



ISTITUTO COMPRENSIVO DI MARZABOTTO
Via M. Musolesi n° 1/a - Tel. 051-6787161 fax 051-6787158
E-Mail: boic839001@istruzione.it - Pec: boic839001@pec.istruzione.it
C.F. 91201380374
40043 MARZABOTTO (BO)

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

RELAZIONE

PREMESSA

Col Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2021, questo Istituto si prefigge di pianificare la gestione delle risorse finanziarie disponibili, secondo le priorità e per il raggiungimento degli obiettivi contenuti nel Piano dell' Offerta Formativa dell'anno scolastico 2020/21 coerentemente con quanto previsto nel PTOF vigente.

Nell'elaborazione del Programma Annuale si è tenuto conto delle disposizioni contenute nel "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" di cui al Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 in vigore dal 17/11/2018. Si è inoltre tenuto conto delle indicazioni contenute nelle seguenti note MIUR:

- Prot. 23072 del 30/09/2020;
- Prot. 00074 del 05/01/2019;
- Prot. 27001 del 12/11/2020;

Poiché il Programma Annuale costituisce l'aspetto finanziario della programmazione didattica contenuta nel **P.T.O.F.**, già pubblicato e conosciuto dai genitori, dagli Enti e dalle Associazioni presenti sul territorio, si riporta qui di seguito, nella sua forma integrale, la struttura organizzativa dell'Istituto per facilitare l'analisi del contesto cui detta programmazione si rivolge (classi, sezioni, alunni, personale).

RIEPILOGO SITUAZIONE CLASSI A.S. 2020/21 (al 31/10/2020)

L' I.C. di Marzabotto funziona nell'anno scolastico 2020/21 con :

- n. **07** sezioni scuola d'infanzia;
- n. **13** classi scuola primaria;
- n. **12** classi scuola secondaria di primo grado.

Totale **32** sezioni / classi con un numero complessivo di **575** alunni così distribuiti nei plessi :

SCUOLE DELL'INFANZIA (sezioni ad orario normale):

1. Infanzia di Marzabotto : n. **02** sezioni
 - sez. A: **20** alunni - sez. B: **21** alunni - tot. alunni: **41**
2. Infanzia Lama di Reno : n. **01** sezione
 - sez. unica: **26** alunni
3. Infanzia Pian di Venola : n. **02** sezioni
 - sez. A: **23** alunni - sez. B: **21** alunni - tot. alunni: **44**
4. Infanzia di Pioppe di Salvaro: n. **02** sezioni
 - sez. A: **12** alunni - sez. B: **20** alunni - tot. alunni: **32**

Totale alunni scuole dell'infanzia: **143** (di cui **01** diversamente abili)

SCUOLA PRIMARIA (classi a tempo normale):

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:
 - n. **03** classi prime – tot. alunni: **41**
 - n. **02** classi seconde – tot. alunni: **39**
 - n. **03** classi terze – tot. alunni: **58**
 - n. **02** classi quarte – tot. alunni: **37**
 - n. **03** classi quinte – tot. alunni: **54**

Totale alunni scuola primaria: **229** (di cui **07** diversamente abili)

SCUOLA SECONDARIA DI 1^GRADO:

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:
 - n. **04** classi prime (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **58** (*3)
 - n. **04** classi seconde (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **68** (*2)
 - n. **04** classi terze (funzionante a tempo normale) – tot. alunni: **77** (*3)

Totale alunni scuola secondaria di 1^grado: **203** (*di cui **08** diversamente abili)

RIEPILOGO SITUAZIONE PERSONALE A.S. 2020/21 (al 31/10/2020)

L'organico dell' I.C. di Marzabotto per l'anno scolastico 2020/21 è così composto:

