



**DIREZIONE DIDATTICA "E. DE AMICIS"**  
**Via Rosso di San Secondo, 1 - 90135 Palermo - Distretto Scolastico V/43 -**  
**C.F. 80013720828 – C.M. PAEE017009-TEL.091/409294- FAX 091/401406**  
**- [PAEE017009@istruzione.it](mailto:PAEE017009@istruzione.it)**

## **RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2014**

### **Premessa**

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2014 è stato redatto in coerenza con il P.O.F dell'Istituzione scolastica tenendo conto di quanto disposto dal D.A. 895/2001, delle indicazioni contenute nella circolare n.26 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della formazione professionale e nella nota del MIUR n.9144 del 05.12.2013.0

### **Determinazione delle entrate**

Sono state iscritte quale previsione di entrata soltanto le somme per le quali vi è certezza di riscossione in base alle comunicazioni ricevute dagli enti finanziatori e l'avanzo di amministrazione presunto.

#### **Aggregato 01 – Avanzo di amministrazione**

L'ammontare dell'avanzo di amministrazione presunto è stato determinato in data 31/12/2012 tenendo conto esclusivamente dei dati relativi alla gestione dell'esercizio finanziario 2013.

L'avanzo di amministrazione presunto ammonta a € 119.315,12 di cui € 11.447,92 per la parte non vincolata e € 107.867,20 per la parte vincolata.

L'avanzo, come si evince dal prospetto allegato alla presente relazione, è stato inserito nel programma annuale in sottovoci distinte in base all'origine del finanziamento risultante in economia.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è illustrato nel mod. D dal quale si evince che l'avanzo utilizzato ammonta a € 106.485,84 una quota pari a € 200,00 è stata accantonata quale fondo di riserva, mentre la restante parte pari a € 12.629,28 è stata inserita nel fondo Z in attesa della programmazione della spesa o dell'effettiva realizzazione dell'avanzo mediante la riscossione dei residui attivi.

#### **Aggregato 02 - Finanziamenti dallo Stato**

##### **Voce 01**

L'ammontare dei finanziamenti statali, calcolato in base alla nota del M.I.U.R. citata in premessa è stata inserita alla Voce 01 dell'Aggregato 02. La somma iscritta è pari a € 59.361,06 destinata al finanziamento di spese riguardanti gli alunni H (€ 232,00 e di spese per l'acquisto di servizi non assicurabili da personale interno (€ 59.129,06).

#### **Aggregato 03 –Finanziamenti dalla Regione**

In questo aggregato, secondo quanto disposto con la circolare della regione citata in premessa, è stata iscritta una somma pari al 60% della dotazione del precedente esercizio finanziario rapportata al numero di alunni iscritti al momento della redazione del P.A..

Pertanto data l'assegnazione per l'e.f. 2013 di € 11.248,51 per 790 alunni iscritti, risultando dagli atti d'ufficio che gli alunni iscritti alla data di predisposizione del programma è pari a 791, la previsione per l'e.f. 2014 è pari a € 6.757,64.

#### **Aggregato 04 – Finanziamento da enti locali o da altre istituzioni pubbliche**

In questo aggregato, alla voce 05 è stata iscritta la somma di € 2.300,00 destinata alle spese di funzionamento della mensa scolastica assegnata dal Comune di Palermo con nota prot. n. 1038592 del 11.12.2013.

#### **099 Partite di giro**

Su questo aggregato, alla voce -02 Anticipazioni- si imputa il Fondo Minute Spese che è quantificato in € 250,00 come anticipazione al Direttore S.G.A..

## **Determinazione delle spese**

La determinazione delle spese è stata effettuata per tutte le spese relative al funzionamento amministrativo e didattico tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, delle costi legati all'adeguamento alle nuove normative sulla dematerializzazione e sulla trasparenza dell'attività amministrativa e rapportandoli alle risorse disponibili per l'anno finanziario 2014.

Le spese finanziate con il F.I.S. e con i finanziamenti per le funzioni strumentali e gli incarichi specifici sono state determinate sulla base di quanto stabilito nel Contratto Integrativo di Istituto. Di tali spese però sono state inserite nel programma annuale soltanto quelle finanziate con avanzo d'amministrazione in quanto quelle a valere sulla dotazione relativa all'esercizio finanziario 2014 saranno liquidate dalla DPT.

Le spese relative ai progetti finanziati con fondi europei e con altri fondi statali sono state determinate in base alla progettazione fatta al momento della presentazione del progetto.

