

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE  
"DON LORENZO MILANI"  
RANDAZZO**

Prot. n.124/ B15

Randazzo , 15/01/2014

**OGGETTO: PREDISPOSIZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE. ESERCIZIO  
FINANZIARIO 2014**

**Il Dirigente Scolastico**

Coadiuvato dal Direttore dei servizi generali e amministrativi

- Visto il regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" Decreto n.44 del 1 febbraio 2001;
- Vista la C.M. 10/12/2001, n. 173 prot.n.7378;
- Vista la C.M. 30/10/2002 n.118 prot.n. 11585;
- Vista la Circolare Regionale n.26 del 13/12/2013;
- Vista la mail MIUR prot.n.9144 del 05/12/2013 concernente istruzioni per la predisposizione del il Programma Annuale per l'e.f. 2014;
- Preso atto dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2013, della tabella dimostrativa dello stesso e del relativo prospetto di utilizzazione;
- Accertata la sussistenza di finanziamenti e contributi da parte della Regione Sicilia, di Istituzioni e privati;
- Richiamato il piano dell'offerta formativa adottato dal Consiglio di Circolo con deliberazione n.21 del 18/11/2013 e in coerenza con le previsioni del piano stesso;

**DISPONE**

di predisporre, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2 c.3 decreto 44/2001, il programma annuale dell'esercizio finanziario 2014, come risulta dalla modulistica allegata al presente provvedimento:

- Modello A – Programma Annuale;
- Modello B – Schede illustrative finanziarie per Attività n. 5 e per Progetti n. 21;
- Modello C – Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2013;
- Modello D – Utilizzo avanzo di amministrazione effettivo;
- Modello E – Riepilogo per conti economici.

Si allega inoltre la relazione sul programma annuale che illustra e descrive i contenuti e le scelte compiute in sede di predisposizione del documento contabile e dimostra la coerenza dello stesso con le previsioni del piano dell'offerta formativa.



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
PROF. SSA RITA PAGANO**

*Rita Pagano*

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE  
"DON LORENZO MILANI"  
RANDAZZO**

**PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014  
RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO ALLA GIUNTA ESECUTIVA**

La presente relazione, allegata al Programma Annuale 2014, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico e viene presentata alla Giunta Esecutiva con nota n. 124 / B15 del 15/01/2014 e, per il tramite della medesima, al Consiglio di Circolo, in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- D.I. 1 febbraio 2001, n.44 *Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche*
- D.A.Regione Sicilia n.895 del 31/12/2001;
- Nota MIUR prot.n. 9144 del 05/12/2013 concernente istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2014;
- POF a.s. 2013/2014;
- Direttiva del Direttore Generale Regionale Circolare n. 26 del 13/12/2013.

**1. SITUAZIONE DEL CIRCOLO**

Il Circolo Didattico di Randazzo si compone di **n. 4** plessi di cui **2** Scuola dell'Infanzia ( Via IV Novembre e Madre Teresa di Calcutta), **1** di Scuola Primaria ( Crocitta) e **1** di Scuola Primaria e dell'Infanzia ( Via Vittorio Veneto).

- Alcuni edifici scolastici necessitano di adeguamenti strutturali alla normativa sulla sicurezza (D. Lgs. 81/2008) e di lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria. La loro capienza, in conseguenza anche della diminuzione del numero di classi, è sufficiente alla realizzazione delle attività del POF.
- La popolazione scolastica consta di **n. 558** alunni di cui **n. 382** di scuola primaria inseriti in 19 classi, compresi **n.14** stranieri, e **n.176** di scuola dell'infanzia raggruppati in **8** sezioni, compresi **n.3** alunni stranieri.
- **N. 14** classi di scuola primaria funzionano per 30 ore settimanali con orario antimeridiano e **n.5** a tempo pieno. In esse sono inseriti **n.14** alunni H e vi operano **n. 8** insegnanti di sostegno.
- Le sezioni di Scuola dell'Infanzia funzionano 8 ore giornaliere dal lunedì al venerdì e viene erogato il servizio mensa da parte del Comune.

