



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

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO **2014**

RELAZIONE

PREMESSA

Col Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2014, 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 2013/14.

Nell' elaborazione del Programma si è tenuto conto delle disposizioni contenute nel Regolamento concernente le " Istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche" pubblicato con D.M. 44 dell' 1/02/2001. Si è inoltre tenuto conto delle indicazioni contenute nella nota MIUR prot. 9144 del 5/12/2013.

Poiché il Programma Annuale costituisce l'aspetto finanziario della programmazione didattica contenuta nel **P.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 per potere bene analizzare il contesto (Classi, sezioni, alunni), la struttura organizzativa dell'Istituto per l' a.s. 2013/14.

RIEPILOGO SITUAZIONE CLASSI A.S. 2013/14 al 15/10/2013

L' I.C. di Marzabotto funziona nell'anno scolastico 2013/14 con :

n. 6 sezioni scuola d'infanzia

n. 13 classi scuola primaria

n. 6 classi scuola secondaria di primo grado

Totale 25 classi e 590 alunni così distribuiti nei plessi :

SCUOLA DELL'INFANZIA :

1. Infanzia di Marzabotto : sez. A 26 alunni sez. B 26 alunni Tot. Alunni 52
2. Infanzia Lama di Reno : sez. A 18 alunni sez. B 21 alunni Tot. Alunni 39
3. Infanzia Pian di Venola :sez. A 23 alunni sez. B 19 alunni Tot. Alunni 42

Totale alunni scuola dell'infanzia: 133

SCUOLA PRIMARIA :

1. plesso scolastico di Marzabotto capoluogo: :
 sezione A alunni: 120
 sezione B alunni: 117
 sezione C alunni: 66

totale alunni scuola primaria: 303

SCUOLA MEDIA :

1. sezione A (classi I-II-III) alunni: 79
2. sezione B (classi I-II-III) alunni: 75

totale alunni scuola secondaria di primo grado: 154

(allegati: tabelle ripartizione alunni per plesso/classe/sezione)

**RIEPILOGO SITUAZIONE PERSONALE A.S. 2013/14 al 15/10/2013
(allegata tabella personale docente/ata)**

Il Programma 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.

RISORSE DISPONIBILI**ENTRATE MOD. A**

Le entrate nel modello A vengono indicate secondo " aggregati" e "voci", mentre il terzo livello corrispondente alla "sottovoce" non viene evidenziato.

AGGREGATO 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione relativo all'esercizio finanziario 2013 costituisce la prima fonte di finanziamento del Programma Annuale 2014.

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 31/12/2013, più i residui attivi meno quelli passivi a fine esercizio, come risulta dal modello J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2013).

Avanzo di amministrazione E.F. 2013 Euro 62.046,29

- Voce 02 Vincolato euro 28.230,98

- Voce 01 Non Vincolato euro 33.815,31

Provenienza A.A. Vincolato

Aggreg.	progetto	Confluito in	Tipologia fondi	Euro	
4/5	A1	A1	Economia fondi finanziamenti E.L. (erogato dic.13)	4.422,00	6.967,41
2/1	A1	A1	Economia fondi MIUR funzionamento a.s. 2013/14 (sett./dic. 2013)	1.130,67	
1/2	A1	A1	Ec. Comune fondi vincolati funzionamento istituto esercizi precedenti	1.414,74	
5/2	A2	A2	Economia fondi per funzionamento plessi da genitori 2013/14 versati dic.2013	5.475,83	12.139,26
1/2	A2	A2	fondi per funzionamento plessi da genitori 2012/13	3.663,43	
2/1	A2	A2	Economia contributo MIUR (ott.13)	1.000,00	
2/1	A2	A2	Ec. Contributo MIUR (gen.13)	2.000,00	
	A3	z	Economia fondi per supplenze brevi		
1/2	P1	P1	Econ. fondi scuola primaria vincolati progetti POF	2.764,84	
5/4	P1	P1	Economia finanziamenti prog. "Frutta nella scuola" 2013 -coop alegra sc.PRIMARIA	677,5	
1/2	P1	P1	Economia fondi patentino ciclomotore da avanzo	259,46	
1/2	P1	P1	Economia fondi patentino ciclomotore da dotaz. ordinaria	1.016,96	
1/2	P1	P1	Economia fondi per continuità	628,78	
1/2	P3	P3	FONDI "star bene a scuola" 6/18 ANNI 2012/13 (70%)	316,76	3.543,95
2/1	P3	P3	Fondi per sussidi alunni H nota MIUR del-assegnati in dic.2013	223,99	
4/3	P1	P3	FONDI "star bene a scuola" 6/18 ANNI 2013/14 (70%)	1.933,20	
1/1	A2	P3	Fondi contributo genitori a.s. 12/13 (FUNZ. DIDATTICO) per progetti POF- musicoterapia	1.070,00	
4/5	P4	P4	Economia da contributo comune Marzabotto ottobre 2013 per gemellaggio scuola sec. primo grado	82,82	82,82
1/2	P5	P5	Economia da contributi genitori per visite did.	150,00	150,00
			totale		28.230,98

