	15	21	1	1	0	2
IPVP	III	30	12	2	1	2	0
IPVP	IV	23	26	1	1	1	1
IPVP	V	30	20	2	1	2	1
TOTALI		124	98	7	5	7	5

**SEZIONE ASSOCIATA DI GRINZANE CAVOUR
OPZIONE VALORIZZAZIONE E COMMERCIALIZZAZIONE DEI
PRODOTTI AGRICOLI DEL TERRITORIO**

COD.	CLASSE	ALUNNI ISCRITTI		N. CLASSI		PORTATORI H	
		2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017
IP01	I	34	37	2	2	3	2
IP01	II	45	41	2	2	4	4
IPVP	III	41	41	2	2	6	2
IPVP	IV	29	37	2	2	2	6
IPVP	V	33	23	2	2	6	2
TOTALI		182	179	10	10	21	16

3) STRUTTURE E RISORSE STRUMENTALI

PREMESSA

La formazione delle figure professionali connesse ai bisogni del settore agroindustriale-alimentare ed ambientale si basa su modelli didattici ed organizzativi che devono avvalersi di processi produttivi e di trasformazione e distribuzione realizzati nei laboratori e aziende agrarie ben ORGANIZZATI E GESTITI, DA UTILIZZARE NON COME SUSSIDI COMPLEMENTARI PER L'APPRENDIMENTO, MA COME LUOGO ELETTIVO IN CUI GLI ALLIEVI ACQUISISCONO REALI COMPETENZE PROFESSIONALI DI BASE E SPECIFICHE, LEGATE AI DIVERSI COMPARTI PRODUTTIVI.

Solo così gli allievi, al termine del corso di studi, potranno rispondere AI BISOGNI CHE LA SOCIETA' IN GENERALE E IL SETTORE PRODUTTIVO AGRICOLO E FORESTALE in particolare manifestano nel loro rapido evolversi sotto la spinta del progresso culturale, scientifico, tecnologico e sociale.

Ogni sezione associata dell'Istituto è localizzata, in un comune che rappresenta la vocazionalità di un territorio: Alba e Grinzane Cavour comparto viticolo-enologico, Fossano-Cussanio comparto cerealicolo, foraggero e zootecnico, Verzuolo ortofrutticolo.

Inoltre ogni sede è dotata di:

- a) Edificio scolastico: aule normali, aula magna, aula sussidi audiovisivi, uffici di direzione e segreteria, laboratori (chimica, biologia, informatica, agrimensura, ecc. palestra (ad eccezione di Verzuolo);
- b) Azienda Agraria e cantina sperimentale (Alba);
- c) Azienda Speciale: laboratorio chimico (Alba);
- d) Servizi per gli studenti: trasporti, mensa;
- e) Aree verdi a giardino, parcheggi.

Per una analitica descrizione delle strutture ed attrezzature si veda il capitolo n. 4 LOCALIZZAZIONE DEL SERVIZIO SCOLASTICO E RISORSE DISPONIBILI della relazione al Programma e.f. 2013.

3.a) STRUTTURE

La proprietà degli immobili, edifici scolastici, aziende agrarie con fabbricati rurali ecc. fa capo a diversi soggetti: Istituto stesso, Amm.ne Provinciale di Cuneo, Comune di Alba, Banca Cassa di Risparmio di Fossano, "Fondazione Marchesa Adele Alfieri di Sostegno" di Alba ecc. per cui gli interventi di manutenzione ordinaria, straordinaria e di adeguamento ed integrazione funzionale e alle norme di sicurezza per la prevenzione degli infortuni sul lavoro risultano molto difficile da programmare ed armonizzare.

Annualmente il D.S. formula all'Amministrazione provinciale di Cuneo richieste inerenti l'integrazione adeguamento, rilocalizzazioni e nuove edificazioni del patrimonio immobiliare sulla base di un progetto globale che tiene conto delle esigenze di sviluppo e qualificazione presenti e future dell'Istituto cercando di evitare così l'episodicità e la casualità delle iniziative che possono comportare scarsa efficienza ed efficacia delle risorse impiegate (vedere Programma e f. 2013 capitolo 9 – Obiettivi da realizzare e risultati del precedente esercizio punto n. 2 - strutture).

SEZIONE ASSOCIATA DI ALBA

Nel corso dell'e.f. 2007 si sono conclusi gli interventi edilizi progettati e finanziati dalla Amministrazione Provinciale di Cuneo relativi alla rilocalizzazione dei laboratori di chimica ed alla costruzione del ricovero macchine ed attrezzi e servizi per l'azienda agraria.

Nell'anno 2008 sempre l'Amm.ne Prov.le di Cuneo ha provveduto al rifacimento del tetto dell'intero edificio scolastico. Nell'inverno 2011 sono stati ultimati i lavori di messa a norma antincendio dei locali interni. Per l'anno 2014 l'Amm.ne Prov.le ha programmato di richiedere ai VV.FF. il rilascio del Certificato Prevenzione Incendi.

Per quanto riguarda gli investimenti, miglioramenti fondiari realizzati dall'Istituto, nella azienda agraria si veda la relazione del D.S. sulle gestioni economiche separate G01 Aziende agrarie consuntivo e.f. 2015.

SEZIONE ASSOCIATA DI GRINZANE CAVOUR

Il 15-03-02 l'Istituto ha firmato la convenzione con la Provincia di Cuneo ed il comitato "Adele Alfieri di sostegno" di Alba per il rinnovo del contratto di affitto delle superfici di proprietà del comitato. Per effetto di tale accordo la superficie a vigneto ha subito una riduzione di 7000 mq di nebbiolo da Barolo in quanto questo vigneto è stato destinato al Premio Grinzane Cavour.

