



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO  
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C.S. " VIA F.GENTILE,40 "

VIA F GENTILE 40  
00173 ROMA (RM)  
Codice Fiscale: 97616160582 Codice Meccanografico: RMIC8CM003

## RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

*Dirigente Scolastico: PATRIZIA PISTIGLIUCCI*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: ANNA MORRA*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2020 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "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" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi

### PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione		Importo
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>		<b>53.743,88</b>
	01	Non vincolato		31.756,85
	02	Vincolato		21.987,03
		A01-Funzionamento generale e decoro scuola	19.346,52	
		A01-7 -Piccola manutenzione Scuole	2.191,61	
		A06-Attività di orientamento	448,90	
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>14.338,63</b>
	01	Dotazione ordinaria		14.338,63
		1-Revisori dei conti	2.356,63	
		3-Funzionamento Amm.vo didattico	11.982,00	
<b>04</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>		<b>5.000,00</b>
	01	Dotazione ordinaria		
	02	Dotazione perequativa		
	03	Altri finanziamenti non vincolati		
	04	Altri finanziamenti vincolati -disabilità sensoriale		5.000,00
<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</b>		<b>11.400,00</b>
	01	Provincia non vincolati		
	02	Provincia vincolati		
	03	Comune non vincolati		
	04	Comune vincolati per piccola manutenzione		10.000,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati		
	06	Altre Istituzioni vincolati -Progetto Biblioteca		1.400,00
<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>		<b>66.200,00</b>
	01	Contributi volontari da famiglie		5.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni		
	03	Contributi per mensa scolastica		
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero		40.000,00
		1-Contributi per visite guidate	30.000	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione		Importo
		2-Contributi per campi scuola	10.000	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		3.900,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale		500,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati		
	08	Contributi da imprese non vincolati		1.800,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati – Progetti umanistico e sociale		15.000,00
		Progetto Teatro a scuola	7.000	
		Progetto Sport scuola	6.000	
		Progetto Evoluzione e Biodiversità	2.000	
<b>12</b>		Altre entrate		500,00
	01	Interessi		
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia		
	03	Altre entrate n.a.c.		500,00
<b>13</b>		Mutui		
	01	Mutui		
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere		

Per un totale entrate di € **151.182,51**.

#### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

##### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>53.743,88</b>
	<b>01</b>	<i>Non vincolato</i>	31.756,85
	<b>02</b>	<i>Vincolato</i>	21.987,03

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 53.743,88 di cui non si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 31.756,85 senza vincolo di destinazione e di € 21.987,03 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 126.909,03.

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.346,52	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	5.756,85
A03	Didattica	0,00	2.000,00
A06	Attività di orientamento	448,90	0,00
A07	Piccola Manutenzione scuole	2.191,61	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 21.987,03 e non vincolato di € 7.756,85. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

##### AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>14.338,63</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	14.338,63

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	2.356,63	Revisori dei conti
3.1.3	11.982,00	Funzionamento Amm.vo didattico

##### AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

<b>04</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	5.000,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
4.4.2	5.000,00	Disabilità sensoriale

#### AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

05		<i>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</i>	11.400,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	10.000,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	1.400,00

#### AGGREGATO 06 - Contributi da privati

06		<i>Contributi da privati</i>	66.200,00
	01	Contributi volontari da famiglie	5.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	40.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.900,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	1.800,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	15.000,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
6.4.1	30.000,00	Contributi per visite guidate
6.4.2	10.000,00	Contributi per campi scuola

#### AGGREGATO 12 - Altre entrate

12		<i>Altre entrate</i>	500,00
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	500,00

### PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
<b>A</b>			Attività	110.782,51
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.538,13
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.346,52
		7	PIccola Manutenzione scuole	12.191,61
	A02		Funzionamento amministrativo	21.295,48
		2	Funzionamento amministrativo	21.295,48
		8	PNSD	0,00
	A03		Didattica	17.500,00
		3	Didattica	17.500,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00
	A06		Attività di orientamento	448,90
		6	Attività di orientamento	448,90
<b>P</b>			Progetti	16.400,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.400,00
		2	P02-2-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"-Biblioteca	1.400,00
		6	P02-6-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -Teatro a scuola	7.000,00
		7	P02-7- Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -Sport scuola	6.000,00

		11	P02-11 -Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Evoluzione e Biodiversità	2.000,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
<b>R</b>			Fondo di riserva	100,00
	R98		Fondo di riserva	100,00
		98	Fondo di riserva	100,00
<b>D</b>			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **127.282,51**.

<b>Z</b>	<b>101</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>23.900,00</b>
----------	------------	---	------------------

Totale a pareggio € **151.182,51**.

### ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

<b>A01</b>	<b>1</b>	<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>19.346,52</b>
------------	----------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	19.346,52	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.900,00
			06	Imposte e tasse -IVA	3.446,52

<b>A01</b>	<b>7</b>	<b>PICCOLA Manutenzione scuole</b>	<b>12.191,61</b>
------------	----------	------------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.191,61	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.922,72
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	10.000,00	09	Rimborsi e poste correttive	1.268,89

<b>A02</b>	<b>2</b>	<b>Funzionamento amministrativo</b>	<b>21.295,48</b>
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.756,85	02	Acquisto di beni di consumo	5.500,00
03	Finanziamenti dallo Stato	9.338,63	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.900,00
06	Contributi da privati	6.200,00	05	Altre spese	2.464,63
			06	Imposte e tasse	1.430,85

<b>A03</b>	<b>3</b>	<b>Didattica</b>	<b>17.500,00</b>
------------	----------	------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	3.200,00
03	Finanziamenti dallo Stato	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.800,00
04	Finanziamenti dalla Regione	5.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	4.100,00
06	Contributi da privati	5.000,00	06	Imposte e tasse	2.400,00
12	Altre entrate	500,00			

<b>A05</b>	<b>5</b>	<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero – Campi Scuola</b>	<b>40.000,00</b>
------------	----------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	40.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	34.000,00
			06	Imposte e tasse	5.500,00
			09	Rimborsi e poste correttive	500,00

<b>A06</b>	<b>6</b>	<b>Attività di orientamento</b>	<b>448,90</b>
------------	----------	---------------------------------	---------------

Entrate			Spese		
---------	--	--	-------	--	--

Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	448,90	02	Acquisto di beni di consumo	448,90

<b>P02</b>	<b>2</b>	<b>P02-2-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"-Biblioteca</b>	<b>1.400,00</b>
------------	----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	1.400,00	04	Acquisto di beni d'investimento	1.400,00

<b>P02</b>	<b>6</b>	<b>P02-6-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -Teatro a scuola</b>	<b>7.000,00</b>
------------	----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	7.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.000,00

<b>P02</b>	<b>7</b>	<b>P02-7- Progetti in ambito "Umanistico e sociale" –Sport a scuola</b>	<b>6.000,00</b>
------------	----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	6.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00

<b>P02</b>	<b>11</b>	<b>P02-11 -Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Evoluzione e Biodiversità</b>	<b>2.000,00</b>
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

<b>R</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di Riserva</b>	<b>100,00</b>
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 0,70% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

<b>Z</b>	<b>Z101</b>	<b>Disponibilità finanziarie da programmare</b>	<b>23.900,00</b>
----------	-------------	---	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	24.000,00	Non vincolato

Si ricorda di togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 100,00 dalla dotazione ordinaria.

Roma, 14 Novembre 2019

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Dott.ssa Patrizia PISTIGLIUCCI