Provenienza A.A. Non Vincolato (vincoli interni)

Aggreg.	progetto	Confluito in	Tipologia fondi	Euro	
1/1	A1	A1	Economia f.di funzionamento E.L.	3.000,00	8.311,00
1/1	A1	A1	Economia da FUNZIONAMENTO EE.LL. esercizi precedenti	3.311,00	
1/1	a1	Z	Economia da FUNZIONAMENTO EE.LL. esercizi precedenti	2.000,00	
1/1	A2	A2	Economia funzionamento didattico plessi	3.087,24	3.087,24
1/1	P1	P1	Economia fondi INFEA	936,55	1.529,41
1/1	P1	P1	ec. fondi lab. metodologici	592,86	
1/1	P2	P2	Economia fondi funzionamento non vincolato	3.267,16	3.267,16
1/1	P5	P5	Economia contributo genitori as 12/13 per funzionamento plessi	1.220,50	2.220,50
1/1	A2	P5	Economia contributo genitori 12/13 per finanziamento gite didattiche	1.000,00	
R		R	FONDO DI RISERVA		200,00
Z		Z	Disponibilità da programmare		15.200,00
			totale		33.815,31

Come previsto dal regolamento, l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, quale primaria fonte di finanziamento del programma annuale, viene esplicitato nel modello D e trova ampia descrizione nella parte spese – Attività / Progetti di questa relazione.

La parte non utilizzata in uscita per attività e progetti è confluita nel fondo Z e ammonta ad Euro 17.200,00.

AGGREGATO 02 FINANZIAMENTI DELLO STATO : euro 4.261,33
Voce 01 Dotazione ordinaria Euro 4.261,33 periodo gennaio/agosto 2014

E' stata iscritta la somma prevista in base alle indicazioni del MIUR di cui alla nota 9144 del 5/12/2013. La somma è così ripartita:

- **Funzionamento amm.vo e didattico**
Euro 4.261,33

Voce 03 Altri finanziamenti non vincolati Euro 0,00

Al momento non è prevista alcuna assegnazione

AGGREGATO 03 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE: euro 0,00

Al momento non è prevista alcuna assegnazione

AGGREGATO 04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI : euro 9.421,84
Voce 05 Comune vincolati

Euro 9.421,84 assegnati dal Comune di Marzabotto in base alla nota prot. 2014/0001494 tit.4 cl.2 del 4/2/2014.

AGGREGATO 05 CONTRIBUTI DA PRIVATI: euro 0,00
--

AGGREGATO 07 ALTRE ENTRATE : euro 10,68
--

Voce 01 interessi

La somma indicata corrisponde a: Interessi provvisori T.U. 2013

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata sintetizzate nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	62.046,29
02-Finanziamenti dello Stato	4.261,33
03-Finanziamenti della Regione	0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	9.421,84
05-Contributi da privati	
06-Gestioni economiche	
07-Altre entrate	10,68
08-Mutui	
TOTALE ENTRATE	75.740,14

ATTIVITA' / PROGETTI **SPESE MODELLO A**

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 finanziarie (Modelli B) dove sono analiticamente elencate, in base alla tipologia, le previsioni di spesa e la relativa copertura finanziaria. Come per la parte Entrate anche le Spese sono distinte in "aggregati" e "voci" mentre il terzo livello, corrispondente alla "sottovoce" è solo indicativo.