- Dirigente Scolastico: **01**
- Insegnanti titolari a T.I. full-time: **39**
- Insegnanti titolari a T.I. part-time: **03**
- Insegnanti di sostegno titolari a T.I. full-time: **05**
- Insegnanti posto comune a T.D con contratto al 30/06: **06**
- Insegnanti di sostegno a T.D con contratto al 30/06: **01**
- Insegnanti di religione incaricati annuali: **05**
- Insegnanti su posto normale a T.D su spezzone orario: **03**
- Insegnanti di sostegno a T.D su spezzone orario: **03**

Totale personale Docente: **66**

- Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a T.D. (f.f.): **01**
- Assistenti Amministrativi a T.I.: **02**
- Assistenti Amministrativi a T.D. con contratto al 30/06: **01**
- Collaboratori Scolastici a T.I. full-time: **10**
- Collaboratori Scolastici a T.I. part-time: **01**
- Collaboratori Scolastici a T.D. con contratto al 30/06: **06**

Totale personale Ata: **21**

RISORSE DISPONIBILI

Il Programma Annuale dimostra come si intendono utilizzare le dotazioni finanziarie (Entrate del modello A) per coprire i fabbisogni (Spese del modello A) derivanti dalla Programmazione delle attività istituzionali chiamate "Attività" e dei "Progetti" che concretizzano l'offerta formativa dell'Istituto.

ENTRATE MOD. A

Le entrate nel "modello A" vengono indicate per "Aggregati" e "Voci", utilizzando una codifica esclusivamente numerica per contraddistinguere le varie fonti di provenienza.

AGGREGATO 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione relativo all'esercizio finanziario 2020 costituisce la prima fonte di finanziamento del Programma Annuale 2021. La non coincidenza temporale dell'anno finanziario (01/01 -> 31/12) con l'anno scolastico (01/09 -> 31/08) determina uno sfalsamento che si traduce nell'imputazione all'avanzo di amministrazione al 31/12 di tutti quei fatti amministrativi facenti parte dello stesso anno scolastico, occorsi nel periodo compreso tra l'01/09 ed il 31/12.

Il procedimento contabile che ha portato alla determinazione dell'ammontare complessivo dell'Avanzo di amministrazione è costituito dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2020, più i residui attivi meno quelli passivi alla data, come risulta dal modello J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020).

Di seguito entità, composizione e provenienza dell'avanzo di amministrazione.

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2020

AVANZO VINCOLATO	Euro	113.606,00
AVANZO NON VINCOLATO	Euro	<u>69.915,59</u>
TOTALE AVANZO AMM.NE	Euro	183.521,59

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 VINCOLATO

Aggr.	Voce	S.Voce	Progetto di provenienza	Tipologia fondi	€uro	Destinazione PA 2021	Aggr.	Voce	S.Voce	Tot x progetto di provenienza
1	2	6	A2-1	Economia fondi MIUR per furti e atti vandalici	523,38					4.296,40
1	2	19	A2-1	Economia fondi ditta concessionaria distributori automatici bevande	2.550,00					
1	2	20	A2-1	Economia fondi MIUR per sanare sofferenze finanziarie	1.223,02					
1	2	13	A3-1	Economie anni pregressi da progetto "Frutta nelle scuole"	810,00					13.425,43
1	2	14	A3-1	Economia Contributo volontario dei genitori per didattica	6.062,72					
1	2	17	A3-1	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	4.695,21					
1	2	22	A3-1	Economia Contributo Associazione Mano Tesa per funzionamento Scuole	600,00					
1	2	16	A3-1	Economia Contributi dei genitori per visite e viaggi d'istruzione	198,00					
1	2	21	A3-1	Economia Versamenti dei genitori per premio assicurazione alunni	1.059,50					
1	2	4	A3-2	Economia fondi MIUR anni pregressi per acquisto libri	281,45					1.281,45
1	2	12	A3-2	Economia contributi di soggetti diversi per didattica	1.000,00					
1	2	5	A3-3	Economie anni pregressi per patentino ciclomotore	1.016,96					1.526,96
1	2	17	A3-3	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	510,00					
1	2	23	A3-7	Economia Risorse art. 21 DL 137/2020 per Didattica Digitale Integrata	9.577,85					9.577,85
1	2	12	A5-1	Economia contributi di soggetti diversi per didattica	600,00					1.063,00
1	2	17	A5-1	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	13,00					
1	2	16	A5-1	Economia Contributi dei genitori per visite e viaggi d'istruzione	450,00					