### **A01 Funzionamento amministrativo generale**

Per maggiore chiarezza contabile, data la disomogeneità delle fonti di finanziamento sono stati previsti dei sottoaggregati a carico dei quali verranno gestite differenti tipologie di spesa:

#### **A01/01 Funzionamento amministrativo- Spese Generali**

In questo aggregato sono state previste come entrate € 7.214,05 provenienti dall'avanzo di amministrazione non vincolato e € 6.000,00 provenienti dalla dotazione regionale che saranno utilizzati per acquisto di materiali e attrezzature, per il pagamento dei contratti di manutenzione dei locazione dei fotocopiatori, per il pagamento del compenso al RSPP, per il pagamento dei compensi ai revisori e, in generale, per tutte le altre spese necessarie al funzionamento amministrativo;

#### **A01/02 Spese per acquisizione servizi ex LSU**

E' stato quindi previsto in entrata l'ammontare di € 59.129,06 dotazione comunicata dal Ministero con la circolare relativa alla predisposizione del P.A. citata in premessa. Tali fondi saranno utilizzati per il pagamento delle competenze spettanti alle cooperative per il pagamento dei dipendenti che prestano servizio presso l'istituzione scolastica;

#### **A01/04 Manutenzione edifici regione**

Verrà gestito su questo aggregato l'avanzo dei fondi destinati alla manutenzione degli immobili che ammonta a € 914,42;

#### **A01/05 Spese finanziate da famiglie e privati**

In questo aggregato è stata prevista in entrata la somma di € 2.000,00 proveniente dall'avanzo di amministrazione imputabile al contributo volontario alunni. Nel corso dell'anno finanziario verrà accertata su questo aggregato una quota (deliberata nel quantum dal Consiglio di circolo) del contributo volontario delle famiglie e di altri soggetti che sarà destinata a finanziare la spesa per materiale igienico sanitario e l'assicurazione alunni;

### **A02 Funzionamento didattico**

Per maggiore chiarezza contabile, data la disomogeneità delle fonti di finanziamento sono stati previsti due sottoaggregati a carico dei quali verranno gestite differenti tipologie di spesa:

#### **A02/01 Spese generali**

In questo aggregato sono state previste come entrate € 591,00 provenienti dall'avanzo della dotazione perequativa regionale e € 757,64 provenienti dalla dotazione regionale relativa all'esercizio finanziario 2014. Le spese previste a carico di questa aggregazione sono quelle relative al funzionamento didattico vero e proprio consistenti in acquisto di sussidi e materiali di facile consumo e riproduzioni fotostatiche di materiali didattici, spese per la manutenzione dei laboratori;

#### **A02/02 Spese finanziate da famiglie e privati**

In questo aggregato sono state previste come entrate € 1.442,87 provenienti da avanzo non vincolato. Nel corso dell'anno finanziario verrà inoltre accertata su questo aggregato una quota (deliberata nel quantum dal Consiglio di circolo) del contributo volontario delle famiglie che sarà impegnata per finanziare parte delle spese per il funzionamento didattico;

### **A03 Spese di Personale.**

#### **A03/03 Ore Eccedenti**

A carico di questo aggregato sono poste le spese per il pagamento delle ore eccedenti prestate dal personale della scuola per la sostituzione dei colleghi assenti. Le entrate sono pari a € 6.521,18 provenienti da avanzo di amministrazione.

### **A05 Manutenzione edifici**

In questo aggregato vengono gestiti i finanziamenti del Comune di Palermo per la manutenzione degli edifici. Al momento tale somme ammontano a € 2.000,00 provenienti da avanzo di amministrazione.

### **P01 Fondo dell'istituzione scolastica**

A carico di questo progetto sono poste le spese finanziate con l'avanzo di amministrazione relative ad economie del F.I.S. Le entrate sono pari a € 903,99 che verranno utilizzate per il pagamento delle prestazioni aggiuntive del personale della scuola.

### **P03- Comune di Palermo - Assistenza Specialistica alunni H**

In questo progetto verranno gestite le somme assegnate ed in parte erogate dal Comune di Palermo per il pagamento delle competenze degli operatori specializzati che espletano il servizio di assistenza specialistica agli alunni disabili.

### **P04 Uscite e visite guidate**

A carico di questo progetto sono poste tutte le spese relative alle uscite e visite guidate. Nel corso dell'anno finanziario saranno imputate a tale aggregato le entrate derivanti dai versamenti delle famiglie e destinate al pagamento dei servizi utilizzati.