Analizzando più in dettaglio il modello A della parte Spese, possiamo evidenziare che le Voci dell'aggregato A delle attività sono state definite in base alle indicazioni impartite dal MIUR a tutt'oggi. Le Voci dell'aggregato P dei Progetti sono state invece inserite ed individuate autonomamente nel nostro Istituto, perché relative alla specificità del nostro POF .

Per esigenze organizzative, i Progetti e le attività del POF sono stati aggregati per gruppi omogenei (macro progetti) per facilitare la loro contabilità ed evitare troppe frammentazioni nelle liquidazioni delle spese.

In tale modo l' Offerta Formativa dell' Istituto si esprime attraverso cinque macro progetti **P1 P2 P3 P4 P5**

E' stato inoltre costituito **l'aggregato R** al quale è stato imputato il Fondo di Riserva , determinato in **Euro 200,00**, pari al 4.69 % della dotazione ordinaria iscritta in bilancio nella parte delle Entrate.

AGGREGATO Z: DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In questo aggregato sono confluite somme relative all'avanzo d'amministrazione non vincolato per euro **17.200,00 di cui:**

- **€ 6.423,07 residue sull'attività A3 e.f.2012 e confluite in Z nel P.A. 2013 (spese ss.bb. in attesa di istruzioni sul collocamento di tali poste da parte del MIUR)**
- **€ 10.776,93 accantonati dai residui attivi 2008 v/MIUR (33.270,83).**

SPESE ATTIVITA' SCHEDA A01 Funzionamento Amministrativo

La previsione di spesa è pari a **Euro 22.972,26** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2013			
aggregato	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
4/5	A01	Economia fondi finanziamenti E.L. (erogato dic.13)	4.422,00
2/1	A01	Economia fondi MIUR funzionamento a.s. 2013/14 (sett./dic. 2013)	1.130,67
1/2	A01	E. Comune fondi vincolati funzionamento istituto esercizi precedenti	1.414,74
		Totale avanzo vincolato	6.967,41
1/1	A01	Economia F.FUNZIONAMENTO EE.LL.	3.000,00
1/1	A01	Economia da FUNZIONAMENTO EE.LL. esercizi precedenti	3.311,00
		Totale avanzo non vincolato	6.311,00
		Totale avanzo vinc. E non	13.278,41

Da finanziamenti di competenza 2014		
aggregato	tipologia	Euro
2/1	Dotazione ordinaria MIUR	2.261,33
4/4	Finanziamento Comune di Marzabotto per funzionamento amministrativo	7.421,84
7/1	competenze bancarie maturate al 31/12/2012 e Interessi provvisori T.U. 2012	10,68
	totale	9.693,85

Per quanto riguarda le uscite si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	800,00	2/1/1	carta
Euro	1.921,84	2/1/2	cancelleria
Euro	500,00	2/1/3	stampati
Euro	500,00	2/2/1	giornali e pubblicazioni
Euro	2.600,00	2/3/7	acquisto di strumenti tecnico specialistici (pc-video ufficio/macchinari per pulizie/stampanti)
Euro	3.500,00	2/3/10	materiale di pulizia
Euro	1.500,00	2/3/10	Materiale per pronto soccorso
Euro	4.000,00	3/7/1	noleggi, locazioni e leasing impianti e macchinari

Euro	1.100,00	4/1/1	spese amministrative postali
Euro	500,00	4/2/3	partecipazione a reti di scuole
Euro	500,00	4/1/7	spese revisori conti
Euro	2.000,00	3/6/6 e 3/6/5	assistenza informatica specialistica
euro	1.550,42	2/3/9	Materiale informatico/software
euro	2.000,00	3/6/3	Manutenzione ordinaria impianti e macchinari
Totale	22.972,26		

SPESE ATTIVITA' SCHEDA A02 Funzionamento Didattico

La previsione di spesa è pari a **Euro 19.226,50** e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2013			
aggregato	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
5/2	A02	Economia fondi per funzionamento plessi da genitori 2013/14 – versati dic.2013	5.475,83
1/2	A02	fondi per funzionamento plessi da genitori 2012/13	3.663,43
2/1	A02	Economia contributo MIUR (ott.13)	1.000,00
2/1	A02	Ec. Contributo MIUR (gen.13)	2.000,00
		Totale avanzo vincolato	12.139,26
1/1	A02	Economia funzionamento didattico plessi	3.087,24
		Totale avanzo non vincolato	3.087,24
		Totale avanzo vinc. E non	15.226,50