1	2	10	A5-2	Economia fondi Comune per progetti legati alla memoria	722,20					
1	2	15	A5-2	Economie anni pregressi per progetto "Gemellaggio"	23,66					745,86
1	2	2	A6-1	Economie anni pregressi per orientamento alunni	1.149,90					1.149,90
1	2	7	P1-1	Economie Finanziamento MIUR per PNSD e animatore digitale	135,06					135,06
1	2	24	P1-2	Economia Contributi Fondazione Cassa di Risparmio in Bologna per progetto Innovazione Scolastica	30.000,00					30.000,00
1	2	11	P2-1	Economie anni pregressi per attrezzature e/o progetti alunni con disagio	20,05					20,05
1	2	1	P2-2	Economie fondi anni pregressi per progetti PTOF	2.883,47					11.765,17
1	2	8	P2-2	Economie fondi da Città Metropolitana di Bologna per progetto 3-5	8.881,70					
1	2	25	P3-1	Economie contributi dei genitori per Certificazioni Linguistiche	2.868,00					2.868,00
1	2	3	P4-1	Economie fondi anni pregressi per formazione	484,00					484,00
1	2	20	"Z"	Economia fondi Miur per sanare sofferenze finanziarie	17.266,87					17.266,87
1	2	26	"Z"	Economia finanziamenti del comune per il funzionamento delle scuole	18.000,00					18.000,00
Totale Avanzo di Amministrazione vincolato					113.606,00					113.606,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 NON VINCOLATO

Aggr.	Voce	S.Voce	Progetto di provenienza	Tipologia fondi	€uro	Destinazione PA 2021	Aggr.	Voce	S.Voce	Tot x progetto di provenienza
1	1	1	A1-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	6.980,83					6.980,83
1	1	1	A2-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	12.938,80					12.938,80
1	1	1	A3-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	1.000,00					1.000,00
1	1	1	A3-2	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	3.000,00					3.000,00
1	1	1	A3-3	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	1.000,00					1.000,00
1	1	1	A5-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	3.023,20					3.023,20
1	1	1	A5-2	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	2.293,00					2.293,00
1	1	1	A6-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	2.000,00					2.000,00
1	1	1	P1-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	3.000,00					3.000,00
1	1	1	P1-2	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	1.000,00					1.000,00
1	1	1	P2-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	5.176,89					5.176,89
1	1	1	P2-2	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	2.217,75					2.217,75
1	1	1	P2-3	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	1.147,40					1.147,40
1	1	1	P3-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	1.969,58					1.969,58
1	1	1	P4-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	22.568,14					22.568,14
1	1	1	"Z"	Disponibilità finanziaria da programmare (fondo riserva)	600,00					600,00
Totale Avanzo di Amministrazione non vincolato					69.915,59					69.915,59

Come previsto dal regolamento, l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, quale primaria fonte di finanziamento del programma annuale, viene esplicitato nel "modello D" cui si rimanda e che costituisce parte integrante della presente relazione illustrativa.

AGGREGATO 02 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Al momento non è prevista alcuna assegnazione

AGGREGATO 03 FINANZIAMENTI DALLO STATO

Aggr. 03 Voce 01 - Dotazione ordinaria - **Euro 9.930,67**

E' stata iscritta la somma di euro 9.930,67 assegnata dal MIUR con nota 23072 del 30/09/2020, relativamente al periodo gennaio/agosto 2021.

