



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

## **PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

### **RELAZIONE**

#### **PREMESSA**

Col Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2020, 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 2019/20 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. 21795 del 30/09/2019;
- Prot. 27950 del 06/12/2019;
- Prot. 28268 del 10/12/2019;

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. 2019/20 (al 31/10/2019)**

L' I.C. di Marzabotto funziona nell'anno scolastico 2019/20 con :

- n. **07** sezioni scuola d'infanzia;
- n. **13** classi scuola primaria;
- n. **10** classi scuola secondaria di primo grado.

Totale **30** sezioni / classi con un numero complessivo di **639** alunni così distribuiti nei plessi :

## **SCUOLE DELL'INFANZIA (sezioni ad orario normale):**

1. Infanzia di Marzabotto : n. **02** sezioni
  - sez. A: **25** alunni - sez. B: **23** alunni - tot. alunni: **48**
2. Infanzia Lama di Reno : n. **01** sezione
  - sez. unica: **30** alunni
3. Infanzia Pian di Venola : n. **02** sezioni
  - sez. A: **24** alunni - sez. B: **18** alunni - tot. alunni: **42**
4. Infanzia di Pioppe di Salvaro: n. **02** sezioni
  - sez. A: **15** alunni - sez. B: **15** alunni - tot. alunni: **30**

Totale alunni scuole dell'infanzia: **150** (di cui **01** diversamente abili)

## **SCUOLA PRIMARIA (classi a tempo normale):**

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:
  - n. **02** classi prime – tot. alunni: **38**
  - n. **03** classi seconde – tot. alunni: **56**
  - n. **02** classi terze – tot. alunni: **40**
  - n. **03** classi quarte – tot. alunni: **54**
  - n. **03** classi quinte – tot. alunni: **58**

Totale alunni scuola primaria: **246** (di cui **07** diversamente abili)

## **SCUOLA SECONDARIA DI 1^GRADO:**

1. Plesso scolastico di Marzabotto capoluogo:
  - n. **03** classi prime (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **70** (\*3)
  - n. **03** classi seconde (funzionanti a tempo normale) – tot. alunni: **77** (\*2)
  - n. **04** classi terze (funzionante a tempo normale) – tot. alunni: **96** (\*3)

Totale alunni scuola secondaria di 1^grado: **243** (\*di cui **08** diversamente abili)

## **RIEPILOGO SITUAZIONE PERSONALE A.S. 2019/20 (al 31/10/2019)**

L'organico dell' I.C. di Marzabotto per l'anno scolastico 2019/20 è così composto:

- Dirigente Scolastico: **01**
- Insegnanti titolari a T.I. full-time: **38**
- Insegnanti titolari a T.I. part-time: **04**
- Insegnanti di sostegno titolari a T.I. full-time: **05**
- Insegnanti posto comune a T.D con contratto al 30/06: **08**
- Insegnanti di sostegno a T.D con contratto al 30/06: **04**
- 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: **02**

Totale personale Docente: **69**

- 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 2019 costituisce la prima fonte di finanziamento del Programma Annuale 2020. 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 **13/12/2019**, più i residui attivi meno quelli passivi alla data, come risulta dal modello J (situazione amministrativa definitiva al 13/12/2019).

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

#### COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019

<b>AVANZO NON VINCOLATO</b>	<b>Euro</b>	<b>79.501,20</b>
<b>AVANZO VINCOLATO</b>	<b>Euro</b>	<b>32.234,05</b>
<b>TOTALE AVANZO AMM.NE</b>	<b>Euro</b>	<b>111.735,25</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019 NON VINCOLATO**

Aggr.	Voce	S.Voce	Progetto di provenienza	Tipologia fondi	€uro	Destinazione PA 2020	Aggr.	Voce	S.Voce	Tot x progetto di provenienza
1	1		A1-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	8.393,79					10.132,60
3	1		A1-1	Dotazione ordinaria MIUR 2019 per spese di funzionamento	1.738,81					
1	1		A2-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	12.188,30					15.259,28
3	1		A2-1	Dotazione ordinaria MIUR 2019 per spese di funzionamento	3.070,98					
3	1		A3-2	Dotazione ordinaria MIUR 2019 per spese di funzionamento	1.000,00					1.000,00
1	1		A5-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	2.023,20					2.023,20
1	1		A5-2	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	1.293,00					1.293,00
1	1		A6-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	1.000,00					1.000,00
3	1		P1-1	Dotazione ordinaria MIUR 2019 per spese di funzionamento	1.000,00					1.000,00
1	1		P2-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	4.283,29					5.276,89
3	1		P2-1	Dotazione ordinaria MIUR 2018 per spese di funzionamento	993,60					
1	1		P2-2	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	217,75					217,75
1	1		P2-3	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	147,40					147,40
1	1		P3-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	969,58					969,58
1	1		P4-1	Avanzo d'Amministrazione libero proveniente da anni pregressi	21.811,42					22.581,42
5	5	1	P4-1	Economie finanziamenti da altre istituzioni scolastiche per attività in rete	770,00					
			"Z"	Disponibilità finanziaria da programmare (compreso fondo riserva euro 600,00)	18.600,08					18.600,08
<b>Totale Avanzo di Amministrazione non vincolato</b>					<b>79.501,20</b>					<b>79.501,20</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019 VINCOLATO**