Il 14-01-03 il Dirigente Scolastico, in esecuzione della delibera del C.d.I. del 16.10.2002 n. 25, ha firmato la convenzione con la quale la Provincia di Cuneo trasferisce all'Istituto in comodato gratuito l'Azienda Agraria "Bardelli" sita in Alba Fraz. Vaccheria, 45 della superficie totale di ha 53.77.24 pari a giornate piemontesi 141,13 con relativi fabbricati di pertinenza.

L'Istituto comodatario si impegna ad utilizzare i terreni e le strutture aziendali per il perseguimento delle proprie finalità didattiche e per l'insediamento, in collaborazione con l'amministrazione Provinciale, di un Centro Didattico sperimentale per l'istruzione e la formazione professionale in agricoltura intestato all'ing. A. Bardelli nel quale svolgere l'attività didattica, tecnica e sperimentale rivolta ai corsisti della formazione professionale, agli studenti di materie agrarie a livello secondario e universitario, e per l'aggiornamento di tecnici, agricoltori e in generale agli operatori del settore agricolo.

Il 24-12-03 l'Istituto ha firmato una convenzione con la Provincia di Cuneo, il comitato "Adele Alfieri di Sostegno ed il Comune di Grinzane Cavour per la vendita della cantina enologica e l'edificazione di un locale ricovero macchine ed attrezzi al servizio dell'Azienda Agraria annessa alla Scuola. (delibera n. 25 del C.d.I. del 13.10.03).

Nel corso dell'anno 2012 grazie ad un contributo della Fondazione CRC è stata realizzata una serra didattica con sistema di ombreggiamento automatico e di fertirrigazione.

Per quanto riguarda gli investimenti, miglioramenti fondiari realizzati dall'Istituto, nella azienda agraria si veda la relazione del D.S. sulle gestioni economiche separate G01 Aziende agrarie, consuntivo e.f. 2015.

SEZIONE ASSOCIATA DI VERZUOLO

Nel corso dell'e.f. 2003 presso la Sede di Verzuolo la Provincia di Cuneo ha provveduto a:

- pavimentare le aule;
- sostituire falde, coprifalde, impermeabilizzazione della terrazza, rifacimento scalinata, manutenzione tetto e gabbia di Faraday;
- dotare la Sede di due batterie di servizi igienici uno ad uso degli allievi e l'altro per gli ospiti della foresteria e nuovi locali di accoglienza (camere);
- ristrutturare il locale mensa per allievi ed ospiti in visita alle realtà produttive agricole ed ambientali del territorio.

Nel 2008 grazie al contributo della Fondazione CRT sono state sostituite le attrezzature in dotazione al laboratorio succhi funzionante presso la sezione associata. Le nuove attrezzature consentono, a parità di tempi, una lavorazione di maggiori quantitativi di frutta.

Nel corso del 2013 è stato ultimato il laboratorio per la produzione di marmellate realizzato grazie ad un contributo finanziario della Fondazione Cassa di Risparmio di Cuneo.

Per quanto riguarda gli investimenti, miglioramenti fondiari realizzati dall'Istituto, nella azienda agraria si veda la relazione del D.S. sulle gestioni economiche separate GO1 Aziende agrarie, consuntivo e.f. 2015.

3.b) ATTREZZATURE

La linea di tendenza a livello nazionale fa registrare una situazione di restrizione, quantitativa della spesa per l'istruzione ed in particolare per l'acquisto delle attrezzature a fronte di una crescita delle aspettative nei confronti del sistema scolastico (con l'innovazione e l'autonomia aumentano i ruoli e funzioni assegnati all'Istituto) per cui oltre ad una migliore utilizzazione delle risorse disponibili (efficacia, efficienza, economicità) occorre far ricorso a risorse finanziarie compensative ed aggiuntive rispetto a quelle assegnate dalla Direzione Generale Regionale.

Il meccanismo di calcolo adottato per il finanziamento dello Stato (n. classi, n. allievi, ecc) non tiene conto della specificità e complessità dell'Istituto (articolato su quattro sedi distanti fra loro per cui ognuna è dotata di laboratori, aule speciali, azienda agraria, ecc.) per cui le risorse disponibili non sono assolutamente adeguate ai bisogni di acquisto di materiale di consumo e di lunga durata (spese di investimento) previste nel programma annuale.

ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO E DI LUNGA DURATA (SPESE DI INVESTIMENTO)

Il programma si pone come obiettivo quello di migliorare l'azione didattica complessiva, accrescendo l'efficacia delle condizioni operative per la realizzazione delle attività curricolari, extracurricolari ecc. definite dal P.O.F.

Le risorse finanziarie destinate a tale fine servono per mantenere e/o rendere efficienti tutti i laboratori di cui dispone l'Istituto per il conseguimento degli obiettivi definiti nei documenti di progettazione didattica.

3.b.1) MATERIALE DI CONSUMO ASSICURAZIONI E MANUTENZIONE – Riepilogo somme impegnate per acquisti effettuati.