La situazione numerica del personale è la seguente:

DOCENTI SC.ELEM.	DOCENTI SC.MATERNA	PERSONALE AMM.VO	COLLABORATORI SCOLASTICI
N. 39	N°17	N. 1 DSGA N. 3 A.A.	N°10

**2. ORGANIZZAZIONE E GESTIONE**

Il programma annuale mira ad ottimizzare l'organizzazione e la gestione delle risorse umane e finanziarie dell'istituto finalizzandole alla migliore realizzazione del P.O.F.

Gli obiettivi prioritari del programma sono:

- a) Garantire e rendere efficace ed efficiente l'ordinario funzionamento delle classi/sezioni, dei Laboratori, dell'ufficio di segreteria e dei servizi generali;
- b) Migliorare l'offerta formativa con la realizzazione di progetti didattici;

- c) Promuovere il successo formativo e prevenire la dispersione scolastica mediante l'offerta di attività integrative opzionali svolte in orario aggiuntivo;
- d) Sviluppare la professionalità del personale docente ed A.T.A. realizzando iniziative di formazione in servizio;
- e) Organizzare risorse per le diverse forme di progettualità dell'istituto, per la valorizzazione delle diverse professionalità (docenti ed ATA) e l'espletamento di incarichi connessi alla gestione alla organizzazione complessiva della scuola;
- f) Creare le condizioni favorevoli ad una efficace attuazione delle innovazioni didattiche e amministrative, nonché della riforma degli ordinamenti.

### 3. DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle entrate, sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati, è la seguente:

**Aggr.01 - Avanzo di amministrazione (come da modello J) : € 189.480,61**

**Aggr.01/01 – Avanzo non vincolato - € 2.993,34**

L'avanzo non vincolato assomma a euro 2.993,34. Esso è costituito da accantonamenti effettuati sull'avanzo non vincolato regionale precedente proveniente da

Aggr.A01 .....	€ 1.535,44
Aggr A02 .....	€ 987,90
A04.....	€ 200,00
Fondo di Riserva.....	€ 270,00

**Aggr.01/02 - Avanzo vincolato - € 186.487,27**

L'avanzo vincolato è composto dalle seguenti voci:

Avanzo Fondi Regionali per Manutenzione edifici.....	€ 661,73
Avanzo Comune.....	€ 59,73
Avanzo contributi privati Progetto Nuoto	€ 35,00
“ “ “ Viaggi di istruzione	€ 15,82
“ “ Rimborso Benacquista Assicurazione 2012/13	€ 65,00
“ “ privati Fiera del dolce	€ 350,00
“ “ (Grande Circle Foundation ).....	€ 270,96
“ “ Programma Frutta nelle Scuole	€ 668,00

**Avanzo fondi Stato vincolati..... € 40.341,83**

Così ripartiti:

- supplenze a.p. in attesa definizione MIUR	€ 27.642,58
- funzioni strumentali docenti, incarichi aggiuntivi ATA (maggiore acc.to MIUR 2009)	€ 4.215,79
- ore eccedenti.....	€ 1.773,20
- Fondi per accompagnamento processo di dematerializzazione	€ 2.787,00
- fondi dispersione scolastica.....	€ 49,63
- fondi L.440/97.....	€ 493,04
- Aggiornamento e Formazione Docenti.....	€ 693,07
e ATA .....	€ 36,29
- Fondi per adempimenti sicurezza.....	€ 1.591,32
- Fondi Integrazione alunni H.....	€ 582,14
- Fondi Gioco e sport per crescere insieme.....	€ 1,04
- Fondi Europei FESR.....	€ 75.000,00
- Aggr.Z – Accertamenti non destinati Fondi PON 2013-2014	€ 69.019,00

I suddetti fondi vincolati confluiscono nell'avanzo di amministrazione in quanto non formalmente impegnati al 31/12/2013, ma sono destinati a monte per il finanziamento di attività e progetti previsti nel P.O.F.