Da finanziamenti di competenza 2014		
aggregato	tipologia	Euro
2/1	Dotazione ordinaria MIUR	2.000,00
4/5	Finanziamento 2014 Comune di Marzabotto vincolato funzionamento	2.000,00

Totale spese progetto: 19.226,50

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede, al momento una spesa corrispondente a:

Euro	2.000,00	2/2/3	Libri per biblioteche
Euro	5.000,00	2/3/11	funzionamento didattico dei singoli plessi -materiale
Euro	8.226,50	2/3/7	Strumenti tecnico specialistici
Euro	2.000,00	3/7/4	Spese per utilizzo programmi registri elettronici
Euro	2.000,00	2/3/9	Materiale informatico e software
totale	19.226,50		

SPESE ATTIVITA' SCHEDA 03 Spese di Personale

Le spese di personale derivano da specifici istituti contrattuali. All'istituto viene attribuito un budget iniziale soggetto a periodiche integrazioni sulla base delle rilevazioni effettuate dal MIUR tramite i contratti che vengono inseriti e validati sul sistema SIDI da parte della scuola. Dall'anno 2013, come da istruzioni MIUR relative alla predisposizione del P.A. 2013 (nota 8110 del 17/12/12), le spese per supplenze brevi non devono più essere previste in bilancio in quanto gli stipendi dei suppl. brevi vengono liquidati direttamente dal MEF con cedolino unico.

La dotazione iniziale dell'istituto, lordo dipendente, corrisponde a Euro 13.036,93, accreditati su piattaforma CEDOLINO UNICO (da non inserire in bilancio come previsto dalla nota 9144 del 5/12/13).

	Progetto di provenienza esercizio 2012	tipologia	Euro
	A03	Economia fondi per supplenze brevi	6.423,07

Tale somma è confluita in Z nell'e.f. 2013; essa deriva dal fatto che la nota MIUR 362 del 21/1/2013 ha previsto che gli stipendi di dicembre 2012 se non liquidati entro il mese, fossero corrisposti direttamente a mezzo del cedolino unico, utilizzando la procedura descritta nella nota sul PA 2013, sul portale NOIPA). Nel corso del 2013 il MIUR ha poi emanato ulteriori note:

- Nota prot. 6759 del 7/10/13 (con cui e' stato previsto il pagamento delle supplenze brevi relative al 2013 attraverso gli importi a disposizione della scuola per € 6.423,07)
- Nota prot. 6890 del 14/10/13 con cui il MIUR ha disposto la sospensione dell'operazione di pagamento delle supplenze brevi con le eccedenze di cassa dell'istituto in attesa di ulteriori chiarimenti e approfondimenti
- Nota prot. 6961 del 16/10/13 con cui vengono dati altri chiarimenti in merito all'utilizzo o meno delle somme disponibili come eccedenza di cassa e con cui si precisa che tali eccedenze (se non spese in ottemperanza alla nota 6759 del 7/10/13) devono essere mantenute a disposizione in attesa di chiarimenti fra MIUR e MEF circa le modalità di recupero e/o di utilizzo.

P01 Autonomia didattica – ampliamento offerta formativa:

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 6.876,95 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2013			
aggregato	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	P1	Econ. fondi scuola primaria vincolati progetti POF	2.764,84
5/4	P1	Economia finanziamenti prog. "Frutta nella scuola" 2013 -coop alegra sc.PRIMARIA	677,50
1/2	P1	Economia fondi patentino ciclomotore da avanzo	259,46

1/2	P1	Economia fondi patentino ciclomotore da dotaz. ordinaria	1.016,96
1/2	P1	Economia fondi per continuità	628,78
Totale avanzo vincolato			5.347,54
1/1	P1	Economia fondi INFEA	936,55
1/1	P1	ec. fondi lab. metodologici	592,86
Totale avanzo non vincolato			1.529,41
Totale avanzo vincol. e non			6.876,95

Da finanziamenti di competenza 2014		
aggregato	tipologia	Euro
2/3	Finanziamento MIUR L.440/97	0,00