	E.F. 2012	E.F. 2013	E.F. 2014	E.F. 2015	E.F. 2016
<i>LABORATORI DIDATTICI</i>	6.933,07	8.700,79	9.924,22	7.391,18	
<i>MATER. PULIZ. E CANCEL.</i>	11.804,15	11.342,43	10.533,19	10.001,09	
<i>ASSIC. LOC. E AUTOMEZ.</i>	3.031,00	6.362,00	6.358,00	6.319,50	
<i>MANUTENZ. AUTOMEZZI</i>	910,20	6.650,78	11.885,05	11.625,89	
<i>MANUT. ATTREZZATURE E HW</i>	13.006,98	8.213,84	9.236,49	16.066,02	
<i>MANUTENZ. SOFTWARE</i>	7.958,17	8.594,25	7.774,23	5.547,73	

3.b.2) ACQUISTI MATERIALE DI LUNGA DURATA – (SPESE DI INVESTIMENTO)

DESCRIZIONE	€URO
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2010	1.117.296,76
ACQUISTI ESERCIZIO FINANZIARIO 2011	80.346,54
SCARICHI ESERCIZIO FINANZIARIO 2011	23.474,63
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2011	1.174.168,67

DESCRIZIONE	€URO
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2011	1.174.168,67
ACQUISTI ESERCIZIO FINANZIARIO 2012	
SCARICHI ESERCIZIO FINANZIARIO 2012	
RIVALUTAZIONE INVENTARIO ESERCIZIO FINANZIARIO 2012	
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2012	618.076,81
N.B.: Nell'esercizio 2012 è stata effettuata la ricognizione e rivalutazione dell'inventario.	

DESCRIZIONE	€URO
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2012	618.076,81
ACQUISTI ESERCIZIO FINANZIARIO 2013	56.982,27
SCARICHI ESERCIZIO FINANZIARIO 2013	1.622,10
CARICHI AZ. AGRARIE e AZ. SPECIALE	548.924,41
AMMORTAMENTO INVENTARIO ESERCIZIO FINANZIARIO 2013	80.218,68
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2013	1.142.142,71
N.B.: Nell'esercizio 2013 è stata effettuata la ricognizione e rivalutazione dell'inventario delle aziende agrarie e dell'azienda speciale integrandoli a quelli dell'Istituto.	

DESCRIZIONE	€URO
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2013	1.142.142,71
CARICHI ISTITUTO ES. 2014	40.159,21
SCARICHI ISTITUTO ES. 2014	-458,08
CARICHI AZ. AGRARIE e AZ. SPECIALE ES. 2014	102.829,13
SCARICHI AZ. AGRARIE e AZ. SPECIALE ES. 2014	-5.046,53
AMMORTAMENTO INVENTARIO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	-137.273,20
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2014	1.142.353,24

DESCRIZIONE	€URO
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2014	1.142.353,24
CARICHI ISTITUTO ES. 2015	41.851,95
SCARICHI ISTITUTO ES. 2015	-813,00
CARICHI AZ. AGRARIE e AZ. SPECIALE ES. 2015	34.359,21
SCARICHI AZ. AGRARIE e AZ. SPECIALE ES. 2015	-463,40
AMMORTAMENTO INVENTARIO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015	-146.577,81
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2015	1.070.710,19

DESCRIZIONE	€URO
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2015	1.070.710,19
CARICHI ISTITUTO ES. 2016	27.650,16
SCARICHI ISTITUTO ES. 2016	-327,74
CARICHI AZ. AGRARIE e AZ. SPECIALE ES. 2016	20.119,09
SCARICHI AZ. AGRARIE e AZ. SPECIALE ES. 2016	-6.845,50
AMMORTAMENTO INVENTARIO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	-156.972,56
PATRIMONIO BENI DI INVESTIMENTO AL 31.12.2016	954.333,64

I dati riportati descrivono sinteticamente l'andamento degli investimenti effettuati nei vari esercizi finanziari.

Per analizzare i dati disaggregati per Sezione Associata e per singolo laboratorio, palestra, direzione e segreteria si deve far riferimento ai prospetti inseriti nella relazione al programma capitolo n° 9: **OBIETTIVI DA REALIZZARE E RISULTATI DEL PRECEDENTE ESERCIZIO.**

Non sempre le spese iscritte nel programma alla sezione A04 spese di investimento trovano completa realizzazione in quanto le richieste di acquisto formulate dai docenti non sono sempre chiare e definite oppure sono carenti nella documentazione (preventivo ecc.), oppure non rispettano la modalità e tempistica prevista dal S.Q. dell'Istituto.

4) PROGETTO QUALITA': certificazione ed accreditamento dell'Istituto.

L'Istituto, aderente alla rete SIRQ di TORINO, è capofila, come sezione associata di Fossano, del PROGETTO QUALITA' della RETE delle scuole fossanesi SIRQ-FOSSANO "RETE DI SCUOLE PER LA GESTIONE DELLA QUALITA'" con progetto finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Torino sullo sviluppo di nuove tecnologie.

L'Istituto Superiore "Umberto I" di Alba nelle sezioni di Alba e Fossano: I.P.S.A.A. "P. Barbero" di Fossano-Cussano, ha ottenuto, all'inizio dell'anno scolastico 2003/04, la certificazione di QUALITA' ISO 9001:2000 ad opera della "CERTO" Ente Certificatore di Torino, a seguito delle visite ispettive del 5 ed 8 settembre 2003 (vedere nostro protocollo n. 6369-Vg dell'8.10.2003): parere del "Comitato di certificazione SQ") ed ha superato la visita di sorveglianza periodica del 5 e 6 luglio 2004 e 7 e 8 luglio 2005 senza l'attribuzione di non conformità.

Il 28-11-2003 si è svolta la visita ispettiva per l'accreditamento regionale per cui l'Istituto diventa Sede Operativa cod. anagrafico A574/1 come Operatore di Formazione Professionale denominato Istituto Superiore Statale "Umberto I". Il 29.04.2013 e il 30.04.2013 è stato sottoposto alla visita di sorveglianza superata senza non conformità.

IL FINANZIAMENTO

Si riporta un prospetto (A) riepilogativo delle entrate accertate suddivise nelle varie tipologie (aggregati) e relativa spesa impegnata mettendo in evidenza la % di finanziamento statale e non statale ed il numero di personale interno ed esterno coinvolto nell'attività o progetto ed un prospetto (B) sulle fonti di finanziamento.

