



Ministero dell'Istruzione
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 2022

Dirigente Scolastico: CATERINA AIELLO

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: ANNA MORRA

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2022 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
01		Avanzo di amministrazione presunto	245.536,55
	01	Non vincolato	35.902,06
	02	Vincolato	209.634,49
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	7.694,67
	01	Dotazione ordinaria	7.694,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	11.200,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	2.000,00
	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	3.000,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

Per un totale entrate di € **264.431,22**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	245.536,55
	01	<i>Non vincolato</i>	35.902,06
	02	<i>Vincolato</i>	209.634,49

Nell'esercizio finanziario 2021 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 245.536,55 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 35.902,06 senza vincolo di destinazione e di € 209.634,49 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 326.470,62.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

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	10.636,34	2.040,33
A02	Funzionamento amministrativo	3.534,94	5.211,73
A03	Didattica	25.080,32	2.000,00
A06	Attività di orientamento	448,90	0,00
A07	Piccola Manutenzione scuole	586,95	0,00
A09	Ritenute personale anni precedenti	64.956,31	4.544,62
A10	RISORSE ex art.231,comma1,D.L. 34/2020(Fondi emergenza COVID)	1.278,71	0,00
A12	Risorse ex art.31,comma 1,lettera a - D.L.41/2021	4.401,66	0,00
A13	Risorse ex art.31,comma 1,lettera a - D.L.41/2021	3.350,00	0,00
A14	Risorse arredi scolastici art.4 comma4 di 73/2021	47.032,96	0,00
A15	RISORSE ex art.58,comma 4, D.L.73/2021	9.658,91	0,00
A16	RISORSE ex art.58, comma 4, D.L.73/2021	6.853,20	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.815,29	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00	0,00
P13	RISORSE ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021	9.000,00	0,00
P14	PNSD "Spazi e strumenti digitali per le STEM"	8.000,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 209.634,49 e non vincolato di € 13.796,68. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

03		Finanziamenti dallo Stato	7.694,67
	01	Dotazione ordinaria	7.694,67
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.3	7.694,67	Funzimento Amm.vo didattico

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

06		Contributi da privati	11.200,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	2.000,00
	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	3.000,00
	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	2.000,00	Contributi per visite guidate

PARTE SECONDA - USCITE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	207.510,55
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	77.635,86
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.676,67
		7	Piccola Manutenzione scuole	586,95
		10	RISORSE ex art.231,comma1,D.L. 34/2020(Fondi emergenza COVID)	1.278,71
		12	Risorse ex art.31,comma 1,lettera a - D.L.41/2021	4.401,66
		14	Risorse arredi scolastici art.4 comma4 dl 73/2021	47.032,96
		15	RISORSE ex art.58,comma 4, D.L.73/2021	9.658,91
	A02		Funzionamento amministrativo	92.492,27
		2	Funzionamento amministrativo	19.641,34
		8	PNSD	0,00
		9	Ritenute personale anni precedenti	69.500,93
		13	Risorse ex art.31,comma 1,lettera a - D.L.41/2021	3.350,00
	A03		Didattica	34.933,52
		3	Didattica	28.080,32
		11	FONDI Art.21 DL 137/2020 D.D.I.	0,00
		16	RISORSE ex art.58, comma 4, D.L.73/2021	6.853,20
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00
	A06		Attività di orientamento	448,90
		6	Attività di orientamento	448,90
P			Progetti	34.815,29
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.815,29

		1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.815,29
		14	PNSD "Spazi e strumenti digitali per le STEM"	8.000,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	3.000,00
		2	P02-2-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"-Biblioteca	0,00
		6	P02-6-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -Teatro a scuola	1.000,00
		7	P02-7- Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -Sport scuola	1.000,00
		8	Sapere i Sapori	0,00
		9	PON Migliorare competenze allievi Scuola infanzia	0,00
		10	PON Migliorare competenze allievi S.M/P	0,00
		11	P02-11 -Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Evoluzione e Biodiversità	1.000,00
		12	PROGETTO PON Smart class	0,00
	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"	10.000,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00
		13	RISORSE ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021	9.000,00

Per un totale spese di € **242.425,84**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	22.005,38
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **264.431,22**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.676,67
------------	----------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.676,67	02	Acquisto di beni di consumo	4.040,33
03	Finanziamenti dallo Stato	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.636,34

A01	7	Piccola Manutenzione scuole	586,95
------------	----------	------------------------------------	---------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	586,95	09	Rimborsi e poste correttive	586,95

A01	10	RISORSE ex art.231,comma1,D.L. 34/2020(Fondi emergenza COVID)	1.278,71
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.278,71	02	Acquisto di beni di consumo	1.156,50
			06	Imposte e tasse	122,21

A01	12	Risorse ex art.31,comma 1,lettera a - D.L.41/2021	4.401,66
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.401,66	02	Acquisto di beni di consumo	4.401,66

A01	14	Risorse arredi scolastici art.4 comma4 dl 73/2021	47.032,96
------------	-----------	--	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	47.032,96	02	Acquisto di beni di consumo	27.032,96
			04	Acquisto di beni d'investimento	20.000,00

A01	15	RISORSE ex art.58,comma 4, D.L.73/2021	9.658,91
------------	-----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.658,91	02	Acquisto di beni di consumo	3.658,91
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00

A02	2	Funzionamento amministrativo	19.641,34
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.746,67	02	Acquisto di beni di consumo	1.441,34
03	Finanziamenti dallo Stato	4.694,67	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.215,06
06	Contributi da privati	6.200,00	04	Acquisto di beni d'investimento	1.300,00
			05	Altre spese	3.684,94

A02	9	Ritenute personale anni precedenti	69.500,93
------------	----------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	69.500,93	01	Spese di personale	69.500,93

A02	13	Risorse ex art.31,comma 1,lettera a - D.L.41/2021	3.350,00
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.350,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.350,00

A03	3	Didattica	28.080,32
------------	----------	------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	27.080,32	02	Acquisto di beni di consumo	1.500,00
03	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	25.080,32
			04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00
			06	Imposte e tasse	500,00

A03	16	RISORSE ex art.58, comma 4, D.L.73/2021	6.853,20
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.853,20	02	Acquisto di beni di consumo	1.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.853,20
			04	Acquisto di beni d'investimento	2.000,00

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00
------------	----------	--	-----------------

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

A06	6	Attività di orientamento	448,90
------------	----------	---------------------------------	---------------

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

P01	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" (PIANO ESTATE)	13.815,29
------------	----------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.815,29	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.815,29

P01	14	PNSD "Spazi e strumenti digitali per le STEM"	8.000,00
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	8.000,00

P02	6	P02-6-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -Teatro a scuola	1.000,00
------------	----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P02	7	P02-7- Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -Sport scuola	1.000,00
------------	----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P02	11	P02-11 -Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Evoluzione e Biodiversità	1.000,00
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00
------------	----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P04	13	RISORSE ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021	9.000,00
------------	-----------	---	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.000,00

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.

R	R98	Fondo di Riserva	100,00
----------	------------	-------------------------	---------------

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 1,30% 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.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	22.005,38
----------	-------------	---	------------------

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	22.105,38	Non vincolato

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

Roma, 12 Gennaio 2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa CATERINA AIELLO)