



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO  
ISTITUTO COMPRENSIVO BELFORTE DEL CHIANTI VIA BELFORTE DEL CHIANTI  
VIA BELFORTE DEL CHIANTI, 24  
00156 ROMA (RM)  
Codice Fiscale: 97712620588 Codice Meccanografico: RMIC8EQ00G

### RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL PROGRAMMA ANNUALE 2013

*Dirigente Scolastico: Eliana Quintavalle*

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Debora Gorbi*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2013 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 1° febbraio 2001, n. 44
- Nota prot.n. 151 del 14 marzo 2007
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Nota prot.n. 1971 del 11 ottobre 2007
- Nota prot.n. 2467 del 3 dicembre 2007
- Nota prot.n. 8110 del 17 dicembre 2012

Il Decreto Interministeriale 44/2001, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente" (*art. 1 c. 2*)
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità" (*art. 2 c. 2*)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Inoltre, la legge 27 dicembre 2006 n. 296 (LEGGE FINANZIARIA 2007) al comma 601, prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, di due fondi destinati l'uno alle "competenze

dovute al personale delle istituzioni scolastiche con esclusione delle spese per stipendi al personale a tempo determinato ed indeterminato” e l’altro al “funzionamento delle istituzioni scolastiche”.

Con il D.M. 21 del 1° marzo 2007, il ministro, ha stabilito che le somme iscritte nei due fondi confluiscono nella dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche, sulla base di determinati parametri e criteri di cui alle tabelle allegate allo stesso decreto.

**Sedi:**

L’istituto scolastico I.C. VIA BELFORTE DEL CHIANTI - RMIC8EQ00G è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

<b>C.M.</b>	<b>Denominazione – ordine e grado</b>	<b>Indirizzo</b>
RMMM8EQ01L	“Federico Fellini” – Scuola Secondaria di I° grado	Via Belforte del Chianti, 24
RMEE8EQ01N	“G. Palatucci” – Scuola primaria	via Pollenza, 54
RMAA8EQ01C	“Via Pollenza” – Scuola dell’infanzia	via Pollenza, 54
RMAA8EQ02D	“Montemonaco” – Scuola dell’infanzia	via Montemonaco, 12

## PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 44 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>01</b>		Avanzo di amministrazione presunto	170.582,07
	01	Non vincolato	137.373,85
	02	Vincolato	33.208,22
<b>02</b>		Finanziamenti dello Stato	56.580,06
	01	Dotazione ordinaria	56.580,06
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
<b>03</b>		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
<b>04</b>		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	17.333,00
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	
	05	Comune vincolati	17.333,00
	06	Altre istituzioni	
<b>05</b>		Contributi da Privati	19.832,00
	01	Famiglie non vincolati	500,00
	02	Famiglie vincolati	13.459,00
	03	Altri non vincolati	
	04	Altri vincolati	5.873,00
<b>06</b>		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria	
	02	Azienda speciale	
	03	Attività per conto terzi	
	04	Attività convittuale	
<b>07</b>		Altre Entrate	
	01	Interessi	
	02	Rendite	
	03	Alienazione di beni	
	04	Diverse	
<b>08</b>		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni	

Per un totale entrate di € **264.327,13**.

**ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE**

**AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione**

<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>170.582,07</b>
	<b>01</b>	<i>Non vincolato</i>	137.373,85
	<b>02</b>	<i>Vincolato</i>	33.208,22

Nell'esercizio finanziario 2012 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 170.582,07. La somma si compone di € 137.373,85 senza vincolo di destinazione e di € 33.208,22 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 122.577,59.

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

<b>Codice</b>	<b>Progetto/Attività</b>	<b>Importo Vincolato</b>	<b>Importo Non Vincolato</b>
A01	Funzionamento amministrativo generale	0,00	10.384,27
A02	Funzionamento didattico generale	319,94	2.680,06
A03	Spese di personale	3.641,96	0,00
A04	Spese d'investimento	0,00	0,00
A05	Manutenzione edifici	0,00	1.300,00
P01	Aree a rischio	5.325,19	0,00
P02	Educazione alla salute e ambientale	3.531,20	0,00
P05	Lingue	0,00	2.000,00
P06	Formazione	2.768,05	0,00
P07	Attività sportive e ricreative	0,00	1.575,00
P08	Visite e viaggi di istruzione	0,00	0,00
P09	Integrazione	12.233,83	0,00
P10	Sicurezza	5.388,05	0,00
P12	Progetti residuali ex S.M.S. Federico Fellini	0,00	0,00
P13	Tessiture Educative	0,00	1.454,50