Da questi due prospetti si possono ricavare degli indici da utilizzare per ottenere l'andamento della gestione finanziaria negli anni.

La determinazione degli indici e la comparazione degli stessi serve per attivare percorsi di miglioramento per la gestione dell'anno successivo attraverso l'individuazione di correttivi riferiti agli obiettivi del P.O.F. procedure di programmazione e di progettazione realizzazione e controllo ecc.

Dalla serie storica di indicatori condivisi si potranno individuare strumenti di valutazione, della qualità del servizio erogato da Istituti omogenei.

A)

**INDICATORI DI REALIZZAZIONE E DI FINANZIAMENTO PER ATTIVITA'
E PROGETTO ESERCIZIO 2016**

DESCRIZIONE PROGETTO/ATTIVITA'	REALIZZAZIONE			FINANZIAMENTO					
	DOTAZIONE PER REALIZZAZIONE PROGETTO	SPESA IMPEGNATA	%	AVANZO AMM.NE	%	FINANZ. STATALE	%	FINANZ. NON STATALE	%
A01 Attività amm.va gen.	136.673,81	62.455,84	45,70	67.500,00	49,39	68.531,81	50,14	642,00	0,47
A02 Attività didattica gen.	320.213,59	147.164,31	45,96	68.750,00	21,47	54.368,24	16,98	197.095,35	61,55
A03 Spese di personale	165.457,66	25.472,62	15,40	159.090,00	96,15	6.367,66	3,85	-	-
A04 Spese di investimento	190.936,78	31.277,36	16,38	153.725,28	80,51	211,50	0,11	37.000,00	19,38
A05 Manutenzione edifici	131.500,00	0,00	0,00	123.000,00	93,54	-	-	8.500,00	6,46
P01 Ed. Salute	1.075,00	1.058,78	98,49	1.075,00	100,00	-	-	-	-
P02 P.O.F.	7.570,00	3.891,69	51,41	7.570,00	100,00	-	-	-	-
P03 Form.e agg.to	12.100,00	0,00	0,00	12.100,00	100,00	-	-	-	-
P04 Scuola aperta	3.628,00	2.770,35	76,36	2.380,00	65,60	-	-	1.248,00	34,40
P05 Att. Sportiva	9.077,60	9.052,60	99,72	4.750,00	52,33	-	-	4.327,60	47,67
P06 Viaggi istruz.	151.708,86	137.046,33	90,34	42.000,00	27,68	-	-	109.708,86	72,32
P07 Convenzioni	70.017,50	4.219,37	6,03	57.360,00	81,92	-	-	12.657,50	18,08
P08 Prog. Supporto Az. Agraria	21.207,50	13.933,08	65,70	20.740,00	97,80	-	-	467,50	2,20
P09 Progetto Rete Scuola Sicura	37.304,99	1.432,20	3,84	35.010,00	93,85	-	-	2.294,99	6,15
P10 Progetto Scambi all'estero	16.600,00	16.600,00	100,00	16.600,00	100,00	-	-	-	-
TOTALE	1.275.071,29	456.374,53		771.650,28		129.479,21		373.941,80	

B)

Fonti di finanziamento accertate	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Stato (aggr. 02)	503.877,62	604.126,11	297.014,64	109.789,57	80.096,58	79.761,14	152.588,76
Regione (aggr. 03)	90.829,79	91.318,13	19.984,30	17.984,00	0,00	0,00	0,00
Enti locali ed Enti Pubbl. (aggr. 04)							
Unione Europea	0,00	10.993,16	6.693,74	1.492,23	0,00	0,00	20.000,00
Enti locali (Provincia e Comuni)	74.218,74	105.296,41	70.080,00	84.600,00	119.300,00	73.000,00	0,00
Altre Istituzioni pubbliche	26.073,95	2.196,00	31.455,21	2.770,00	950,00	4.754,88	6.121,85
Contributi da privati (aggr. 05)							
Contributi relativi a convenzioni	21.308,52	22.753,47	34.609,60	8.427,50	6.275,00	19.940,82	12.507,50
Contributi di laboratorio allievi	59.024,45	82.712,40	88.647,59	93.166,68	92.285,11	102.019,32	101.659,56
Autofinanziamento da Az. Agraria	16.000,00	11.200,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote viaggi, assistenza scolastica e dal 2007 tasse da vers. allo Stato	114.824,33	60.047,82	93.490,47	107.797,78	105.112,88	129.574,90	103.244,31
Altri finanziamenti (contributi finalizzati e non etc...)	77.947,60	103.169,76	48.207,63	43.645,72	43.698,39	166.170,61	14.226,72
Altre entrate (aggr. 07)							
Interessi	1.273,59	3.888,22	4.956,73	24.361,47	43.520,51	28.546,91	31.440,71
Alienazione beni	0,00	1.290,00	0	11308,96	10855,24	0	1756,8
Altre entrate	4.152,49	2.396,08	4.615,02	1.337.500,10	1.260.213,64	270.972,69	42.201,49
Avanzo Amm.ne	671.370,98	679.041,33	900.358,84	1.189.862,76	1.138.320,36	1.271.816,51	1.403.882,68
Totale accertamenti (l'avanzo, l'azienda agrarica e l'azienda speciale sono esclusi)	989.531,08	1.101.387,56	704.754,93	1.842.844,01	1.762.307,35	874.741,27	485.747,70

Un importante indicatore che si può ricavare dai suddetti prospetti (A – B) è quello di “autonomia finanziaria” e per contro l’indicatore dei “trasferimenti ordinari” e quello dei trasferimenti da EE.LL. a Enti Pubblici che mettono in evidenza la necessità e capacità dell’Istituto di reperire risorse proprie ed autonome rispetto quelle trasferite dallo Stato