Aggr.	Voce	S.Voce	Progetto di provenienza	Tipologia fondi	€uro	Destinazione PA 2019	Aggr.	Voce	S.Voce	Tot x progetto di provenienza
1	2	6	A2-1	Economia fondi MIUR per furti e atti vandalici	523,38					
1	2		A2-1	Economia fondi ditta concessionaria distributori automatici bevande	1.275,00					
1	2		A2-1	Economia fondi MIUR per sanare sofferenze finanziarie	1.223,02					<b>3.021,40</b>
1	2	13	A3-1	Economie anni pregressi da progetto "Frutta nelle scuole"	810,00					
1	2	14	A3-1	Economia Contributo volontario dei genitori per didattica	3.194,50					
1	2	17	A3-1	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	246,31					
1	2	17	A3-1	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	120,00					
1	2	17	A3-1	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	2.018,40					
1	2	16	A3-1	Economia Contributi dei genitori per visite e viaggi d'istruzione	198,00					
1	2		A3-1	Economia Versamenti dei genitori per premio assicurazione alunni	900,50					<b>7.487,71</b>
1	2	4	A3-2	Economia fondi MIUR anni pregressi per acquisto libri	281,45					
1	2	12	A3-2	Economia contributi di soggetti diversi per didattica	1.000,00					<b>1.281,45</b>
1	2	5	A3-3	Economie anni pregressi per patentino ciclomotore	1.016,96					
1	2	17	A3-3	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	360,00					
1	2	17	A3-3	Economia Contributi dei genitori per attività e progetti	150,00					<b>1.526,96</b>

Aggr.	Voce	S.Voce	Progetto di provenienza	Tipologia fondi	€uro	Destinazione PA 2019	Aggr.	Voce	S.Voce	Tot x progetto di provenienza
1	2	12	A5-1	Economia contributi di soggetti diversi per didattica	600,00					
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	1.384,00					1.997,00
1	2	10	A5-2	Finanziamento Comune per progetto "Viaggio della 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	749,70					749,70
1	2	7	P1-1	Economie Finanziamento MIUR per PNSD e animatore digitale	3.002,65					3.002,65
1	2	11	P2-1	Economie anni pregressi per attrezzature e/o progetti alunni con disagio	261,65					261,65
1	2	1	P2-2	Economie fondi anni pregressi per progetti PTOF	2.883,47					
1	2	8	P2-2	Economie fondi da Città Metropolitana di Bologna per progetto 3-5	9.273,40					
1	2	9	P2-2	Economia fondi Comune di Vergato per progetto 3-5 anni pregressi	2,80					12.159,67
<b>Totale Avanzo di Amministrazione vincolato</b>					<b>32.234,05</b>					<b>32.234,05</b>

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 10.578,67**

E' stata iscritta la somma di euro 10.578,67 assegnata dal MIUR con nota 21795 del 30/09/2019, relativamente al periodo gennaio/agosto 2020.

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

- 2.000,00 Attività A01-1: Pulizia – Manutenzione – Decoro della Scuola
- 2.978,67 Attività A02-1: Funzionamento Amministrativo Istituto
- 1.000,00 Attività A03-2 : Biblioteche d'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 5,67% della dotazione ordinaria) è stata accantonata al **Fondo di Riserva**, come previsto dal regolamento contabile.

Aggr. 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dello Stato - **Euro 17.491,62**

Aggr. 03 Voce 06 S.voce 01

E' stata iscritta la somma di **euro 17.266,87** assegnata dal MIUR con nota 28268 del 10/12/2019, per sanare eventuali sofferenze finanziarie relative all'a.s. 2019/20.

Tale cifra, non avendo al momento l'Istituto sofferenze finanziarie, è stata interamente imputata all' Aggr. "Z" – **Disponibilità Finanziaria da programmare.**

Aggr. 03 Voce 06 S.voce 02

E' stata iscritta la somma di euro 224,75 assegnata dal MIUR con nota 27950 del 06/12/2019, quale risorsa finanziaria destinata all'orientamento di cui all'art.8 del D.L. 104/2013.

Tale disponibilità è stata utilizzata per finanziare parzialmente l'attività A06-1: Continuità e orientamento alunni.