#### **Aggr. 02/ – Dotazione ordinaria dello Stato:**

In ottemperanza alla nota del MIUR sopra richiamata che determina in € 112,00 il budget complessivo da iscrivere in bilancio per l'E.F. 2014 quale quota per alunno diversamente abile.

Tale risorsa è riferita **al periodo gennaio-agosto 2014** e potrà essere oggetto di interazioni e modificazioni come indicato nella mail prot. 9144 del 05/12/2013.

La quota riferita al **periodo settembre-dicembre 2014** sarà oggetto di successiva integrazione.

Pertanto l'entrata complessiva prevista sull'Aggregato 02 è pari ad **€ 112,00**

\*\*\*\*\*

#### **ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE**

La somma di € **16.752,07** ulteriore rispetto le risorse di cui ai precedenti paragrafi, costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal D.M. 21/07.

In applicazione dell'art.7 comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n.95 ("Spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012 n.135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle citate supplenze, detta somma di € 16.752,07 **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le regole illustrate nella mail 8110 al paragrafo "Supplenze brevi e saltuarie – gestione tramite cedolino unico".

\*\*\*\*\*

#### **ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI**

In data 26 novembre 2013 il Ministero e le OO.SS. rappresentate dal comparto Scuola hanno siglato una intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali di una quota parte delle risorse disponibili per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2013/2014

In base a tale intesa il Ministero comunica, nella mail citata in premessa, che la risorsa complessivamente disponibile, **per il periodo gennaio-agosto 2014**, per la retribuzione accessoria è pari ad € 15.026,53 lordo dipendente così suddivisi:

**il fondo dell'istituzione scolastica € 12.125,66** per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art.88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA);

**le funzioni strumentali € 1.544,13** al piano dell'offerta formativa (art.33 CCNL) € 12

**gli incarichi specifici € 646,57** del personale ATA (art.47 CCNL),

**le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti € 710,17** (art.30 CCNL).

Con comunicazioni successive, il MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria di cui sopra anche per le misure incentivanti per i progetti relativi le aree a rischio (cfr. art.6 CCNL 29/11/2007), nonché al Fondo delle Istituzioni Scolastiche, limitatamente alle scuole ove prestino servizio dipendenti cui spetta l'indennità di bi-trilinguismo o il DSGA titolare sia sostituito per l'intero anno scolastico, ferma restando la liquidazione delle indennità di bi-trilinguismo e di direzione parte variabile del DSGA come determinata dal contratto a carico del FIS.

In applicazione dell'art.2 comma 197 della legge 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma che verrà assegnata a codesta scuola, finalizzata a

retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione di Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n.3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del “Cedolino Unico” e, attualmente, comprende le voci sotto elencate :

\*\*\*\*\*

<b>Aggr. 02</b>	<b>Finanziamenti dello Stato</b>	
<b>Voce 04</b>	<b>Altri finanziamenti vincolati</b>	<b>€ 0,00</b>

La Direzione Generale del MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni, **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio.

**Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria ordinaria oggetto di variazione di bilancio:**

- per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'art.1 della legge n.440/1997 sulla base del decreto ministeriale di cui all'art.1, comma 601, della legge 296/2006 per l'e.f. 2014;
- Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio settimo.

**Eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria non oggetto di variazioni di bilancio:**

Per assicurare l'ordinato svolgimento dell'attività didattica secondo la normativa vigente, si informa che, potranno essere disposte dal MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, eventuali integrazioni della risorsa finanziaria assegnata nella dotazione ordinaria per “**Supplenze brevi e saltuarie**”. Le risorse verranno gestite tramite il sistema del “Cedolino Unico”.

Le somme che saranno comunicate dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, per gli **istituti contrattuali relativamente al periodo da settembre a dicembre 2014** (quota 4/12mi anno scolastico 2014/2015) **non saranno previste in bilancio né tantomeno accertate** in quanto gestite tramite il sistema del “Cedolino Unico”.