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 33.208,22 e non vincolato di € 19.393,83. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

**AGGREGATO 02 – Finanziamenti dallo Stato**

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

<b>02</b>		<b>Finanziamenti dallo stato</b>	<b>56.580,06</b>
	<b>01</b>	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	56.580,06
	<b>02</b>	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati comprende tutti i finanziamenti provenienti dal Ministero che non hanno in ogni modo un vincolo di destinazione ed utilizzazione.	0,00
	<b>04</b>	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dall'USR da cui proviene il finanziamento	0,00
	<b>05</b>	<i>Fondo Aree Sottoutilizzate FAS</i> Comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero che hanno in ogni modo una finalizzazione vincolata. Tra di questi sono la quota nazionale / (25%) dei progetti cofinanziati dal F.T.S. dell'Unione Europea (Socrates, Leonardo, ecc.).	0,00

- La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con Nota prot.n. 8110 del 17 dicembre 2012 ed è stata iscritta nell'aggregato 02 - voce 01.

Il totale complessivo dell'aggregato è pari ad € **56.580,06**, comprensivo delle somme dovute alla realizzazione del POF.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.3	5.901,33	Funzionamento
2.1.4	50.678,73	Spese pulizie ex appalti storici

#### **AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni**

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

<b>04</b>		<b><i>Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni</i></b>	<b>17.333,00</b>
	<b>01</b>	<i>Unione Europea</i>	0,00
	<b>02</b>	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	<b>03</b>	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	<b>04</b>	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	<b>05</b>	<i>Comune vincolati</i>	17.333,00
	<b>06</b>	<i>Altre istituzioni</i>	0,00

#### **AGGREGATO 05 – Contributi da Privati**

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi di laboratorio, viaggi d'istruzione e visite guidate, contributi relativi a Convenzioni attive.

<b>05</b>		<b><i>Contributi da Privati</i></b>	<b>19.832,00</b>
	<b>01</b>	<i>Famiglie non vincolati</i>	500,00
	<b>02</b>	<i>Famiglie vincolati</i>	13.459,00
	<b>03</b>	<i>Altri non vincolati</i>	0,00
	<b>04</b>	<i>Altri vincolati</i>	5.873,00

## PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in cinque voci di spesa:
  - A01 funzionamento amministrativo generale;
  - A02 funzionamento didattico generale;
  - A03 spese di personale;
  - A04 spese di investimento;
  - A05 manutenzione degli edifici;
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, ove presenti;
- **FONDO DI RISERVA**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>A</b>		Attività	
	A01	Funzionamento amministrativo generale	66.464,33
	A02	Funzionamento didattico generale	7.959,00
	A03	Spese di personale	3.641,96
	A04	Spese d'investimento	0,00
	A05	Manutenzione edifici	5.000,00
<b>P</b>		Progetti	
	P01	Aree a rischio	7.498,19
	P02	Educazione alla salute e ambientale	3.531,20
	P05	Lingue	2.000,00
	P06	Formazione	2.768,05
	P07	Attività sportive e ricreative	4.575,00
	P08	Visite e viaggi di istruzione	6.000,00
	P09	Integrazione	12.233,83
	P10	Sicurezza	5.388,05
	P12	Progetti residuali ex S.M.S. Federico Fellini	0,00
	P13	Tessiture Educative	18.787,50
<b>G</b>		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00
<b>R</b>		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	500,00

Per un totale spese di € **146.347,11**.

<b>Z</b>	01	Disponibilità finanziaria da programmare	117.980,02
----------	----	--	------------

Totale a pareggio € **264.327,13**.

**ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE**

<b>A</b>	<b>A01</b>	<b>Funzionamento amministrativo generale</b>	<b>66.464,33</b>
----------	------------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.384,27	02	Beni di consumo	4.700,00
02	Finanziamenti dello Stato	56.080,06	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	59.814,33
			04	Altre spese	1.950,00

<b>A</b>	<b>A02</b>	<b>Funzionamento didattico generale</b>	<b>7.959,00</b>
----------	------------	---	-----------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	02	Beni di consumo	2.500,00
05	Contributi da Privati	4.959,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.459,00

<b>A</b>	<b>A03</b>	<b>Spese di personale</b>	<b>3.641,96</b>
----------	------------	---------------------------	-----------------

Spese di personale (economie MOF anni precedenti della cessata Scuola Media Federico Fellini)

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.641,96	01	Personale	3.641,96

<b>A</b>	<b>A05</b>	<b>Manutenzione edifici</b>	<b>5.000,00</b>
----------	------------	-----------------------------	-----------------

Manutenzione edifici

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.300,00	02	Beni di consumo	2.000,00
05	Contributi da Privati	3.700,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.000,00

<b>P</b>	<b>P01</b>	<b>Aree a rischio</b>	<b>7.498,19</b>
----------	------------	-----------------------	-----------------

Aree a rischio

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.325,19	01	Personale	7.498,19
05	Contributi da Privati	2.173,00			

<b>P</b>	<b>P02</b>	<b>Educazione alla salute e ambientale</b>	<b>3.531,20</b>
----------	------------	--	-----------------

Educazione alla salute e ambientale, finanziato dalle economie ex Federico Fellini del progetto regionale "Sapere i Sapori"

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.531,20	02	Beni di consumo	3.531,20

<b>P</b>	<b>P05</b>	<b>Lingue</b>	<b>2.000,00</b>
----------	------------	---------------	-----------------

Lingue – approfondimento alunni lingua inglese

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

<b>P</b>	<b>P06</b>	<b>Formazione</b>	<b>2.768,05</b>
----------	------------	-------------------	-----------------

Formazione

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.768,05	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.768,05

<b>P</b>	<b>P07</b>	<b>Attività sportive e ricreative</b>	<b>4.575,00</b>
----------	------------	---------------------------------------	-----------------

Comprende i progetti dedicati alle attività sportive e ricreative per gli alunni (Gioco Scacchi scuola media, progetti scuola primaria e dell'infanzia etc.)

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.575,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.260,00
05	Contributi da Privati	3.000,00	04	Altre spese	315,00

<b>P</b>	<b>P08</b>	<b>Visite e viaggi di istruzione</b>	<b>6.000,00</b>
----------	------------	--------------------------------------	-----------------

Visite e viaggi di istruzione, Campi Scuola.

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

<b>P</b>	<b>P09</b>	<b>Integrazione</b>	<b>12.233,83</b>
----------	------------	---------------------	------------------

Integrazione: progetti avviati mediante finanziamento Legge 29.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.233,83	01	Personale	2.043,58
			02	Beni di consumo	5.108,25
			06	Beni d'investimento	5.082,00

<b>P</b>	<b>P10</b>	<b>Sicurezza</b>	<b>5.388,05</b>
----------	------------	------------------	-----------------

Sicurezza: Incarichi RSPP, ASPP e acquisti DPI (dispositivi di protezione individuale) e antinfortunistica.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.388,05	01	Personale	3.488,05
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.598,03
			04	Altre spese	301,97



<b>P</b>	<b>P12</b>	<b>Progetti residuali ex S.M.S. Federico Fellini</b>	<b>0,00</b>
----------	------------	--	-------------

Progetti residuali ex S.M.S. Federico Fellini (solo residui)

<b>Entrate</b>			<b>Spese</b>		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

<b>P</b>	<b>P13</b>	<b>Tessiture Educative</b>	<b>18.787,50</b>
----------	------------	----------------------------	------------------

Tessiture Educative – Progetto “Sguardo al Futuro” finanziato dal Comune di Roma e da una quota in capo alla scuola.

<b>Entrate</b>			<b>Spese</b>		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.454,50	01	Personale	7.162,50
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	17.333,00	02	Beni di consumo	400,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.531,00
			06	Beni d'investimento	1.694,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) 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>500,00</b>
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto dall'art. 4 comma 1 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, ed è pari al 0,88% dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 02 voce 01 delle entrate del presente 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 3 del D.I. 44/2001.

<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>Disponibilità finanziarie da programmare</b>	<b>117.980,02</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	117.980,02	Non vincolato
2.1.0	500,00	Dotazione ordinaria – Fondo di Riserva

Si ricorda da togliere da detta tabella l'importo del fondo di riserva pari ad € 500,00 dalla dotazione ordinaria.

Roma, 6 febbraio 2013

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
Debora Gorbi

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Elia Quintavalle