C)

INDICATORI	2011	2012	2013	2014	2015	2016				
Ind. finanziamenti privati: Aggr. 05 + 06 + 07 (escluse gest. econ. separate)	26,46	52,86	53,45	56,49	76,62	356.233,74				51,49
Totale accertamenti (escluse gest. econ. separate)						691.824,85				
Ind. dei finanziamenti statali: Aggr. 02	54,59	32,91	23,59	17,39	13,87	227.769,26				32,92
Totale accertamenti (escluse gest. econ. separate)						691.824,85				
Ind. dei finanziamenti Enti Locali ed Enti Pubbl.: Aggr. 03 + 04	18,96	14,23	22,96	26,11	13,52	0,00	107.821,85			15,59
Totale accertamenti (escluse gest. econ. separate)						691.824,85				
Ind. spesa attività didattica: A02 + A04 (beni didatt.) + Pn (progetti didatt.)	60,50	47,15	86,75	73,00	80,58	147.164,31	30.834,95	169.185,33		76,07
Totale impegni (escluse gest. econ. separate)						456.374,83				
Ind. spesa funzionamento amm.vo: A01 + A04 (beni non did.) + Pn (progetti non did.)	15,75	22,17	12,78	20,78	16,11	62.455,84	442,41	20.819,37		18,34
Totale impegni (escluse gest. econ. separate)						456.374,83				
Ind. spesa pro-capite allievo: Totale impegni (escluse gest. econ. separate)	1.148,43	1.264,60	700,89	557,18	553,99	456.374,83				489,15
n° allievi iscritti						933				

I suddetti indicatori mettono in evidenza come i finanziamenti dello Stato rispetto al totale degli accertamenti per la gestione dell'Istituto variano in termini percentuali da un massimo di 74,65 dell'e.f. 2002 ad un minimo di 13,87 dell'e.f. 2015 e in termini assoluti, tenendo conto del rapporto con il totale degli accertamenti, da 539.516,37 Euro dell'e.f. 2002 a 79.761,14 Euro dell'e.f. 2015.

Dall'esame degli indicatori relativi ai finanziamenti, emerge l'esigenza che l'Istituto faccia ricorso a risorse finanziarie compensative ed aggiuntive ricavate da:

1. Privati **“Ind. finanziamenti privati”**

- L'utile prodotto dalle aziende agrarie (capitolo n° 7 della Relazione programma annuale e.f. 2016 G01) che in parte è destinato all'attività di progetto del programma annuale dell'Istituto e in particolare alle spese di investimento e finanziamento didattico generale.
- Bando Fondazioni di Istituti di credito locali es. Fondazione Cassa di Risparmio di Saluzzo, Fondazione Cassa Risparmio Cuneo. Al riguardo si osservi i valori dell'aggregato 05 del Conto Consuntivo.

2. Altri Enti pubblici **“Ind. finanziamenti Enti Locali ed Enti Publici.”**

- Per l'esercizio 2016 l'Istituto ha ricevuto un finanziamento Provinciale per il servizio di assistenza all'autonomia destinato agli allievi disabili. Si fa rilevare che nell'esercizio 2009 si è evidenziato un incremento dovuto al finanziamento regionale finalizzato alla realizzazione di un progetto di ricerca che vede l'Istituto quale ente capofila (prog. ViniVeri). Al riguardo si osservi i valori degli aggregati 03 e 04 del Conto Consuntivo.

Nell'ottica della costruzione degli indicatori è importante rilevare l'andamento della consistenza delle risorse finanziarie impegnate per la realizzazione dell'attività didattiche, curricolari e non: **“Ind. spesa per attività didattiche”**.

In pratica si calcola la percentuale ottenuta dal rapporto tra la somma di tutte le spese del funzionamento didattico generale A02, una parte delle spese di investimento A04 e tutte le attività e progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa e il totale delle spese impegnate nell'esercizio escludendo quelle derivanti dalla gestione economica separata che con decorrenza 2013 è stata inglobata nel bilancio dell'Istituto.

L'andamento, fatta eccezione per gli es. 2003 e 2004, mette in evidenza una spesa didattica costante che si attesta ad una media di circa il 65% degli impegni totali. Per l'esercizio 2013 si rileva un picco al 86,75% dovuto ad un incremento delle spese destinate all'attività didattica generale.

Anche l'impegno percentuale assunto per il funzionamento amministrativo, **“Ind. spesa funzionamento amm.vo”** (A01, A04 per le spese concernenti solo il versante amministrativo più eventuali progetti specifici) evidenzia una spesa lineare per vari esercizi finanziari di circa 17% di media. Per l'anno 2012 si rileva un incremento al 22,17% dovuto alla realizzazione di un corso IFTS nell'ambito del Polo agroalimentare e agroindustriale della Provincia di Cuneo destinato ad adulti occupati e disoccupati.

Per ultimo si determina l'indicatore **“Ind. spesa pro-capite allievo”** che è utile ad evidenziare i costi che il sistema socio-economico sostiene per questo tipo di Istituzione Scolastica ma potrebbe anche servire per tarare meglio il meccanismo di calcolo adottato per il finanziamento dello Stato alle scuole. I parametri di calcolo dovrebbero tener conto oltre che dell'indirizzo, grado e ordine anche della specifica complessità che caratterizza il singolo Istituto (n° sedi, distanza, aziende agrarie, cantine, laboratori ecc.). L'indicatore, negli anni passati ha evidenziato un costante aumento della spesa pro-capite per studente che contrasta con la riduzione della percentuale di finanziamento statale destinato alle scuole. Si osserva negli ultimi due anni un calo della spesa dovuto, in particolare, all'andamento positivo delle iscrizioni e quindi all'aumento del numero di allievi frequentanti a fronte di costi fissi costanti.