La somma è stata utilizzata per finanziare parzialmente attività e progetti secondo il seguente riparto:

- 3.000,00 Attività A01-1: Pulizia – Manutenzione – Decoro della Scuola
- 2.330,67 Attività A02-1: Funzionamento Amministrativo Istituto
- 1.000,00 Progetto P01-1: Piano Nazionale Scuola Digitale
- 1.000,00 Progetto P02-1: Integrazione e Disagio
- 2.000,00 Progetto P04-1: Formazione Sicurezza e Salute sul Posto di Lavoro

La cifra residua, pari ad **euro 600,00** (pari al 6,04% della dotazione ordinaria) è stata accantonata al **Fondo di Riserva**, come previsto dal regolamento contabile.

AGGREGATO 04 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

AGGREGATO 05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

Aggr. 05 Voce 04 Sottovoce 01 - Finanziamento comunale per il funzionamento delle Scuole

In questo aggregato di norma viene indicato il finanziamento per il funzionamento dell'Istituzione Scolastica, da parte del Comune di Marzabotto.

Si confida nel consueto contributo, che negli anni scorsi è stato pari a Euro 9.000,00. Ad oggi non è ancora giunta nessuna assegnazione formale, pertanto per non contravvenire agli obblighi di veridicità delle cifre esposte in bilancio, non viene indicata alcuna somma. Nel momento in cui si riceverà l'assegnazione, si procederà con apposita variazione.

AGGREGATO 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggr. 06 Voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni - **Euro 8,00**

E' stata iscritta la somma di euro 8,00 quale versamento tardivo da parte di un genitore per la copertura assicurativa del proprio figlio. La decorrenza assicurativa della relativa polizza di assicurazione era fissata al 15/11/2020. Tutta la partita è stata gestita nel precedente esercizio finanziario.

AGGREGATO 07 PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

AGGREGATO 08 RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

AGGREGATO 09 ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

AGGREGATO 10 ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

AGGREGATO 11 SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

AGGREGATO 12 ALTRE ENTRATE

Aggr. 12 Voce 02 Sottovoce 01 – Interessi maturati su conto di tesoreria - Euro 0,05

La somma indicata corrisponde agli interessi attivi maturati sul conto di tesoreria al 31/12/2020 così come indicato dall'istituto cassiere.

AGGREGATO 13 MUTUI

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

SPESE MODELLO A

Le spese nel "modello A" vengono indicate per "Tipologie" e "Categorie" utilizzando una codifica alfanumerica per distinguere attività, progetti, gestioni economiche, fondo riserva e disponibilità finanziarie da programmare.

TIPOLOGIA "A" - ATTIVITA' / TIPOLOGIA "P" PROGETTI

Nella predisposizione del Programma Annuale si è tenuto conto in primo luogo dei bisogni individuati dai responsabili di Attività o di Progetto e contenuti nelle schede sintesi di macroprogetto/attività. Per ogni macroprogetto/attività sono state redatte le schede illustrative finanziarie (Modelli B) dove sono analiticamente elencate, in base alla tipologia, le previsioni di spesa e la relativa copertura finanziaria.

Analizzando più in dettaglio il modello A nella parte Spese, possiamo evidenziare che le Tipologie e Categorie (Livelli I e II) delle attività/progetti sono state definite centralmente in base alle indicazioni impartite dal MIUR. Il livello III viene invece costituito autonomamente da ogni Istituto, perché relativo alla specificità del PTOF che contraddistingue ogni Istituzione Scolastica autonoma.

Per esigenze organizzative, i sotto progetti e le sotto attività del PTOF sono stati aggregati per gruppi omogenei (all'interno delle singole voci del Livello III) per facilitare la loro contabilità ed evitare troppe frammentazioni nelle liquidazioni delle spese.

