



Corso Calatafimi, 86 – 90129 Palermo
Tel. 0946572233
Codice Fiscale 80016390827 - Partita IVA 00676650823

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Relazione del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Nel predisporre lo stato previsionale delle entrate e delle spese per l'esercizio finanziario 2022 dell'Educandato Statale "Maria Adelaide" di Palermo, il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ha cercato di trarre utili elementi dall'analisi del consuntivo della passata gestione e dalle prevedibili esigenze future.

La consapevolezza che le principali fonti di entrata sono costituite dalle rette periodiche di mantenimento a carico delle famiglie e dal contributo per il pagamento delle rette a carico dell'INPS, che nell'attuale contesto emergenziale legato alla pandemia da Covid-19 hanno subito significative riduzioni dettagliatamente illustrate nel capitolo "Entrata", ha indotto a formulare le nuove previsioni entro i limiti delle risorse finanziarie disponibili ed entro le effettive occorrenze ed inderogabili esigenze di funzionalità dell'istituto, nel quadro di una gestione economica caratterizzata abitualmente dal fenomeno, ormai consolidato, della esazione certa ed incerta per inadempienze contrattuali, che nella dinamica economica costituisce fattore negativo di crescita.

Una costante ed intensa attività amministrativa di controllo dei pagamenti, di recupero crediti tramite Riscossione Sicilia, oltreché una efficace e continuo controllo della spesa, hanno assicurato una sana gestione delle risorse.

Le entrate sono stimate tenendo conto della competenza ef 2022 in quanto, alla data di predisposizione del bilancio di previsione ef 2022, non è ancora disponibile l'importo dell'avanzo di amministrazione e.f. 2021.

Non appena approvato il C/Consuntivo ef 2021 si procederà a variazione di bilancio

Passando alla illustrazione dei singoli capitoli delle entrate e delle spese, si rileva:

A) ENTRATA

La previsione delle entrate è stata determinata in € 566.008,93

:

- **Cap. art 403/34** Rimborso 75% spese per oneri a carico Provincia regionale- Legge 23/96- anno corrente **€ 81.058,77** così calcolate: prudenzialmente si stima una spesa del 75% di quella sostenuta per utenze nell'E.F.2021 ammontante a € 108.078,36

- **Cap./art. 504/44, € 407.104,66** così calcolata:

Alunn* iscritt* a.s. 2021/2022 n. così suddivisi: 824 (di cui 55 educande)

Scuola primaria n. 263

Scuola Secondaria di Primo Grado n. 286

Scuola secondaria di II Grado n. 274

Retta annua= $769 \cdot 1650 + 55 \cdot 3300 = € 1.268.850,00 + 181.500,00 = € 1.450.350,00$



EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE"



Corso Calatafimi, 86 - 90129 Palermo

Tel. 0946572233

Codice Fiscale 80016390827 - Partita IVA 00676650823

Quota annua a carico INPS = € 20.526,00 (8 convittrici)+ € 208.510,50 (176 semiconvittori/trici)= € 229.036,50

Quota annua famiglie: € 1.450.350,00-229.036,50= € 1.221.314,00

Importo terza rata a carico famiglie= 1.221.314/3= € 407.104,66

(Nell'esercizio finanziario 2022 sono imputate la 3° retta a.s. 21/22(con scadenza 31/3/2022), la 1 e 2 retta a.s.2022/2123 con scadenze rispettive 31/8/2022 e 31/12/2022 in quanto la terza retta, riconducibile all'A.S.2022/2023 con scadenza 03/2023 sarà posta a carico del bilancio E.F. 2023).

Ovviamente in fase di stesura del presente documento non sono ancora disponibili i dati relativi agli iscritti del prossimo A.S. in quanto le iscrizioni avranno luogo nel mese di Dicembre 2021 quindi si procede unicamente ad imputare la terza rata as 2021 e si rinvia per le altre rate, all'esercizio 2022 in cui saranno apportate variazioni al bilancio di previsione.