Come previsto dall'art. 41 comma 1 del D.L. 66/2014 si allega alla presente relazione l'elenco dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini. I ritardi emersi, dovuti alla particolare complessità della gestione amm.va-contabile dell'Istituto unita allo scarso numero di unità di personale amm.vo che negli anni è stato fortemente penalizzato dai tagli agli organici, potrebbero essere risolti concordando con i fornitori un termine di pagamento a 60 giorni data ricevimento fattura.

Alba, 3 giugno 2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Renato PARISIO

Prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati

dopo la scadenza dei termini previsti dal

d.lgs 9 ottobre 2002, n. 231 - art. 41, comma 1, del D.L. 66/2014 -A3

ESERCIZIO 2015

descrizione fattura	esercizio	mandato	importo	data scadenza	data pagamento	giorni di ritardo
CIG X0A179237E - Saldo ft. 2000797666 31/12/2015 per fornitura pasti dicembre 2015 s.a. Verzuolo	2016	115	540,00	21/02/2016	22/02/2016	1
Polizza assicurazione n. 2190601 (25%) responsabilità civile, incendio e furto contenuto	2016	48	375,00	31/01/2016	08/02/2016	8
Polizza assicurazione n. 2190601 (25%) responsabilità civile, incendio e furto contenuto	2016	49	375,00	31/01/2016	08/02/2016	8
Polizza assicurazione n. 2190601 (25%) responsabilità civile, incendio e furto contenuto	2016	50	375,00	31/01/2016	08/02/2016	8
Polizza assicurazione n. 2190601 (25%) responsabilità civile, incendio e furto contenuto	2016	51	375,00	31/01/2016	08/02/2016	8
Tassa di proprietà autocarro Citroen Jumper EX831ZK (54,77+1,87+)	2016	54	57,08	31/01/2016	08/02/2016	8
Tariffa fascia produttiva A anno 2016 D.L.vo 194/08 laboratorio succhi s.a. Verzuolo	2016	47	482,00	30/01/2016	08/02/2016	9
Compenso prestazione d'opera occasionale mese di gennaio	2016	85	951,35	10/02/2016	15/02/2016	5
Compenso prestazione d'opera occasionale mese di gennaio	2016	86	941,68	10/02/2016	15/02/2016	5
Saldo buono d'ordine n. 344 FT. N. V3260099 per acquisto gasolio per autotrazione - Cig X8D1792381	2016	73	120,99	30/01/2016	15/02/2016	16
Buono d'ordine n. 306 ft. n. 1081 del 30/11/2015 per manutenzione bilance - Cig X6916F83B0	2016	83	570,00	30/01/2016	15/02/2016	16
CIG: X271792377 - B.o. n. 312/2015 del 11/11/2015 - ft. 000817 del 30/12/2015 smaltimento reflui laboratorio	2016	93	1.740,00	31/01/2016	19/02/2016	19
CIG: XE916F83DF - B.o. n. 3/2015 - Ft 191/E2015 21/12/2015 servizio assistenza telefonica - interventi on site anno 2015	2016	104	1.176,00	19/02/2016	22/02/2016	3
Saldo ft. n. 2/PA del 13/01 per assistenza contabile e fiscale 2° semestre 2015 - Cig X2B1792390	2016	116	1.710,08	12/02/2016	22/02/2016	10
Saldo ft. n. 1/PA del 13/01 per assistenza contabile e fiscale 2° semestre 2015 - Cig X53179238F	2016	118	1.710,08	12/02/2016	22/02/2016	10
CIG: X4F1792376 - B.o. n. 132/2015 - Ft 000816 30/12/2015 per compilazione denuncia annuale MUD 2014	2016	101	320,00	31/01/2016	22/02/2016	22
CUP F29D15001420003 - Assist. spec. A favore di allievi divers. Abili a.s. 2015/16 - Ft 470 30/11/2015 mese di novembre	2016	102	8.269,95	31/01/2016	22/02/2016	22
CIG: X651792382 - B.o. n. 332/2015 - Ft V3260098 31/12/2015 per fornitura carburante mese di dic. 2015 s.a. Verzuolo	2016	110	189,63	30/01/2016	22/02/2016	23

