



**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](mailto: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 2017**

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 2017 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.27 del 03/10/2016** e della nota **della Direzione generale del MIUR prot. n°14207 del 29/09/2016** avente ad oggetto istruzione per la predisposizione del Programma Annuale delle istituzioni scolastiche Anno Finanziario 2017. Tutta l'attività finanziaria viene pertanto programmata in coerenza con tutte le attività previste ed inserite nel Piano dell'Offerta Formativa (P.T.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:

<b>ENTRATE</b>	<b>importi</b>
01 Avanzo di amministrazione	€ 54.615,25
02 Finanziamenti dallo Stato (alunni diversamente abili)	€ 130,00
03 Finanziamenti dalla Regione (60% dei finanziamenti E.F.2016)	€ 4.779,78
Finanziamenti regionali L.15/88	0
04 Finanziamenti Unione Europea	0
Comune vincolati	€ 3.000,00
05 Contributi da privati	€ 1.000,25
07 Altre entrate	0,01
Interessi bancari	0
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 63.525,29</b>

**Aggregato 01 Avanzo di Amministrazione**

Considerato che la predisposizione del programma viene effettuata dopo la chiusura dell'esercizio finanziario 2016 viene iscritto l'avanzo di amministrazione effettivamente disponibile alla data del 31 dicembre 2016 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 € **30.475,36** distinto in **parte vincolata € 9.156,35** per la parte non vincolata € **21.319,01**.  
**30.475,36+ Z disponibilità € 24.139,90 tot. € 54.615,25**

## **Aggregato 02 Finanziamenti dello Stato**

La risorsa finanziaria assegnata alle istituzioni scolastiche per la predisposizione del programma annuale 2017, con nota **della Direzione generale del MIUR n. n°14207 del 29/09/2016** 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.

**€ 130,00**

## **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 **2017**, l'Assessorato ai Beni culturali e ambientali e alla Pubblica Istruzione, con **C.A. n 27 del 03 /10/2016**, ha comunicato di far riferimento in previsione alla **percentuale dell'60%** del finanziamento ordinario accertato nell'esercizio finanziario 2016 (pari a € 7.966,30).

**€ 4.779,78**

### **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**

## **Aggregato 05 Contributi da privati**

### **Voce 03 Altri non vincolati**

In questo aggregato vengono inseriti i contributi dati dai genitori per i viaggi d'istruzione e per l'assicurazione. Nel P.a. 2017 viene inserito il contributo versato dai genitori per il viaggio d'istruzione del 15/12/2016 a Zafferana Etnea.

**€ 1.000,25**

## **Aggregato 07 altre entrate**

### **01 Altre Entrate**

Le somma iscritta di € 0,01 attiene agli interessi attivi maturati per l'anno 2016 sul c/c bancario presso l'istituto cassiere Banco UniCredit che ha esplicitato il servizio di Tesoreria.

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

**€ 0,01**

### **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 2017. 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 € 39.385,39**

### **Determinazione Fondo di Riserva**

Nella voce di questo aggregato è iscritta una somma pari ad **€. 245,49** nei limiti del 5% calcolata sull'importo della dotazione finanziaria ordinaria del finanziamento della Regione Siciliana e dal 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 verificatesi durante la realizzazione dei progetti, è consentito il prelievo 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 WEB, stipendi, protocollo, Gecodoc, per la dematerializzazione, registri on line.

Sono previste le seguenti tipologie di spesa: Cancelleria, materiale informatico; 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 € 11.779,79**

### **A02 funzionamento didattico generale**

Sono previste le seguenti tipologie di spesa: Assicurazioni degli allievi, materiali di facile consumo. Acquisti di materiale in supporto alle ordinarie attività didattiche.

**Totale A02 € 5.033,33**

### Aggregato P - Progetti

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

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

**Totale € 22.326,78**

### 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 € 24.139,90

**totale di € 24.139,90**

#### Prospetto riepilogativo delle Entrate e delle Spese.

<b>ENTRATE</b>	<b>importi</b>
01 Avanzo di amministrazione	<b>54.615,25</b>
02 Finanziamenti dallo Stato	130,00
03 Finanziamenti dalla Regione	4.779,78
04 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	3.000,00
05 Contributi da privati	1.000,25
06 Gestioni economiche	0
07 Altre entrate	0,01
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>63.525,29</b>

<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	
A01 Funzionamento amministrativo generale	€ 11.779,79
A02 Funzionamento didattico generale	€ 5.033,33
A03 Spese di personale	0
A04 Spese d'investimento	0
A05 Manutenzione edifici	0
<b>Progetti</b>	€ 22.326,78
<b>Gestioni economiche</b>	0
<b>Fondo di riserva</b>	€ 245,49
<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 24.139,90
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 63.525,29</b>

prospetti:

Allegati del programma:

- Prospetto modello A ( Programma Annuale)
- Schede Illustrative Finanziarie ( modello B )
- Schede descrittive
- Prospetto Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2016 ( Modello J )
- Prospetto Utilizzo Avanzo di Amministrazione ( Modello D)
- Prospetto Riepilogo per tipologia di Spesa ( Modello E ).

**Il Dirigente Scolastico**  
**Anna Luigia Marmo**