



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
DIREZIONE DIDATTICA 1° CIRCOLO "N. VACCALLUZZO" LEONFORTE
Corso Umberto, 399 - C.A.P. : 94013 – Tel- Segreteria : 0935/905505
E - mail scuola : enee05600p@istruzione.it - Pec:enee05600p@pec.it
Codice scuola : ENEE05600P - Codice fiscale: 80003830868

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL PROGRAMMA
ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

La presente relazione, formulata, ai sensi dell'art.2 comma 3 del D.A. n. 895 del 31/12/2001, concerne la redazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2016 della Direzione Didattica 1° Circolo "N. Vaccalluzzo" di Leonforte previa acquisizione dell'approvazione del Consiglio di Circolo. Viene redatta, in applicazione delle Circolari della Regione Sicilia Assessorato Beni Culturali Ambientali e della Pubblica Istruzione **n.20 del 08/10/2015** e della nota della **Direzione generale del MIUR prot. n°13439 del 11/09/2015** avente ad oggetto istruzione per la predisposizione del Programma Annuale delle istituzioni scolastiche Anno Finanziario 2016. Tutta l'attività finanziaria viene pertanto programmata in coerenza con tutte le attività previste ed inserite nel Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F).

Determinazione delle entrate

Si illustrano analiticamente le somme che compongono il Programma Annuale relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e alle diverse voci, come nel seguito indicato:

ENTRATE	importi
01 Avanzo di amministrazione	101.616,59
02 Finanziamenti dallo Stato (alunni diversamente abili)	185,21
03 Finanziamenti dalla Regione (60% dei finanziamenti E.F.2015)	5.441,46
Finanziamenti regionali L.15/88	
04 Finanziamenti Unione Europea	7.500,00
Comune vincolati	
05 Contributi da privati	500,00
07 Altre entrate	
Interessi bancari	6,86
TOTALE ENTRATE	115.250,12

Aggregato 01 Avanzo di Amministrazione

Considerato che la predisposizione del programma viene effettuata dopo la chiusura dell'esercizio finanziario 2015 viene iscritto l'avanzo di amministrazione effettivamente disponibile alla data del 31 dicembre 2015 come risulta dal Mod. J situazione amministrativa definitiva stessa data. L'avanzo è composto da somme con vincolo di destinazione e somme non vincolate .

E' determinato sulla base dell'allegato mod. D. (art. 3 comma 2 D.I. 44) e ammonta ad € **101.616,59** distinto in **parte vincolata 56.005,31 per la parte non vincolata € 28.046,72 (27.765,39 + 281,33 f. riserva)**

Aggregato 02 Finanziamenti dello Stato

La risorsa finanziaria assegnata alle istituzioni scolastiche per la predisposizione del programma annuale 2016, con nota **della Direzione generale del MIUR n.13439 del 11/09/2015** è stata determinata sulla base dei parametri di cui al D.M. n. 21/2007 e per espressa affermazione del Ministero potrà essere oggetto di integrazioni. Eventuali maggiori accreditamenti saranno oggetto di variazioni al programma annuale da farsi durante l'esercizio.

€ 185,21

Aggregato 03 Finanziamento della Regione Siciliana

Voce 01 – Dotazione ordinaria

In questa voce sono iscritte le assegnazioni della Regione Siciliana. Per l'elaborazione del programma annuale **2015**, l'Assessorato ai Beni culturali e ambientali e alla Pubblica Istruzione, con **C.A. n 20 del 08 /10/2015**, ha comunicato di far riferimento in previsione alla **percentuale dell'60%** del finanziamento ordinario accertato nell'esercizio finanziario 2015 (pari a € 9.069,10).

€ 5.441,46

Voce 02 – Dotazione perequativa

La disponibilità per detta voce sarà iscritta solo al momento della comunicazione del competente ufficio della Regione Siciliana.

Aggregato 04 Finanziamenti da Enti territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche

In questo aggregato sono iscritti i Fondi Strutturali Europei(FESR) –Programma Operativo Nazionale “ per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento “ 2014-2020. Lettera di autorizzazione Prot. n. AOODGEFID/1770 del 20/01/2016.

Avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/9035 del 13/07/2015, finalizzato alla realizzazione, all' ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN.

€ 7.500,00

Aggregato 05 Contributi da privati

Voce 03 Altri non vincolati

In questo aggregato vengono inseriti i contributi dati dalla BancaMediolanum per il progetto “ Lu Ballu, Lu Cantu, Lu Cuntu” per un importo di

€ 500,00

Aggregato 07 altre entrate

01 Altre Entrate

Le somma iscritta di € 6,86 attiene agli interessi attivi maturati per l'anno 2015 sul c/c bancario presso l'istituto cassiere Banco UniCredit che ha esplicato il servizio di Tesoreria.

Eventuali maggiori accreditamenti saranno oggetto di variazioni al programma annuale da farsi durante l'esercizio finanziario.

€ 6,86

099 partite di giro

Anticipazioni del Direttore S.G.A. su questo aggregato si imputa il fondo minute spese che è quantificato in **€ 500,00** con anticipazioni al Direttore S.G.A.