CIG X94179236E - ft 55/Digitale 22/12/2015 docenza corso di formazione "Processi migratori e didattica interculturale"	2016	184	167,85	29/02/2016	11/03/2016	11
Ritenuta d'acconto per ft 55/Digitale 22/12/2015 prof. Bertolino Roberto per docenza corso di formazione	2016	185	32,14	29/02/2016	11/03/2016	11
CIG: XE81792385 - B.o. n. 99/2015 - Ft 3/E 30/12/2015 per fornitura vetri	2016	186	232,65	09/03/2016	16/03/2016	7
CIG: X8316F83D5 - B.o. n. 340/2015 - Ft E-165 31/12/2015 per fornitura toner rigenerati	2016	198	68,00	15/03/2016	18/03/2016	3
CIG: X24180AA42 - B.o. n. 365/2015 - Ft 219 FP 12/02/2016 per acquisto materiale per ed. fisica	2016	212	291,47	12/03/2016	18/03/2016	6
CIG: X9516F83C8 - B.o. n. 323/2015 - Ft 1182 30/11/2015 per fornitura materiale per tinteggiare	2016	194	254,53	29/02/2016	18/03/2016	18
CIG: XAA179237A - B.o. n. 351/2015 - Ft PA/0000001 15/01/2016 per fornitura materiale per lab. chimica s.a. Grinzane	2016	195	68,02	29/02/2016	18/03/2016	18
CIG: X3E16F83DD - B.o. n. 342/2015 - Ft 15VP000230 29/12/2015 per fornitura materiale elettrico	2016	197	51,02	29/02/2016	18/03/2016	18
CIG XA0180AA58 - FT 2000930144 31/01/2016 per fornitura pasti nov.-dic. 2014 allievi s.a. Verzuolo	2016	203	1.840,50	29/02/2016	18/03/2016	18
CIG X6D180AA53 - FT 2000930193 31/01/2016 per fornitura pasti gennaio 2016 allievi s.a. Verzuolo	2016	204	594,00	29/02/2016	18/03/2016	18
CIG: XB91792399 - B.o. n. 361/2015 - Ft 14/E 29/01/2016 per rigenerazione colonne two lab. chimica sede di Alba	2016	209	316,00	29/02/2016	18/03/2016	18
CIG: X231649531 - B.o. n. 279/2015 - Ft 772 30/11/2015 per fornitura materiale di ferramenta	2016	215	140,50	29/02/2016	18/03/2016	18
CIG: X9C16F83B5 - B.o. n. 312/2015 - Ft 1144/FE 15/12/2015 per fornitura materiale per lab. chimico s.a. Verzuolo	2016	205	2.062,00	15/02/2016	18/03/2016	32
CIG: XB51792380 - B.o. n. 355/2015 - Ft 11 05/01/2016 per acquisto libri per allievi portatori di handicap s.a. Grinzane	2016	213	243,63	05/02/2016	18/03/2016	42
CIG: XDD179237F - B.o. n. 339/2015 - Ft 000112/OCPEE 24/12/2015 per fornitura materiale di ferramenta	2016	214	72,10	24/01/2016	18/03/2016	54
Saldo ft. n. 185 del 29/12 per analisi vini vari (riferimento reversale n. 88)	2016	223	2.995,65	28/02/2016	19/03/2016	20
CIG X66180AA66 - FT 0000026/PA 29/02/2016 per viaggio di istruzione a Strasburgo 20/22-04-2016 acconto allievi	2016	226	7.000,00	20/03/2016	22/03/2016	2
CIG X5E18BE6E6 - Pagamento assicurazioni: DUCATO AJ948DH (s.a. Fossano) BS571BY (s.a. Grinzane) BL855YX (s.a. Verzuolo)	2016	396	1.241,00	06/04/2016	07/04/2016	1
CIG: X2F180AA48 - B.o. n. 30/2016 - Ft 20164E04440 03/02/2016 per fornitura carta A4	2016	383	627,00	03/04/2016	07/04/2016	4
CIG: XD3180AA5D - B.o. n. 46/2016 - Ft 160365 26/02/2016 per fornitura squadro agrimensorio	2016	412	409,00	31/03/2016	07/04/2016	7
CIG: X3D1792383 - B.o. n. 3/2016 - Ft 2 29/02/2016 per canone assistenza software I° semestre 2016	2016	414	210,00	31/03/2016	07/04/2016	7
CIG: X481792389 - B.o. n. 9/2016 - Ft 30008188 14/01/2016 per fornitura materiale di	2016	416	341,81	31/03/2016	07/04/2016	7

cancelleria						
CIG: X5B180AA60 - B.o. n. 50/2016 - Ft 6/1 17/02/2016 per fornitura materiale elettrico ed informatico	2016	415	126,09	23/03/2016	07/04/2016	15
CIG: X07180AA49 - B.o. n. 28/2016 - Ft 10/PA 19/02/2016 per fornitura materiale di pulizia	2016	411	972,40	19/03/2016	07/04/2016	19
CIG: X28180AA5B - B.o. n. 43/2016 - Ft PVFV0030009 15/02/2016 per fornitura carte topografiche	2016	407	80,00	15/03/2016	07/04/2016	23
Saldo parziale ft. n. 17 del 28/02 per acquisto materiale florovivaistico trapianto in serra - Cig X57180AA47	2016	512	207,00	29/04/2016	07/05/2016	8
Saldo ft. n. 17 del 28/02 detratto n. credito n. 34 per materiale florovivaistico trapianto in serra - Cig X57180AA47	2016	513	873,59	29/04/2016	07/05/2016	8
CUP F29D15001420003 - Assist. spec. A favore di allievi divers. Abili a.s. 2015/16 - Ft 111 29/02/2016 mese di febbraio	2016	546	6.889,95	07/05/2016	16/05/2016	9
CIG X5A18BE6CD - Ft 21 PA 10/03/2016 trasporto allievi partecipanti stage a GAP (Francia) 22-26/02/2016 allievi Fossano	2016	538	700,00	10/04/2016	16/05/2016	36
CIG X7D1946FE5 - Ft 00064/01 07/05/2016 viaggio istruzione a Ivrea il 22 e il 31 marzo 2016 cl. 1 A-B-C-D sede di Alba	2016	559	47,27	12/05/2016	17/05/2016	5
CIG XEC18BE6EF - Ft 2000783870 31/03/2016 per fornitura pasti mese di marzo 2016 allievi s.a. Verzuolo	2016	568	621,00	12/05/2016	17/05/2016	5
CIG: XBC179236D - B.o. n. 348/2015 - Ft 2016 17/E 31/12/2015 per fornitura materiale informatico	2016	566	2.360,00	08/05/2016	17/05/2016	9
CIG: XBC179236D - B.o. n. 348/2015 - Ft 2015 208/E 31/12/2015 per fornitura materiale informatico	2016	565	5.070,00	21/03/2016	17/05/2016	57
Saldo ft. n. 59/6A del 10/05 per acquisto gasolio agricolo - Cig X0219B7060	2016	573	900,00	10/06/2015	21/05/2016	346
CIG: XFA18BE6C9 - B.o. n. 72/2016 - Ft 197 16/03/2016 per fornitura materiale di pulizia	2016	586	533,22	18/05/2016	24/05/2016	6
CIG X8B1946FBF - Ft FATTPA 5_16 07/04/2016 per visita guidata a Ivrea il 31/03/2016 cl. 1 B-D sede di Alba	2016	582	202,00	12/05/2016	24/05/2016	12
CIG: X631946FC0 - B.o. n. 90/2016 - Ft 000031/OCPEE 31/03/2016 per fornitura materiale di ferramenta	2016	587	34,29	12/05/2016	24/05/2016	12
CIG: X69180AA3A - B.o. n. 23/2016 - Ft 2016/020PA 31/03/2016 per fornitura targa in alluminio s.a. Fossano	2016	584	183,00	07/05/2016	24/05/2016	17
CIG: XC21946FDD - B.o. n. 132/2016 - Ft 1/E 27/04/2016 per manutenzione FIAT DUCATO AJ948DH s.a. Fossano	2016	588	1.331,10	02/05/2016	24/05/2016	22
CIG: XE11792398 - B.o. n. 360/2015 - Ft 72 07/04/2016 per fornitura materiale lab. chimica sede di Alba	2016	583	315,11	12/04/2016	24/05/2016	42
CIG: XAB180AA5E - B.o. n. 34/2016 - Fatt. n. 08/10 08/02/2016 per revisione FIAT DUCATO BS571BY s.a. Grinzane	2016	763	56,66	04/06/2016	15/06/2016	11
CIG: XA11946FCB - B.o. n. 69/2016 - Fatt. n. 2 PA 15/04/2016 per corso di tennis allievi sede di Alba	2016	764	480,00	15/05/2016	15/06/2016	31
CIG: X8519B7063 - B.o. n. 99b/2016 - ft V3260200 30/04/2016 per fornitura carburante	2016	787	131,51	12/06/2016	16/06/2016	4

