



**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**

## **RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2015**

### **Premessa**

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2015 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. 18 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della formazione professionale della regione Sicilia e nella nota del MIUR n.18313 del 16.12.2014

### **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 31/12/2014 tenendo conto esclusivamente dei dati relativi alla gestione dell'esercizio finanziario 2014

L'avanzo di amministrazione presunto ammonta a € 87658,33 di cui € 12.932,01 per la parte non vincolata e € 74.726,32 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 € 83249,31 mentre la restante parte pari a € 4.409,02 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 € 44.618,80 destinata al finanziamento di spese riguardanti gli alunni H (€ 272,00) e di spese per l'acquisto di servizi non assicurabili da personale interno (€ 44.346,80).

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

In questo aggregato, secondo quanto disposto con la circolare dell'Assessorato Regionale 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. 2014 di € 12.125,00 per 790 alunni iscritti, risultando dagli atti d'ufficio che gli alunni iscritti alla data di predisposizione del programma è pari a 782, la previsione per l'e.f. 2015 è pari a € 7.201,33

#### **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. 814156 del 09/10/2014

##### **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 è stata effettuata per tutte le spese relative al funzionamento amministrativo e didattico tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, dei costi legati all'adeguamento alle nuove normative sulla dematerializzazione e sulla trasparenza dell'attività amministrativa e rapportandoli alle risorse disponibili per l'anno finanziario 2015.

Le spese finanziate con il F.I.S. 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 2014/2015 saranno liquidate dalla DPT.

### **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 € 4.684,87 provenienti dall'avanzo di amministrazione non vincolato e € 4.815,13 provenienti dalla dotazione regionale, che saranno utilizzati per acquisto di materiali e attrezzature, per il pagamento del canone per l'ADSL, 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 € 13.025,22 provenienti da avanzo di amministrazione vincolato e € 44.346,80 quale 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 € 1843,50;

#### **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 l'assicurazione alunni e il materiale igienico sanitario, qualora il Comune non provveda ad assegnare i fondi per questa tipologia di spesa per l'esercizio 2015;

### **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 € 2186,20 provenienti dalla dotazione regionale per l'anno finanziario 2015. 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 € 2158,14 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;

### **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. Il finanziamento per l'anno scolastico 2014/2015 ammonta a € 44.930,76;

#### **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. Il Progetto prevede come voce d'entrata avanzo vincolato pari a € 400,00 relativo ad un versamento effettuato dalle famiglie delle classi V per una visita guidata non ancora programmata;

#### **P05 Alunni h**

A carico di questo progetto sono poste le spese in favore degli alunni disabili finanziate dal MIUR per un importo pari a € 1329,19 provenienti da avanzo di amministrazione e € 272,00 quale dotazione assegnata dal MIUR per l'a.f. 2015. Tali somme verranno utilizzate per l'acquisto di materiale didattico per gli alunni disabili;

#### **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. Le entrate provenienti da avanzo di amministrazione ammontano a € 2.762,90;

#### **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. 2014;

#### **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 € 12,78 provenienti da avanzo di amministrazioni e.f. 2014.

#### **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 Realizzazione POF**

A carico di questo aggregato sono poste le spese destinate al miglioramento dell'offerta formativa finanziate con i fondi della legge 440/97 DM 821/2013 e con contributi da privati finalizzati specificamente all'ampliamento dell'offerta formativa.

Allo scopo di tenere distinta la gestione delle attività finanziate con le due differenti tipologie di finanziamento il progetto verrà gestito con due schede finanziarie distinte.

**Nella scheda P10/01** verrà gestito l'avanzo dei fondi erogati dallo Stato relativi alla legge 440/97 e al DM821/2013 pari a € 2654,12 che sarà destinato prevalentemente all'acquisto dei materiali necessari alla realizzazione dei progetti previsti dal P.O.F. che sarà destinato alla realizzazione dei progetti previsti dal P.O.F.

**Nella scheda P10/02** verrà gestito l'avanzo di un contributo erogato da privati e vincolato all'ampliamento dell'offerta formativa che sarà destinato all'acquisto dei materiali necessari alla realizzazione dei progetti previsti dal P.O.F;

#### **P16 Potenziamento impianti sportivi**

In questo progetto verrà gestito l'avanzo di un contributo di privati vincolato al potenziamento degli impianti sportivi che verrà utilizzato per l'acquisto di attrezzature sportive e per migliorare la funzionalità e la fruibilità degli impianti;

#### **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 € 4.409,02. Nel dettaglio vi confluiscano :

- € 396,00 - Avanzo dotazione per alunni H costituito da residui attivi;
- € 52,34 - Avanzo di amministrazione relativo al Corso di Formazione DS svoltosi durante l'esercizio finanziario 2013;
- € 3,56 - Avanzo area a rischio annualità precedenti;
- € 3.689,00 - Avanzo dotazione Regione Sicilia per funzionamento costituito da residui attivi;
- € 1,00 - Avanzo di amministrazione prog. Educazione Permanente a.s. 2013/2014;
- € 15,00 Avanzo di amministrazione prog. L.R. 15 a.s 2013 -2014;
- € 198,12 Avanzo di amministrazione fondi alunni H per spese di investimento costituito da residui attivi .

### **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 € 141.778,46

Palermo, 08/01/2015

Il Direttore S.G.A.  
Maria Di Liberti

Il Dirigente Scolastico  
Geusina Garofalo