Determinazione delle spese

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivamente sostenuti nell'anno precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2015. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una Scheda di Spesa allegata al Mod. A ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

Totale € 97.685,56

Determinazione Fondo di Riserva

Nella voce di questo aggregato è iscritta una somma pari ad **€ 281,33** nei limiti del 5% calcolata sull'importo della dotazione finanziaria ordinaria del finanziamento della Regione Siciliana e del MIUR per il funzionamento amministrativo e didattico.

Detta somma sarà utilizzata, qualora dovesse necessitare, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese. In particolare, per soddisfare i bisogni verificatisi durante la realizzazione dei progetti, è consentito il prelevamento dal fondo di riserva nella misura non superiore al 10% del costo totale dei singoli progetti.

Utilizzo Avanzo Amministrazione

L'Avanzo d'Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione. (vedi allegato D allegato alla presente relazione).

Distribuzione delle voci di Entrata sulle Spese Aggregato A - Attività

A 01 Funzionamento amministrativo generale

L'aggregato prevede le spese da effettuarsi per il funzionamento degli uffici amministrativi. Vengono utilizzati i sistemi informatici. Si utilizza il pacchetto informatico di "Argo" per la gestione: del personale, alunni, bilancio, stipendi, registri on line.

Sono previste le seguenti tipologie di spesa:

Carta, cancelleria, Medicinali e materiale sanitario e igienico; manutenzione ordinaria di impianti e macchinari (soprattutto di tipo informatico) licenze d'uso; spese postali e telegrafiche; spese di tenuta conto (oneri bancari e postali); compensi e indennità ai revisori dei conti.

Totale A01 € 15.506,86

A02 funzionamento didattico generale

Sono previste le seguenti tipologie di spesa: Assicurazioni degli allievi, beni di consumo (carta, cancelleria, stampati, materiale di pulizia ecc); Acquisti di materiale in supporto alle ordinarie attività didattiche.

Totale A02 € 9.069,02

A03 spese di personale

Nelle disponibilità da programmare a chiusura dell'esercizio finanziario 2015 risultano economie per le supplenze brevi e saltuarie proveniente dall'anno 2012, confluite nell'avanzo d'amministrazione. Sono state accantonate negli anni precedenti come indicato nelle note ministeriali: n: 6785 del 07/10/2013, 6890 del 14/10/2013, e 6961 del 16/10/2013., nell'attesa di ulteriore comunicazione.

La legge di stabilità 2015 n. 208 entrata in vigore il primo gennaio 2016 ha un **solo articolo e 999 commi** il comma **626** obbliga di versare allo Stato i finanziamenti per le supplenze brevi giacenti nelle casse delle scuole alla data del 31/12/2012 (prima dell'avvio del cedolino unico anche per le supplenze brevi); per cui sono state inserite in questa attività le economie per le supplenze brevi e saltuarie proveniente dall'anno 2012 al fine di restituire la somma di € 46.855,84 allo stato.

Totale A03 € 46.855,84

Aggregato P - Progetti

In questo aggregato confluiscono le spese riconducibili ai progetti e quelle, ad impostazione progettuale, che sono descritte nel POF.

Per ogni progetto è predisposta un'apposita scheda illustrativa descrittiva oltre che finanziaria, che ne evidenzia l'importo complessivo.

Totale € 25.942,51

Aggregato Z disponibilità da programmare

Per tale aggregato si segue l'indicazione contenuta nella nota n. 9537 del 14/12/2009, nella parte in cui si ravvisa l'opportunità di inserire i residui attivi in tale aggregato al fine di adottare criteri di massima prudenza nel prevedere l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Inoltre si considera l'art.3, comma 3, del D.I. n. 44/2001, il quale stabilisce che gli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione possono essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Tale Aggregato viene costituito per un importo pari ad € 17.564,56.

totale di € 17.564,56

Prospetto riepilogativo delle Entrate e delle Spese.

ENTRATE	importi
01 Avanzo di amministrazione	101.616,59
02 Finanziamenti dallo Stato	185,21
03 Finanziamenti dalla Regione	5.441,46
04 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	7.500,00
05 Contributi da privati	500,00
06 Gestioni economiche	
07 Altre entrate	6,86
TOTALE ENTRATE	

SPESE	
Attività	71.461,72
A01 Funzionamento amministrativo generale	15.506,86
A02 Funzionamento didattico generale	9.069,02
A03 Spese di personale	46.855,84
A04 Spese d'investimento	
A05 Manutenzione edifici	
Progetti	25.942,51
Gestioni economiche	
Fondo di riserva	281,33
Disponibilità finanziaria da programmare	17.564,56
TOTALE SPESE	115.250,12

prospetti:

Allegati del programma:

- Prospetto modello A (Programma Annuale)
- Schede Illustrative Finanziarie (modello B)
- Schede descrittive
- Prospetto Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2015 (Modello J)
- Prospetto Utilizzo Avanzo di Amministrazione (Modello D)
- Prospetto Riepilogo per tipologia di Spesa (Modello E).

**Il Dirigente Scolastico
Anna Luigia Marmo**