In tale modo tutte le attività istituzionali, ivi compresa l'offerta formativa ed i progetti dell'Istituto si esprimono attraverso le seguenti schede finanziarie (Mod. B – Livello III) che si allegano, e che costituiscono parte integrante della presente relazione illustrativa:

- **ATTIVITA' A1 – 1 Pulizia – Manutenzione – Decoro della Scuola**
- **ATTIVITA' A2 – 1 Funzionamento Amministrativo Istituto**
- **ATTIVITA' A3 – 1 Funzionamento Didattico Scuole**
- **ATTIVITA' A3 – 2 Biblioteche d'Istituto**
- **ATTIVITA' A3 – 3 Attività Motorie**
- **ATTIVITA' A3 – 7 Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI**
- **ATTIVITA' A5 – 1 Visite e Viaggi d'Istruzione**
- **ATTIVITA' A5 – 2 Gemellaggio Starnberg / Memoria**
- **ATTIVITA' A6 – 1 Continuità e Orientamento Alunni**

- **PROGETTO P1 – 1 Piano Nazionale Scuola Digitale e Animatore**
- **PROGETTO P1 – 2 Innovazione Scolastica – Viaggio nella didattica digitale**
- **PROGETTO P2 – 1 Integrazione e Disagio**
- **PROGETTO P2 – 2 Qualificazione Scolastica Progetto 3-5 anni**
- **PROGETTO P2 – 3 Supporto alla Didattica e Recupero**
- **PROGETTO P3 – 1 Certificazioni Linguistiche Cambridge e Delf**
- **PROGETTO P4 – 1 Formazione Sicurezza e Salute sul Posto di Lavoro**

TIPOLOGIA "R" – FONDO DI RISERVA

E' stato costituito il livello "R" al quale è stato imputato il Fondo di Riserva , determinato in **Euro 600,00** pari al 6,04% della dotazione ordinaria iscritta in bilancio nella parte delle Entrate.

TIPOLOGIA "Z": DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In questo aggregato è confluita la somma di Euro 35.266,87 proveniente dall'avanzo d'amministrazione vincolato di esercizi precedenti, costituita da:

- euro 17.266,87 quale finanziamento del Miur per risanare eventuali sofferenze finanziarie. In mancanza di dette sofferenze, la cifra viene accantonata, in attesa di essere programmata diversamente;
- euro 18.000,00 quale contributo comunale per il funzionamento delle scuole. Al momento il funzionamento dei plessi scolastici è garantito dai finanziamenti del Miur. La cifra viene quindi accantonata per la pianificazione di interventi futuri.

AGGREGATO 99 – PARTITE DI GIRO

Come previsto dal regolamento contabile, viene costituito il fondo minute spese, mediante anticipazione al Direttore S.G.A. della somma pari ad euro 1.200,00 a valere sull'attività A2-1 e viene fissata la singola spesa ammissibile di importo non superiore a euro 150,00.

La presente relazione è stata elaborata utilizzando i dati contabili contenuti nei nuovi Modelli Ministeriali ufficiali, costituenti il Programma Annuale 2021, cui si rimanda per qualsiasi ulteriore dettaglio:

- Modello "A" Programma Annuale 2021;
- Modelli "B" Schede Illustrative Finanziarie;
- Modello "C" Situazione Amministrativa Presunta;
- Modello "D" Utilizzo Avanzo di Amministrazione Presunto;
- Modello "E" Riepilogo per Tipologia di Spesa;
- Modelli "L" Elenco Residui Attivi e Passivi;
- "Z" Disponibilità finanziaria da programmare.

Come previsto dalla circolare MIUR prot. 27001 del 12/11/2020 questa Istituzione Scolastica si avvale della proroga di 45 giorni rispetto ai termini previsti dall'art.5, commi 8 e 9 del D.I. n. 129/2018 per le difficoltà e gli impedimenti che scaturiscono dal perdurare del contesto emergenziale epidemiologico.

Marzabotto, 14/01/2021


IL DIRETTORE S.G.A.
NICOLA CURCUTO



Il Dirigente Scolastico
Dott. Armando Martinelli