**MENSA GRATUITA**

L'art.7 comma 41 del D.L. 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

**ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI**

L'articolo 14 comma 27 del decreto legge 95/12 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfettario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare l'Istituzione scolastica non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2014 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrate e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative ad accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte dell'istituzione agli enti che le avessero emesse.

**TARSU/TIA**

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico all'Istituzione scolastica.

<b>Aggr. 03/01 – <u>Finanziamento della Regione</u> :</b>	<b>€ 6.151,07</b>
Dotazione ordinaria, in questa voce viene previsto esclusivamente il finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico secondo il seguente calcolo stabilito dalla Circolare regionale n.26 del 13/12/2013:	
60% del finanziamento per l'anno 2013 rapportato al numero degli alunni frequentanti nell'anno scolastico 2013/2014.	
<b>Aggr. 04/05 – <u>Finanziamento Enti locali</u> :</b>	<b>€ 2.000,00</b>
Assegnazione fondi per l'E.F. 2014 dal Comune di Randazzo.	
<b>Aggr. 05/02 – <u>Contributi da privati vincolati</u>:</b>	<b>€ 0,00</b>
Contributi privati per assicurazione alunni e personale saranno oggetto di	
Variazione all'inizio dell'a.s.2014/15:	<b>€ 0,00</b>
Variazione nel corso dell'a.s. 2013/14 Progetto nuoto:	<b>€ 0,00</b>
<b>Aggr. 07 – <u>Altre entrate</u></b>	<b>€ 2.508,11</b>
Voce 07/01 Interessi TESUNICA maturati nell'a.f. 2013	€ 8,11
Voce 07/04 Istituzioni Scolastiche (Compensi Revisori)	€ 2.500,00

**Totale generale entrate : € 200.251,79**

## DETERMINAZIONE DELLE USCITE

La determinazione delle uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivamente sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi bisogni per l'anno 2014.

**Aggr. A01 - Funzionamento amministrativo generale : € 13.204,94**

Per tale aggregato che comprende i costi per il funzionamento generale del Circolo, come da scheda descrittiva A01 (€ 10.438,28) - A01/A (€ 661,73) e A01/B (€ 2.059,93), si prevedono le seguenti spese:

acquisto materiale di consumo per Ufficio; noleggio macchina fotocopiatrice, canoni utenze; assistenza rete informatica Segreteria, acquisto software per processo dematerializzazione sito web Scuola, spese postali, oneri bancari, compenso revisori dei conti, spese bancarie; fondo minute spese DSGA; manutenzione ordinaria edifici, acquisto materiale di pulizia e igienico sanitario per i vari plessi.

Le spese di cui sopra sono coperte dalle seguenti entrate:

- Avanzo non vincolato regionale	€ 1.535,44
- Avanzo vincolato statale (acc.ti medico-legali)	€ 476,73
- Avanzo vincolato statale processo dematerializzazione	€ 500,00
- Finanziamento dotazione ordinaria Regione	€ 5.193,00
- Altre entrate (Istituzioni Scol.che per compenso revisori)	€ 2.500,00
- Avanzo vincolato Regionale (Manutenzione edifici)	€ 661,73
- Avanzo vincolato Ente locale (Spese generali di Funzion.)	€ 59,93
- Finanziamento E.F.2014 Ente Locale	€ 2.000,00
- Interessi Tesunica a.f. 2013	€ 8,11

**Aggr. A02 - Funzionamento didattico generale** € 4.340,97

Si prevedono le seguenti spese:

acquisto materiale di facile consumo per i plessi; noleggio e manutenzione fotocopiatrici; assistenza tecnica laboratori informatici; acquisto materiali per i laboratori medesimi; assicurazione alunni e personale; adesione rete I.C. Linguaglossa per Progetto "Retetna"; acquisto software per l'accompagnamento del processo di dematerializzazione, come da nota MIUR prot.n.AOODPPR n.64 del 10/01/2013

