



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

POON
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Direzione Generale per gli interventi in materia di edilizia
scolastica, politiche e sistemi dei fondi strutturali per
l'edilizia e per l'innovazione digitale

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2021

RELAZIONE

Proposta dalla G.E. al Consiglio d'Istituto per la conseguente deliberazione



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 – Codice Fiscale 91201310371 – Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

Prot.n. 59/4.1.a

Sasso Marconi, 13/01/2021

Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2021 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di Contabilità delle I.S.S (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica che richiede al Consiglio d'Istituto di svolgere la funzione di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- **Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Regolamento di contabilità;
- **La Legge 27 dicembre 2006, n.296** “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)” – comma 601 con il quale è stato istituito il “Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche”;
- **Il Decreto Ministeriale Prot.n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** “Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti”.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2021** con la **Nota Miur Prot. n. 23072 del 30/09/2020**.

Considerata la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

La Relazione sul Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

A)Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2020/2021 funziona con la sotto elencata articolazione:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	4	4	69	0	67	67		17.25

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	0	2	37	0	37	0	37	1	0	18.5
Seconde	0	2	0	2	50	0	49	0	49	0	-1	24.5
Terze	0	2	0	2	51	0	51	0	51	1	0	25.5
Quarte	0	2	0	2	42	0	42	0	42	2	0	21
Quinte	0	2	0	2	51	0	51	0	51	0	0	25.5
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	10	0	10	231	0	230	0	230	4	-1	23
Prime		3		3	58		58		58	2	0	19.33
Seconde		4		4	74		74		74	3	0	18.5
Terze		3		3	68		68		68	0	0	22.66
Pluriclassi				0					0	0	0	0
Totale	0	10	0	10	200	0	200	0	200	5	0	20

B)Dati sul personale in servizio

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	32
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1^a scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	57
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	5
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	14



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

La situazione del personale docente e ATA, ex 231 bis della Legge 17 luglio 2020, n. 77 (organico Covid), in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti a tempo determinato	1
*da censire solo presso la 1 ^a scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato	2
TOTALE PERSONALE ATA	2

2. Risultanze dati controlli

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione	€130.616,94
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 8.467,33
04-Finanziamenti della Regione	€0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche	€5.174,00
06-Contributi da privati	€ 0,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

08-Rimborsi e restituzioni somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€144.258,27
SPESA	
Attività	
A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 34.077,49
A02-Funzionamento Amministrativo	€ 26.960,37
A03-Didattica	€ 66.784,77
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 2567,92

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

A06-Attività di orientamento	€ 557,90
Progetti	
P01- Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	€ 0,00
P02-Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	€ 2421,72
P03-Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	€ 0,00
P04-Progetti per “Formazione/ aggiornamento personale”	€ 10.638,10
P05-Progetti per “Gare e concorsi”	€ 0,00
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

R98-Fondo di Riserva	€250,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€0,00
TOTALE SPESE	€144.258,27
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€0,00
TOTALE A PAREGGIO	€144.258,27

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- A. Analisi delle Entrate
- B. Analisi delle spese per Attività e Progetti
- C. Analisi degli accantonamenti

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale

Modelli MIUR DM 129/2018

- Modello A -Programma Annuale;
- Modello B -Schede Illustrative per Attività e Progetti;
- Modello C -Situazione Amministrativa presunta;
- Modello D -Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
- Modello E -Riepilogo per tipologie di spesa;
-

PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguitamento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il rapporto *costo-benefici*.



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

PER LA FORMAZIONE, COMPETENZE E AMPLIAMENTO L'APPRENDIMENTO (FSE E FESR)

POON
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Progetto Operativo Nazionale per l'Ampliamento dell'Offerta formativa
Dipartimento Nazionale per i Interventi in materia di politiche
d'istruzione e di formazione professionale
PON 2014-2020

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 – Codice Fiscale 91201310371 – Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

Il Programma Annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la **competenza**, è improntato ai criteri di **efficacia, efficienza ed economicità**, e si conforma ai principi di **trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio**.

Il Programma Annuale ha un impianto strutturale, che si articola in:

- Attività: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;
- Progetti: tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque contenitori omogenei predisposti dal MIUR e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.

In altri termini, per attività si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di processi obbligatori ed irrinunciabili.

I progetti, contenuti all'interno dei cinque "contenitori" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono processi facoltativi, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti "costi fissi", costi sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, "costi variabili", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curriculare, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione.

Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.

Tutte le attività e progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un indicatore generale del grado di capacità progettuale dell'Istituzione scolastica.

