



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 2021

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 2021 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	56.039,91
	01	Non vincolato	21.442,87
	02	Vincolato	34.597,04
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	13.000,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	13.638,63
	01	Dotazione ordinaria	13.638,63
	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	26.179,20
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	26.179,20
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	10.000,00
	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	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
06		Contributi da privati	10.800,00
	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	3.500,00
	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.	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
12		Altre entrate	500,00
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	500,00

Per un totale entrate di € **130.157,74**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	56.039,91
	01	<i>Non vincolato</i>	21.442,87
	02	<i>Vincolato</i>	34.597,04

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 56.039,91 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 21.442,87 senza vincolo di destinazione e di € 34.597,04 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 133.320,36.

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	1.000,00
A02	Funzionamento amministrativo	2.150,00	2.442,87
A03	Didattica	0,00	2.000,00
A06	Attività di orientamento	448,90	0,00
A07	Piccola Manutenzione scuole	11.403,50	0,00
A10	RISORSE ex art.231,comma1,D.L. 34/2020(Fondi emergenza COVID)	1.278,71	0,00
A11	FONDI Art.21 DL 137/2020 D.D.I.	7.679,59	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 34.597,04 e non vincolato di € 5.442,87. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	13.000,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	13.638,63
	01	Dotazione ordinaria	13.638,63
	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
3.1.1	2.356,63	Revisori dei conti
3.1.3	11.282,00	Funzionamento Amm.vo didattico

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

04		Finanziamenti dalla Regione	26.179,20
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	26.179,20

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
4.4.2	26.179,20	Disabilità sensoriale

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

Raggruppa tutte le entrate ...

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	10.000,00
	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	

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	10.800,00
	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	3.500,00
	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)	3.000,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

12		Altre entrate	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
A			Attività	97.157,74
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.818,55
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.136,34
		7	Piccola Manutenzione scuole	21.403,50
		10	RISORSE ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020 (Fondi emergenza COVID)	1.278,71
	A02		Funzionamento amministrativo	19.031,50
		2	Funzionamento amministrativo	19.031,50
		8	PNSD	0,00
		9	Ritenute personale anni precedenti	0,00
	A03		Didattica	40.858,79
		3	Didattica	33.179,20
		11	FONDI Art.21 DL 137/2020 D.D.I.	7.679,59
	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	17.000,00
	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"	16.000,00
		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 compet. allievi Scuola infanzia	0,00
		10	PON Migliorare compet. 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	13.000,00
	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"	1.000,00
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G			Gestioni economiche	0,00
	G01		Azienda agraria	0,00
		1	Azienda agraria	0,00
	G02		Azienda speciale	0,00
		2	Azienda speciale	0,00
	G03		Attività per conto terzi	0,00
		3	Attività per conto terzi	0,00
	G04		Attività convittuale	0,00
		4	Attività convittuale	0,00
R			Fondo di riserva	100,00
	R98		Fondo di riserva	100,00

		98	Fondo di riserva	100,00
D			Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
		100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

Per un totale spese di € **114.257,74**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	15.900,00
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **130.157,74**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.136,34
------------	----------	---	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.636,34	02	Acquisto di beni di consumo	1.500,00
12	Altre entrate	500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.636,34

A01	7	Piccola Manutenzione scuole	21.403,50
------------	----------	------------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.403,50	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	20.134,61
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	10.000,00	09	Rimborsi e poste correttive	1.268,89

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

A02	2	Funzionamento amministrativo	19.031,50
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.592,87	02	Acquisto di beni di consumo	2.500,00
03	Finanziamenti dallo Stato	8.638,63	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.150,00
06	Contributi da privati	5.800,00	04	Acquisto di beni d'investimento	1.500,00
			05	Altre spese	2.456,63
			06	Imposte e tasse	2.424,87

A03	3	Didattica	33.179,20
------------	----------	------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.200,00
03	Finanziamenti dallo Stato	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.379,20
04	Finanziamenti dalla Regione	26.179,20	06	Imposte e tasse	1.600,00

A03	11	FONDI Art.21 DL 137/2020 D.D.I.	7.679,59
------------	-----------	--	-----------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.679,59	04	Acquisto di beni d'investimento	6.200,00
			06	Imposte e tasse	1.479,59

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

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	900,00
			09	Rimborsi e poste correttive	100,00

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	900,00
			09	Rimborsi e poste correttive	100,00

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	900,00
			09	Rimborsi e poste correttive	100,00

P02	12	PROGETTO PON Smart Class	13.000,00
------------	-----------	---------------------------------	------------------

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	13.000,00	01	Spese di personale	427,50
			02	Acquisto di beni di consumo	47,50
			04	Acquisto di beni d'investimento	12.525,00

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

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 0,73% 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	15.900,00
----------	-------------	---	------------------

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	16.000,00	Non vincolato

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

Roma, 11 Gennaio 2021

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PATRIZIA PISTIGLIUCCI