Le spese di cui sopra sono coperte da:

- Avanzo non vincolato regionale	€ 987,90
- Avanzo vincolato statale processo dematerializzazione	€ 2.287,00
- Avanzo vincolato privati "Fiera del dolce"	€ 350,00
- Avanzo vincolato rimborso Benacquista Assicurazione a.s.2012/13	€ 65,00
- Finanziamento dotazione ordinaria Regione	€ 651,07

**Aggr. A03 - Spese di personale** € 1.773,20

Si iscrivono nell'aggregato le spese per le ore eccedenti; finanziato con l'avanzo finalizzato corrispondente, come sintetizzato nello schema seguente:

Il restante avanzo finalizzato delle supplenze brevi, Funzioni Strumentali ed Incarichi Specifici di € 31.858,37 viene accantonato sul Fondo Z, in quanto entra a far parte dell'avanzo di amministrazione (quota Stato), ma non è chiara ancora la determinazione del MIUR.

**Aggr. A04 - Spese d'investimento** € 200,00

Si prevedono acquisti per attrezzature di modeste entità per l'Ufficio di Segreteria.

Le spese di cui sopra sono coperte dalle seguenti entrate:

- Avanzo non vincolato regionale € 200,00

\*\*\*\*\*

L'offerta formativa dell'Istituzione Scolastica si esprime attraverso 21 progetti, per ognuno dei quali vengono sinteticamente illustrate le voci di spesa e la provenienza dei fondi, la descrizione analitica risulterà dalle schede descrittive.

**Aggr. P01 - Programma Frutta nelle Scuole** € 668,00

Si iscrivono nel progetto le spese per compensi da corrispondere al personale A.T.A., collaboratori scolastici impegnati nella distribuzione della frutta nei plessi di scuola elementare di Via Veneto e Crocitta (Convenzione tra l'Ufficio Commerciale TTI COF di Vibo Valentia e questo Circolo Didattico per l'anno scolastico 2012/2013), a seguito di una campagna di promozione triennale avviata dal Mipaaf in collaborazione con il MIUR, il Ministero della Salute e le Regioni.

La spesa di cui sopra è coperta dall'avanzo di amministrazione.

**Aggr. P02 - Viaggi d'istruzione** € 15,82

Per tale voce non viene iscritta alcuna cifra in quanto si procederà con opportune variazioni di bilancio solo dopo aver accertato l'entrata; è prevista tuttavia una piccola quota ricavata dall'avanzo pregresso dai contributi dei privati.

**Aggr. P03 - Formazione personale ATA** € 36,29

Per il momento si riporta solamente l'avanzo finalizzato destinato alla formazione e all'aggiornamento del personale, in attesa di specifiche assegnazioni dal MIUR. Vista l'esiguità della somma a disposizione, la medesima potrà essere impegnata per l'abbonamento a riviste o acquisto pubblicazioni utili per il personale di Segreteria.

**Aggr. P04 - B.7 – FSE 2011 - 491** € 0,00  
Progetto PON “Competenze per lo Sviluppo” Annualità 2011/2012 realizzato nell’anno 2012, residui attivi da riscuotere € 615,96 e residui passivi da pagare € 627,01.

**Aggr. P05 - “Legge 440/97 – Ampliamento offerta formativa”** € 493,04  
Si iscrivono in questo progetto le spese per l’acquisto di beni di consumo per la scuola dell’infanzia e primaria. La spesa di cui sopra è coperta con parte dell’avanzo di amministrazione.  
Tale risorsa o parte di essa verrà integrata per la Corale Polifonica del Circolo.  
Le spese di cui sopra sono coperte dall’avanzo vincolato statale E.F. 2013.