In conclusione, per rendere possibile una più agevole e trasparente comprensione dei documenti contabili e della successiva gestione e consentire una lettura dell'intero Programma Annuale, si è ritenuto indispensabile procedere a una verifica dei progetti previsti in bilancio, eliminando tutti quelli riferiti ad attività già concluse, anche se rimane ancora da incassare il saldo dei finanziamenti accertati o alcuni compensi da pagare (questi residui attivi e passivi sono stati utilmente riclassificati e collocati nell'Attività A01).

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

STRUTTURA del PROGRAMMA ANNUALE

Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie attività e progetti si precisa che si è seguito rigorosamente il criterio di evidenziare con i Progetti l’importanza strategica e di finanziare gli stessi con risorse, anche straordinarie, statali o con risorse finalizzate non statali (Comune, ecc.). Saranno poste a carico dell’Attività A03 (Didattica) le spese per i beni di consumo, servizi, beni di investimento e nel P02 i corsi di recupero necessari alla didattica, escluse solo le spese molto specifiche e direttamente legate ad un particolare progetto. Un’ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell’Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al “Funzionamento amministrativo generale”, agli interventi per la “Sicurezza”, ed altre sotto-Attività che si vogliono evidenziare e tenere distinte nella contabilizzazione.

Il numero dei Progetti è in proporzione alle candidature autorizzate ed attuate, che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola.

In occasione della compilazione del PA con il nuovo Regolamento di contabilità si è effettuata la riorganizzazione dei Progetti con spostamenti e redistribuzione degli stessi, allo scopo di rendere più comprensibili le scritture contabili e di raccordarsi direttamente alle nuove Attività ed ai nuovi Progetti indicati dal Miur. Si è cercato, considerata la notevole complessità della gestione, il migliore compromesso possibile fra le disposizioni del Regolamento di contabilità che richiedono una rigorosa contabilità analitica, costruendo un'impalcatura segmentata con sotto-Attività e sotto-Progetti secondo lo schema delle Attività e dei nuovi Progetti-contenitori che sono i veri assi portanti del Programma Annuale.

Attività

A01-A06 Aggregazione A – ATTIVITA'

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A03 – DIDATTICA

A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO****Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)**

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.itsito web: www.icborgonuovo.edu.it

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della *competenza* e dei *Residui Attivi e Passivi*.

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2020**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2020, consistente in euro 1.746,57, avanzo non vincolato, ed euro 128.870,37, avanzo vincolato, per un totale di euro 130.616,94, articolato secondo il seguente prospetto:

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi iscritti in bilancio di provenienza MIUR.

Aggregazione 01 Avanzo di amministrazione presunto 2021			
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	1.746,57
01/02	Avanzo vincolato		128.870,37
Totale			130.616,94

L'Avanzo di amministrazione si è determinato con le seguenti voci (si evidenzia la provenienza nell'EF 2020 e le nuove destinazioni nel Programma annuale 2021):

Provenienza EF 2020	Descrizione	Importo	Destinazione EF 2021
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	32.727,49	A01
A02	Funzionamento Amministrativo	25.960,37	A02
A03	Didattica	55.743,44	A03
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.567,92	A05
A06	Attività di Orientamento	557,90	A06
P02	Progetti in ambito umanistico sociale	2.421,72	P02
P04	Formazione aggiornamento personale	10.638,10	P04



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

130.616,94

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola		€32.727,49	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo		€24.213,80	€ 1.746,57
A03-Didattica		€ 55.743,44	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		€ 2.567,92	€ 0,00
A06-Attività di orientamento		€ 557,90	€ 0,00
PROGETTI			
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		€ 2.421,72	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		€ 10.638,10	€ 0,00
TOTALE		€ 128.870,37	€ 1746,57

Entrate aggregazione 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

N/A

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La Dotazione ordinaria, secondo quanto previsto dal MIUR con la *Nota Miur Prot. N. 23072 del 30/09/2020*, è limitata al periodo Gennaio-Agosto; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

Il finanziamento degli stipendi per i supplenti per il periodo Gennaio-Agosto, degli Esami di Stato conclusivi dell'anno scolastico e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2020/21 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti con il sistema del **Cedolino Unico**.

Tutti gli importi, iscritti in bilancio, relativi ai compensi per il personale sono stati considerati al Lordo Stato, comprensivi, quindi, di tutti gli oneri a carico dell'Amministrazione.

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma Annuale.

Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria			
Aggreg.ne 03	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2021	M.I.U.R.	8.467,33
	Finanziamento per compenso ai Revisori dei conti Periodo Gennaio-Agosto 2019	M.I.U.R.	0,00
	Finanziamento Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (Legge 145/2018) Periodo Gennaio-Agosto 2019	M.I.U.R.	0,00
Totale			8.467,33

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro 250,00, nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità.