## **AGGREGATO 04 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE**

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

## **AGGREGATO 05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI**

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 12 – Contributi da Istituzioni sociali private - **Euro 30.000,00**

E' stata iscritta la somma di euro 30.000,00 quale contributo assegnato dalla Fondazione Cassa di Risparmio in Bologna con delibera n° 164 del 12/09/2019, per la realizzazione del progetto P1-2 Innovazione Scolastica – Viaggio nella Didattica Digitale rivolto agli alunni della scuola secondaria, per la realizzazione di un laboratorio / ambiente digitale.

## **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**

Al momento non è prevista alcuna assegnazione.

## **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' A01 – 1 Pulizia – Manutenzione – Decoro della Scuola**
- **ATTIVITA' A02 – 1 Funzionamento Amministrativo Istituto**
- **ATTIVITA' A03 – 1 Funzionamento Didattico Scuole**
- **ATTIVITA' A03 – 2 Biblioteche d'Istituto**
- **ATTIVITA' A03 – 3 Attività Motorie**
- **ATTIVITA' A05 – 1 Visite e Viaggi d'Istruzione**
- **ATTIVITA' A05 – 2 Gemellaggio Starnberg / Memoria**
- **ATTIVITA' A06 – 1 Continuità e Orientamento Alunni**

- **PROGETTO P01 – 1 Piano Nazionale Scuola Digitale e Animatore**
- **PROGETTO P01 – 2 Innovazione Scolastica – Viaggio nella didattica digitale**
- **PROGETTO P02 – 1 Integrazione e Disagio**
- **PROGETTO P02 – 2 Qualificazione Scolastica Progetto 3-5 anni**
- **PROGETTO P02 – 3 Supporto alla Didattica e Recupero**
- **PROGETTO P03 – 1 Certificazioni Linguistiche Cambridge e Delf**
- **PROGETTO P04 – 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 5,67% 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 17.266,87** proveniente dalle entrate del Programma Annuale, accantonata per eventuali esigenze future, al momento non preventivabili.

### **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 A02-1 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 2020, cui si rimanda per qualsiasi ulteriore dettaglio:

- Modello "A" Programma Annuale 2020;
- 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. 26158 del 18/11/2019 questa Istituzione Scolastica si avvale della proroga di 30 giorni rispetto ai termini previsti dall'art.5, commi 8 e 9 del D.I. n. 129/2018 per i seguenti oggettivi elementi di criticità:

- 1) Perdurare delle carenze dell'organico, in modo particolare degli uffici di segreteria e presidenza, così come evidenziato nella nota prot. 2069/C21, trasmessa da questo Istituto all'Ufficio Scolastico Regionale / UAT di Bologna in data 27/06/2019.
- 2) La sostituzione da parte dell'Amministrazione Centrale del Sidi Bilancio con l'introduzione del nuovo Bilancio Integrato Scuole (BIS) , che é avvenuta nel mese di ottobre, ha creato numerosissimi disservizi e malfunzionamenti del sistema informatico, bloccando di fatto la possibilità di operare sul nuovo sistema informatico per molto tempo. Diversi dati contabili indispensabili per la predisposizione del Programma Annuale 2020, a partire dall'avanzo di amministrazione 2019, risultavano alterati. Evidentemente la fase di migrazione dei dati per diverse istituzioni scolastiche non é andata a buon fine. Non a caso l'Amministrazione Centrale ha prima creato un servizio di assistenza dedicato, peraltro risultato sottodimensionato nel numero di linee telefoniche dedicate, per poi arrivare, visto il perdurare delle problematiche segnalate dalle numerosissime istituzioni scolastiche, alla proroga dei termini della predisposizione del programma annuale 2020 con la citata circolare MIUR prot. 26158 del 18/11/2019. Nel caso di questa Istituzione Scolastica le anomalie riscontrate sono state numerose e sostanziali, tali da determinare una prolungata azione di controllo sui dati transitati, oltre che diversi interventi dell'assistenza tecnica centrale del Miur, come risulta dai tagliandi aperti tramite l'Help Desk Amministrativo Contabile e regolarmente conservati agli atti dell'Istituto.
- 3) Non ultima, la concomitante azione di mobilitazione sindacale, ad oggi ancora in essere, degli Assistenti Amministrativi facente funzioni Dsga, che prevedeva anche le dimissioni immediate dall'incarico se non si fosse trovata, e ad oggi non si è ancora trovata, una soluzione efficace per la stabilizzazione dei Dsga f.f. "precari storici". Nel caso del ns. Istituto l'Assistente Amministrativo che ha predisposto il Programma Annuale 2020, oggetto della presente relazione, é utilizzato dall' Amministrazione come Dsga f.f. da 7 anni.

Marzabotto, 13/12/2019



Il Dirigente Scolastico  
Dott. Armando Martinelli