**Aggr. P06 - “Sicurezza”** € 1.591,32

La somma inserita nel progetto verrà utilizzata per gli adempimenti previsti dal D.Lgs n.81/2008 a carico della scuola, nonché le eventuali iniziative da intraprendere per la formazione e aggiornamento delle “figure sensibili”.  
Le spese di cui sopra sono coperte dall’avanzo vincolato statale E.F. 2013

**Aggr. P07 - “Formazione personale docente”** € 693,07  
Si riporta l’avanzo finalizzato destinato alla formazione e all’aggiornamento del personale, in attesa di specifiche assegnazioni dal MIUR.  
Lo stesso avanzo verrà utilizzato per la formazione, per l’abbonamento alle riviste e per l’acquisto di pubblicazioni didattiche.

**Aggr. P08 - “Integrazione alunni H e con disagio”** € 694,14  
Si prevedono spese per acquisto di beni di consumo e attrezzature per favorire l’integrazione degli alunni H e con disagio.  
Le spese di cui sopra sono coperte dalle seguenti entrate:  
Avanzo vincolato statale di € 582,14  
Finanziamento MIUR E.F. 2014 € 112,00

**Aggr. P09 - “Progetto nuoto”** € 35,00

Si iscrivono in questo progetto le spese per l’attuazione del corso di nuoto per le classi V A e V D del plesso di Via Veneto, secondo quanto descritto nella proposta di Convenzione inviata all’A.S. “Cley Squirt” di Bronte.  
I costi saranno sostenuti integralmente con contributi delle famiglie e sarà oggetto di variazione nel corso dell’anno  
Avanzo vincolato privato (genitori) € 0,00 +  
Avanzo vincolato privato (genitori) € 1,00  
Avanzo vincolato privato “Grande Circle Foundation” € 34,00

**Aggr. P11 - “Dispersione Scolastica”** € 49,63  
Si iscrive integralmente l’avanzo del finanziamento statale vincolato a.s. 2011/2012 per l’acquisto di materiale per favorire la frequenza degli alunni con disagio.

**Aggr. P12 - “Gioco e sport per crescere insieme”** € 1,04  
Si iscrive l’avanzo del finanziamento statale vincolato destinato all’acquisto di materiale di consumo di modesta entità.

**Aggr. P13 - C – 1 FSE – 2013 – 2589** € 14.464,29  
Progetto PON “Ambienti per l’apprendimento” Annualità 2013/2014 da realizzare nell’anno in corso.



Si iscrive integralmente l'avanzo del finanziamento Europeo.

**Aggr. P14 – D - 1 FSE – 2013 – 996** € **5.089,29**  
Progetto PON “Ambienti per l'apprendimento” Annualità 2013/2014 da realizzare nell'anno in corso.

Si iscrive integralmente l'avanzo del finanziamento Europeo.

**Aggr. P15 – F - 1 – FSE – 2013 – 398** € **49.465,42**  
Progetto PON “Ambienti per l'apprendimento” Annualità 2013/2014 da realizzare nell'anno in corso.

Si iscrive integralmente l'avanzo del finanziamento Europeo.

**Aggr. P16 - C.1 – FSE 2011 - 2421** € **0,00**  
Progetto PON “Competenze per lo Sviluppo” Annualità 2011/2012 realizzato nell'anno 2012, residui attivi da riscuotere € **781,69** e residui passivi da pagare € **959,69**.

**Aggr. P17 - F.1 – FSE 2011 - 457** € **0,00**  
Progetto PON “Competenze per lo Sviluppo” Annualità 2011/2012 realizzato nell'anno 2012, residui attivi da riscuotere € **4.476,38** e residui passivi da pagare € **4.793,60**.

**Aggr. P18 – E - 1 – FESR – 2011 – 2249** € **0,00**  
Progetto FESR “Ambienti per l'apprendimento” Annualità 2011/2012 realizzato nell'anno 2012, residui passivi da pagare € **1.547,90**.

**Aggr. P19 – A.1 – FESR06 POR SICILIA – 2012 – 1040** € **75.000,00**  
Progetto FESR “Ambienti per l'apprendimento” per la realizzazione dell'Agenda digitale Annualità 2013-2014.