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Finanziamenti da Enti Locali o Altre Istituzioni			
Aggreg.ne 05	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/04	COMUNE SASSO MARCONI	Comune	5.174,00
Totale			5.174,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA, che sono esposte nell'Attività A02 "Funzionamento Amministrativo".

ANALISI DELLE SPESE

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrate (Mod. B).



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo “*piano dei conti*”, secondo il tracciato standard del Miur, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, *solo il primo* è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un *consuntivo analitico* delle diverse tipologia di spesa.

Determinazione generale delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.

Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di contabilità (DI 129/2018)¹ alla struttura generale, le seguenti risultanze:

ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio le singole Attività ed i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i *flussi finanziari* che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

ATTIVITA'

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola. Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitrice per distinte tipologie di Attività, riconducibili al “*Funzionamento generale e Decoro della Scuola*” ed inoltre è utilizzato come “*contenitore contabile*” degli ultimi residui ancora non incassati o pagati dei Progetti completamente realizzati: questi Residui Attivi e Passivi sono stati riclassificati nel corrente Esercizio Finanziario con collegamento formale all'Attività A01.

Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola

Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP

Attività A01/02 - Funzionamento generale della scuola

Nell'attività A01/02 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

- Spese per il Responsabile della privacy (DPO), secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR;
- Canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere;
- Spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale
- Ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie.
- Educatori per l'inclusione scolastica

Attività A01/03 – Sistemi informatici e reti

Nell'attività A01/03 sono compresi i fondi accreditati per gli interventi destinati al funzionamento generale della scuola; sono incluse:

- Canone di connettività;
- Consulenza informatica;
- Servizi segreteria digitale, sito istituzionale e canone Mediasoft.

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;
- Acquisto materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;
- Fondo Economale;
- Assicurazione personale scolastico.

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale per le minute spese del Direttore SGA.

99	01	Fondo Economale Anticipo al Direttore S.G.A.	200,00	99	01	Fondo Economale Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	200,00
----	----	---	--------	----	----	--	--------

Si propone al Consiglio di Istituto di fissare in **€ 1.000,00** l'importo totale del Fondo Economale per il periodo Gennaio-Agosto 2021 e di fissare in **€ 100,00** il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese.

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- Realizzazione/ampliamento LAN WLAN 2015



FONDI

STRUTTURALI
EUROPEIPON
2014-2020

POLITICA SULLA FORMAZIONE E ALAUGENTI PER L'APPRENDIMENTO (POLIS)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Pubblica Amministrazione
Dirigenza Generale per l'Avanzamento della Scuola di qualità
Progetti di politica scolastica e finali strutturali per
l'istruzione e le ricerche scientifiche

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

- Realizzazione ambienti digitali
- Acquisto attrezzature didattiche inerenti il disagio BES DSA
- Spese scuola dell'infanzia
- Spese scuola primaria
- Spese scuola secondaria di primo grado
- Funzionamento Didattico.
- PNSD Atelier Creativi

Attività A05 – Visite Didattiche e viaggi d'istruzione

L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:

-Visite didattiche per l'intera o mezza giornata

-Viaggi d'istruzione in Italia

Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

L'Attività A06 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle attività di Orientamento .

RISORSE		Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Importi in Euro
Aggr.	Voce		Aggr.	Voce	
01	02	557,60	01	01	557,60
Totale		557,60	Totale		557,60

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della **totta alla dispersione scolastica** e del perseguitamento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**, nel quadro generale del **Piano di miglioramento**. I Progetti articolati con sotto-Progetti sono valorizzati solo nei sotto-Progetti. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali dei diversi sotto-Progetti in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del Programma Annuale.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi MIUR, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguitamento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati. La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.



ISTITUTO COMPRENSIVO DI BORGONUOVO

Via Giovanni XXIII, 11 – 40037 Borgonuovo di Sasso Marconi (BO)

Tel. 051/845263 - Fax 051/846411 - Codice Fiscale 91201310371 - Codice Ministeriale BOIC83500N

e-mail: boic83500n@istruzione.it – pec: boic83500n@pec.istruzione.it

sito web: www.icborgonuovo.edu.it

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

I Progetti di questo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale"; è molto importante la presenza dei Progetti legati ai corsi di recupero in itinere per l'inclusione e considerando la percezione del sé, elemento basilare per la crescita sana e consapevole, sono progettati per gli allievi dell'infanzia interventi di psicomotricità finanziati dalla Provincia di Bologna.

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PNSD alla formazione del personale.

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

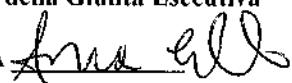
Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **250,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

Il Segretario della Giunta Esecutiva

DSGA



Il Presidente della Giunta Esecutiva

DS