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	1.000,00	(2/2/2)	Acquisto libri per progetto continuità
Euro	300,00	(2/3/11)	laboratorio delle meraviglie
Euro	677,50	(2/3/11)	Materiale scuola primaria "educazione alimentare"
Euro	2.899,45	(2/3/11)	materiali per progetti scuole infanzia, primaria, media
Euro	2.000,00	(3/2/9)	Progetti pof – esperti esterni
totale	6.876,95		

TOTALE SPESE PROGETTO : EURO 6.876,95

P 2 autonomia organizzativa- formazione e sicurezza:

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 3.267,16 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2013			
aggregato	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/1	P2	Economia fondi funzionamento non vincolata	3.267,16
Totale avanzo non vincolato			3.267,16

Per quanto riguarda le **uscite** si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	3/5/1	300,00	Corso di primo soccorso per dipendenti
Euro	3/5/1	1.500,00	Corso antincendio per dipendenti
Euro	3/5/2	1.467,16	Formazione/aggiornamento docenti e ata
totale		3.267,16	

TOTALE SPESE PROGETTO : EURO 3.267,16

P 3 integrazione e disagio:

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 3.543,95 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2013			
aggregato	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	P3	FONDI "star bene a scuola" 6/18 ANNI 2012/13 (70%)	316,76
2/1	P3	Fondi per sussidi alunni H nota MIUR del-assegnati in dic.2013	223,99
4/3	P1	FONDI "star bene a scuola" 6/18 ANNI 2013/14 (70%)	1.933,20
1/1	A2	Fondi contributo genitori a.s. 12/13 (FUNZ. DIDATTICO) per progetti POF	1.070,00
		Totale avanzo vincolato	3.543,95
		AVANZO NON VINCOLATO	0.00
		Totale avanzo vincolato e non	3.543,95

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	223,99	2/3/11	acquisto beni e ausili alunni disabili
Euro	2.000,00	3/2/4	Sportello ascolto alunni e famiglie a.s. 2013/14
Euro	570,00	3/2/9	Progetti esperti esterni
Euro	749,96	1/5/1	Progetti accoglienza e benessere scolastico
totale			

TOTALE SPESE PROGETTO : EURO 3.543,95

P 4 gemellaggio scuola secondaria di primo grado :

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro 82,82 e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2013			
aggregato	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
4/5	P4	Economia da contributo comune Marzabotto ottobre 2013 per gemellaggio scuola sec. primo grado	82,82
		TOTALE AVANZO VINCOLATO	82,82

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	82,82	(3/13/1)	viaggio in Germania classi III scuola sec. aprile 2014
------	-------	----------	--

TOTALE SPESE PROGETTO : EURO 82,82

I contributi versati successivamente dalle famiglie degli alunni saranno oggetto di variazioni di bilancio.

Si resta in attesa di comunicazione da parte del Comune circa l'importo che sarà assegnato per l'anno 2014 al progetto P4.

P 5 visite e viaggi d'istruzione:

La previsione di spesa quantificabile al momento è pari a Euro e prevede per la sua copertura l'utilizzo di:

Da avanzo di amministrazione 2013			
aggregato	Progetto di provenienza a.p.	tipologia	Euro
1/2	P5	Economia da contributi genitori per visite did.	150,00
		Totale avanzo vincolato	150,00
1/1	A2	Contrib. Genitori per finanziamento gite scuola primaria/infanzia	1.000,00
1/1	P5	Economia contributo genitori 12/13 per finanziamento uscite didattiche	1.220,50
		Totale avanzo non vincolato	2.220,50
		Totale avanzo vincolato e non vinc.	2.370,50

Per quanto riguarda le uscite si prevede una spesa corrispondente a:

Euro	2.370,50	(3/13/1)	uscite didattiche
------	----------	----------	-------------------

TOTALE SPESE PROGETTO : EURO 2.370,50

I contributi versati successivamente dalle famiglie degli alunni per visite e viaggi d'istruzione saranno oggetto di variazioni di bilancio.

Per i dettagli contabili di quanto qui illustrato si rimanda ai modelli ministeriali costituenti il Programma Annuale 2014:

- Modello "A" Programma Annuale
- Modello "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.

Marzabotto,

La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Maddalena Giulia Degli Esposti