- **cap./art. 505/45**, rette di mantenimento a.s.2021/2122 (3 rata a.s. 2021/2022) a carico Inps € 229.036,50/3= € 76345,50
- **cap./art. 901/81**, € 500,00, due canoni semestrali di € 250,00 per l'occupazione spazio punto ristoro;
- **cap./art. 1805/175**, accertamento per il reintegro dell'anticipo sulle minute spese al D.S.G.A.di €1000,00;

totale entrate € 566.008,93

B) SPESA

La parte seconda comprende spese preventivate in 566.008,93

Dall'esame analitico delle poste preventivate si rileva quanto segue:

Cap. 302 art. 22.- Spese per attività para.s.col.,interscol.,extra.s.col.:	€ 20.000,00
---	--------------------

In questo capitolo trovano allocazione le quote di finanziamento di tutte quelle attività para.s.col.a.s.tiche, extrascolastiche, interscolastiche, culturali, ricreative, etc., programmate dall'Istituto Comprensivo Superiore annesso, per le quali l'Educandato assicura, in ossequio al principio di sussidiarietà, un sostegno finanziario secondo le determinazioni assunte dal Consiglio di Amministrazione.

Laboratori teatrali, Convittiadi, Gemellaggi Ptof, Supporto psicologico e sportello di ascolto, etc

Finanziato in entrata dal -cap./art. 504/44

Cap. 305 art. 25. – Spese per ampliamento P.O.F. dell'Istit. Compr.:	€ 50.000,00
---	--------------------

In questo capitolo trovano allocazione le quote di finanziamento finalizzate alla realizzazione delle peculiari attività di recupero, potenziamento, ampliamento e diversificazione dell'offerta formativa, tali da assicurare l'espletamento di una formazione di qualità, adeguati agli standard delle istituzioni educative.

Finanziato in entrata dal -cap./art. 504/44



EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE"



Corso Calatafimi, 86 – 90129 Palermo
Tel. 0946572233
Codice Fiscale 80016390827 - Partita IVA 00676650823

Cap. 401 art. 31. – Acquisto libri, riviste, giornali, etc...:	€ 500,00
---	-----------------

Considerate le previsioni finanziarie disponibili, la previsione comprende i costi per la sottoscrizione di abbonamenti a quotidiani e periodici per la fruizione esclusiva da parte delle educande in regime convittuale.

Finanziato in entrata dal -cap./art. 505/45

Cap. 402 art. 32. – Acquisto materiale di consumo:	€20.000,00
---	-------------------

Ad integrazione delle provviste finanziarie di pertinenza provinciale a favore dell'Istituto Comprensivo Superiore annesso, la previsione su questo capitolo mira ad assicurare l'approvvigionamento delle normali dotazioni di materiale di cancelleria per gli uffici amministrativi, il fabbisogno per lo svolgimento dell'attività educativa, il materiale occorrente per il funzionamento dei servizi generali dell'Istituzione educativa.

Cap. 403 art. 33. – Spese per feste e rappresentanza:	€ 15.000,00
--	--------------------

La tipologia dell'Istituzione educativa impone l'iscrizione di uno stanziamento al fine di sostenere quelle spese legate ad attività specifiche contemplate dal regolamento dell'Educando, in particolare Open Day, festa dei maturandi, fruizione di spettacoli teatrali di opere e prosa.

- Open Day
- Notte nazionale dei Licei
- Manifestazioni Ptof
- Festa dei Maturandi

Cap. 404 art. 34. – Manutenzione ordinaria fabbricati e impianti:	€30.000,00
--	-------------------

La spesa riferita a questo capitolo dovrebbe gravare sul bilancio dell'Ente Locale competente, ma l'assenza di specifiche assegnazioni suggerisce di iscrivere una previsione che tiene conto dell'andamento dei costi sul mercato per interventi tecnici di manutenzione del fabbricato.

Cap. 405 art. 35.- Manutenzione ordinaria e straordinaria giardini storici e spese per fondi urbani e rustici:

€ 20.000,00

La riqualificazione dei giardini storici, a salvaguardia di un patrimonio che va tutelato in tutte le forme possibili, impongono una previsione di spesa appena sufficiente a coprire i costi di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Cap. 406 art. 36 € 1.000,00 riparazione e manutenzione mobile ed arredi;

cap. 407 art. 37 € 21.000 manutenzione e riparazioni attrezzature e macchine, noleggio fotocopiatrici;

cap. 408 art. 38 € 500,00 manutenzione utensili vari:	€ 22.500,00
--	--------------------

Su questi capitoli è stata iscritta una somma necessaria a tenere in esercizio le attrezzature della cucina, refettorio, lavanderia e al contempo assicurare quegli interventi di manutenzione e riparazione dei beni mobili ed arredi in dotazione presso l'Educando.



EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE"



Corso Calatafimi, 86 – 90129 Palermo
Tel. 0946572233
Codice Fiscale 80016390827 - Partita IVA 00676650823

Cap. 409 art. 39. – Spese postali, telegrafiche e servizi informatici:	€ 3.000,00
---	-------------------

La previsione relativa a quanto capitolo è in linea con le esigenze gestionali dell'Istituto.

Cap. 410 art. 40. – Spese per pulizia e raccolta differenziata e addolcitore:	€30.000,00
--	-------------------

La previsione di spesa tiene conto del fabbisogno rilevato e correlato all'esigenza di garantire la sanificazione, disinfezione e l'igienizzazione di tutti gli ambienti dell'Istituzione educativa.

Disinfestazione e derattizzazione esterno e interno scuola, acquisto materiali pulizia.

Cap. 412 art. 42.- Spese per riscaldamento e per l'esercizio impianti termici, per pagamento Utenze TelE.F.oniche, Energia elettrica e Amap anno in corso :	€ 110.000,00
--	---------------------

L'ampiezza delle superfici coperte, la presenza in Educandato di alunne in regime convittuale, la vetustà dell'impianto termico, anche se convertito a gas metano per abbattere i costi di gestione, costituiscono tutti fattori determinanti e significativi per l'impostazione di una previsione di spesa che tiene conto da una parte dell'esigenza di approvvigionamento e dall'altra della necessità di garantire quegli interventi tecnici per mantenere in esercizio l'impianto, ormai ammalorato in quasi tutta la rete di distribuzione.

Il capitolo ingloba inoltre le spese per utenze telefoni e dati, energia elettrica e acqua potabile

Cap. 415 art. 45.- Premi di assicurazione alunni semiconvittori/trici e convittrici:	€ 15.000,00
---	--------------------

La spesa programmata su questo capitolo riguarda i premi di assicurazione contro furti, incendi, RC, a copertura dei danni su dotazioni mobiliari ed immobiliari appartenenti all'istituto, nonché quelli per rischi infortuni degli alunni. Non vengono previste altre assicurazioni per il personale, non essendo obbligati per legge.

Cap. 416 art. 46.- Consulenze tecniche:	€ 89.000,00
--	--------------------

Lo stanziamento copre i costi ordinari delle prestazioni professionali del Responsabile Tecnico per le problematiche inerenti alla fornitura di beni e servizi e, in via straordinaria, a quelli di consulenza tecnica per l'acquisizione delle autorizzazioni previste per legge, nell'ambito dei servizi di cucina, e di verifiche tecniche alle strutture portanti finalizzate alla realizzazione di laboratori per uso didattico, sono da intendersi come acquisizione di prestazioni professionali specialistiche ove l'Ente Locale o la P. A. non siano disponibili a collaborare, oppure consulenze specialistiche per le attività proprie del C. d. A. .

- Consulente tecnico educandato e monitoraggio interventi manutenzione ordinaria/straordinaria edificio € 20.000,00
- Consulenza per il rilascio della certificazione Iso 9001/2015 € 3.000,00
- Progettazione per l'ottenimento del CPI € 50.000,00
- Consulenza haccp e campionamento legionella € 6.000,00
- Consulenza medico struttura per visite dipendenti € 6.000,00
- Consulenza tecnica 81/08 alberi giardini storici € 2000,00
- Consulente tecnico giardini storici € 2000,00



EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE"



Corso Calatafimi, 86 – 90129 Palermo
Tel. 0946572233
Codice Fiscale 8001639082* - Partita IVA 00676650823

Cap. 418 art. 48 . – Vitto per il personale ed alunni:	€ 130.008,93
---	---------------------

La previsione tiene conto dell'andamento della spesa del periodo dell'esercizio precedente, del rispetto della media giornaliera pro-capite per utente, senza trascurare parametri di qualità in un ambito comunitario di somministrazione dei pasti.

Cap. 901 art. 111. – Fondo di riserva :	€ 10.000,00
--	--------------------

Accantonamento a copertura dei capitoli di spesa della parte corrente con stanziamenti deficitari.

Cap. 1405 art. 165: €1000,00 175Anticipazione al Direttore SS.GG.AA. per minute spese
--

Totale uscite € 566.008,93

Il Direttore dei SS.GG.AA.
(Dott.ssa Antonietta Mangiaracina)

Il Dirigente Scolastico
(Prof.ssa Angela Randazzo)