Si iscrive integralmente l'avanzo del finanziamento Europeo.

**Aggr. P20 – Progetto Solidarietà** € **50,00**  
Si iscrive parte dell'avanzo proveniente dai Fondi privati “Grande Circle Foundation”  
Per l'acquisto di materiale utile alla realizzazione del Progetto Fondo di Istituto 2013/2014.

**Aggr. P21 – Progetto Continuità** € **90,32**  
Si iscrive parte dell'avanzo proveniente dai Fondi privati “Grande Circle Foundation”  
Per l'acquisto di materiale utile alla realizzazione del Progetto Fondo di Istituto 2013/2014.

**Aggr. P22 – Progetto Retetna** € **130,64**  
Si iscrive parte dell'avanzo proveniente dai Fondi privati “Grande Circle Foundation”  
Per l'acquisto di materiale utile alla realizzazione del Progetto Fondo di Istituto 2013/2014.

**R98 – Fondo di riserva:** € **307,00**  
Si iscrive nel fondo di riserva una quota non superiore al 5% della somma prevista in entrata sulla dotazione ordinaria. L'importo del fondo di riserva sarà utilizzato, nel caso il cui la realizzazione di un progetto richieda l'impiego di risorse eccedenti la relativa dotazione finanziaria, nel limite massimo del 10% della dotazione originaria del progetto; il prelievo sarà disposto con provvedimento del dirigente, salva ratifica del Consiglio di Circolo per la conseguente modifica del programma, entro i successivi 30 giorni.

**TOTALE SPESE ATTIVITA' E PROGETTI** € **168.393,42**

**Fondo Z – Disponibilità finanziaria da programmare :**

**€ 31.858,37**

In attesa di ulteriori definizioni da parte del MIUR circa l'utilizzo delle economie, si accantona sul Fondo Z la quota dell'avanzo di amministrazione, costituita da economie derivanti dalle supplenze brevi e da maggiori accertamenti derivanti da anni passati per funzioni strumentali ed incarichi specifici.

**Fondo per le minute spese**

Viene definito in € 300,00 l'importo del fondo per le minute spese del Direttore SGA reintegrabile nel corso dell'esercizio.

Si ricorda infine che, ai sensi della vigente normativa per la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, l'approvazione del Programma annuale costituisce autorizzazione all'assunzione degli impegni di spesa previsti.

Alla luce delle cifre esposte, la presente relazione e gli allegati a corredo, vengono sottoposti dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Circolo per l'approvazione del Programma Annuale 2014.

**CONCLUSIONI**

Le spese per le supplenze brevi e saltuarie sono state contenute e limitate a garantire le inderogabili necessità di continuità del servizio scolastico e fruizione del diritto allo studio da parte degli alunni, la somma di € 16.752,07 non viene prevista in bilancio né ovviamente accertata. La stessa verrà gestita tramite cedolino unico.

Per il FIS (Fondo dell'Istituzione scolastica), in applicazione dell'art.2 comma 197 della legge 191/2009 (Legge finanziaria per il 2010), concernente il "Cedolino unico", la somma che verrà assegnata quale risorsa finanziaria per il periodo gennaio-agosto 2014 non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. Essa dovrà essere gestita virtualmente secondo le modalità del "Cedolino unico" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- il fondo dell'istituzione scolastica, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art.88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile al DSGA ed eventualmente al personale che sostituisce il DSGA);
- le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art.33 CCNL);
- gli incarichi specifici del personale ATA (art.47 CCNL);
- le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art.30 CCNL).

I fondi regionali per il funzionamento amministrativo e didattico, nonché quelli di privati o enti sono stati impiegati per acquisti di beni e servizi funzionali alla gestione ordinaria.

Randazzo, 15/01/2014

Il Dirigente Scolastico  
Prof.ssa Rita Pagano

Randazzo, 15/01/2014

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Rag. Marianna Longhitano

(D.S.G.A.)

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Prof.ssa Rita Pagano

(DIRIGENTE SCOLASTICO)