mese di aprile 2016						
CIG: X051946FE8 - B.o. n. 127/2016 - Ft 145/PA/TODI 03/05/2016 per pernottamento delegazione a Todi - "Bacco & Minerva"	2016	796	518,18	12/06/2016	16/06/2016	4
CIG: X6616F83DC - B.o. n. 324/2015 - Fatt. n. 49 15/12/2015 per corso di avviamento alla pallacanestro allievi s.a. Alba	2016	766	408,00	19/02/2016	16/06/2016	118
CIG ZE21AA28E2 - Conto contrattuale 30060094-001 - Ft 8716199398 25/07/2016 per affrancature maggio 2016	2016	1076	55,37	24/08/2016	26/08/2016	2
CIG Z001A3B0BF - Conto contrattuale 30060094-001 - Ft 8716181085 06/07/2016 per affrancature aprile 2016	2016	1075	36,42	05/08/2016	26/08/2016	21
CIG X7718BE6C6 - Conto contrattuale 30060094-001 - Ft 8716163773 14/06/2016 per affrancature marzo 2016	2016	1074	53,96	14/07/2016	26/08/2016	43
Saldo fattura n. 8/PA del 07/07 per acquisto decespugliatori - Cig Z801A8BB3A	2016	1101	768,85	07/09/2016	21/09/2016	14
Versamento regolarizzazione richiesta n. 4103049 -Istruttoria 932707 C.F. 81002710044	2016	1099	179,54	22/07/2016	21/09/2016	61
Versamento diritto camerale anno 2016	2016	1106	18,69	16/09/2016	28/09/2016	12
CIG: X74180AA40 - Saldo ft. 150005/F4 per acquisto materiale ed. fisica s.a. Alba	2016	1138	364,70	03/10/2016	18/10/2016	15
CIG: Z5C1A84F7A - Saldo ft. n. 5615/FPA del 30/07/2016 per acquisto materiale igienico e pulizia	2016	1144	217,09	30/09/2016	18/10/2016	18
CIG: Z361A7F8C2 - Saldo ft. n. 37 PA del 27/07/2016 per acquisto Registri di classe s.a. Alba	2016	1145	140,00	30/09/2016	18/10/2016	18
CIG: Z421AD5E88 - Saldo ft. V3260324 e ft. n. V3260317 del 31/07/2016 per rifornimento carburante	2016	1143	139,28	30/08/2016	18/10/2016	49
I.N.P.S. operato su compensi prestazione d'opera occasionale analisti mese di ottobre	2016	1159	837,00	20/10/2016	04/11/2016	15
Versamento somme aggiuntive contributi assicurativi	2016	1229	5,81	16/11/2016	21/11/2016	5
Saldo fattura n. 143 del 14/10 per acquisto anticrittogamici natura diversa - Cig Z161B714E8	2016	1249	142,02	04/12/2016	05/12/2016	1
Saldo ft. n. 70 del 26/09 per acquisto piantine da trapianto in serra - Cig Z3E1B656B1	2016	1247	350,41	29/11/2016	05/12/2016	6
Saldo ft. n. 18 PA del 28/09 per acquisto bottiglie e capsule lab. Succhi- Cig ZCE1B53BE9	2016	1252	8.548,53	29/11/2016	05/12/2016	6
Spese postali s. a. Alba agosto 2016 ft. n. 8716323624 del 21-11-2016 CIG. Z901C08D27	2016	1370	11,73	21/12/2016	22/12/2016	1
Alba 31 dicembre 2015						
Diirigente Scolastico	Direttore dei Servizi Gen. ed Amm.vi					
Antonella GERMINI	Antonio CAMPISI					