### **P05 Alunni h**

A carico di questo progetto sono poste le spese in favore degli alunni h finanziate dal MIUR per un importo pari a € 948,00 provenienti in parte da avanzo di amministrazione e in parte da dotazione a.f. 2014.

### **P06 Dematerializzazione**

A carico di questo progetto saranno gestite spese destinate a favorire il processo di dematerializzazione consistenti in acquisti di hardware e software.

Il progetto è finanziato con fondi ministeriali.

### **P07 Scuola sicura**

A carico di questo aggregato sono poste le spese relative al rispetto delle norme di sicurezza previste dalla legislazione vigente.

Sono stati inseriti come voce di entrata € 179,88 provenienti da avanzo di amministrazione e.f. 2013

### **P08 Formazione e aggiornamento**

A carico di questo aggregato sono poste le spese riguardanti la formazione e l'aggiornamento del personale docente e ATA quali le spese relative alla partecipazione a percorsi formativi, le spese per l'acquisto di pubblicazioni e per l'abbonamento a riviste e periodici.

Sono stati inseriti come voce di entrata € 153,56 provenienti da avanzo di amministrazioni e.f. 2013.

### **P09 Progetto legalità**

A carico di questo aggregato sono poste le spese relative al progetto finanziato dal MIUR volto a valorizzare la cultura della legalità.

Sono stati inseriti come voce di entrata € 4.863,96 provenienti da avanzo di amministrazione.

### **P10 Autonomia (l.440)**

A carico di questo aggregato sono poste le spese destinate al miglioramento dell'offerta formativa finanziate con i fondi della legge 440/97.

Sono stati inseriti come voce di entrata € 2.939,06 provenienti da avanzo di amministrazione.

### **P11 Pon - B-1-FSE-2013-437**

Il progetto, finanziato dal Fondo Sociale Europeo, prevede attività formative rivolte ai docenti della scuola. Il finanziamento, proveniente da avanzo di amministrazione ammonta a € 5.357,14.

### **P12 Pon - C-1-FSE-2013-2142**

Il progetto, finanziato dal Fondo Sociale Europeo, prevede la realizzazione di due laboratori rivolti agli alunni. Il finanziamento, proveniente da avanzo di amministrazione ammonta a € 10.714,28.

### **P13 Pon - D-1-FSE-2013-829**

Il progetto, finanziato dal Fondo Sociale Europeo, prevede attività formative rivolte ai docenti della scuola. Il finanziamento, proveniente da avanzo di amministrazione ammonta a € 5.357,14.

### **P14 Pon - F-1-FSE-2013-31**

Il progetto, finanziato dal Fondo Sociale Europeo, prevede la realizzazione di sei laboratori rivolti agli alunni e di un percorso formativo rivolto ai genitori. Il finanziamento, proveniente da avanzo di amministrazione ammonta a € 48.558,67.

### **P20 Funzionamento mensa scolastica**

A questo progetto vengono imputate le spese finanziate dal Comune di Palermo per il funzionamento della mensa comunale. Tali somme ammontano per l'esercizio finanziario 2014 a € 2.300.

### **Determinazione del fondo di riserva**

Il fondo di riserva viene determinato in € 200,00 .

### **Quadratura del programma annuale**

#### **Utilizzo dell'avanzo di amministrazione**

L'Avanzo di amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle attività e sui progetti secondo il vincolo di destinazione come si evince dal raffronto tra il mod. D e il prospetto allegato alla presente relazione.

Parte dell'avanzo, è stato inserito nel fondo Z.

#### **Fondo Z**

Tale fondo viene costituito per un importo pari a € 12.629,28. Nel dettaglio confluiscono nel fondo Z:

- € 10.815,75 Fondi ex legge 440/97 destinati alla SMR;
- € 378,97 Avanzo incarichi specifici 2009 determinato da residui attivi;
- € 596,91 Avanzo progetto “ L'isola che c'è.. Una scuola per la famiglia”.
- € 781.75 Avanzo dotazione per alunni H costituito da residui attivi.
- € 52,34 avanzo di amministrazione relativo al Corso di Formazione DS scoltosi durante lo scorso esercizio finanziario
- Avanzo area a rischio annualità precedenti € 3,56

### **Conclusioni**

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli allegati a corredo , la Giunta esecutiva invita il Consiglio di Circolo a voler deliberare il programma Annuale che pareggia in un importo complessivo pari a € 187.733,82

Palermo, 13/01/2014

Il Direttore S.G.A.

Maria Giovanna Di Liberti

Il Dirigente Scolastico

Geusina Garofalo