



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 -

La progettazione, l'organizzazione e la realizzazione di tutte le attività relative all'anno 2019 hanno seguito le fasi e le modalità previste dalla normativa, nell'ottica, ormai acquisita, di costruire organicamente una proposta formativa in cui entrino in sinergia tutte le componenti e tutte le risorse del Circolo.

In primo luogo si è riconfermata, arricchita da convinzione e consapevolezza sempre crescenti, la necessità di creare un clima educativo di accoglienza e integrazione che offre agli alunni tutte le condizioni per "star bene" all'interno dell'ambiente scuola; tale aspetto costituisce una premessa tutte le scelte formative delineate nel PTOF e concorre con le stesse a realizzare il successo formativo

Per arricchire l'offerta formativa, la scuola ha interazioni e collaborazioni con gli enti locali e servizi che, oltre agli incontri istituzionali ormai consolidati (GLHO, gruppo GLI – assistenti sociali – ASL) . Ha inoltre organizzato interazioni con altre agenzie del territorio .

Le collaborazioni con i Comuni e con il territorio hanno portato alla disponibilità di cospicui finanziamenti per la realizzazione di progetti di ottima qualità formativa e organizzativa:

- PROGETTO LETTURA nel plesso di San Valentino ;
- PROGETTI DI MUSICA, che hanno interessato tutte le scuole Primarie e dell'Infanzia;
- PROGETTI DI INGLESE che hanno interessato le scuole dell'Infanzia , primaria Ammetto e Fratta Todina;
- CERTIFICAZIONE LINGUISTICA Trinity College of London

A seguito di una valutazione molto positiva dell'esperienza già in atto dall'a.s. 2007/08, data la persistente richiesta delle famiglie, si è data prosecuzione all'attivazione della SEZIONE PRIMAVERA presso la scuola dell'infanzia di Pontecane.

Per il "PROGETTO CONTINUITÀ ASILO NIDO- INFANZIA-PRIMARIA –S.SECONDARIA DI I GRADO" si è attuato un percorso teorico ed operativo che ha avuto un buon riscontro nella verifica.



Ad integrazione del percorso didattico-educativo si sono svolte le GITE E I VIAGGI DI ISTRUZIONE programmati che hanno arricchito conoscenze e competenze degli alunni.

Come ogni anno si sono effettuati MONITORAGGI di verifica e RILEVAMENTI della qualità percepita da parte delle diverse componenti dell'Istituzione scolastica.

Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio.

L'indice di tempestività dei pagamenti dell'anno 2019 è: -14,68



2. Riepilogo dati contabili

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|------------|---|------------|---|
| Programmazione definitiva | 370.469,23 | Programmazione definitiva | 366.924,09 | Disp. fin. da programmare 3.545,14 |
| Accertamenti | 319.741,43 | Impegni | 324.124,81 | Disavanzo di competenza 4.383,38 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A) | | | | 106.891,88 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 285.603,43 | Pagamenti competenza residui (C) | 312.690,01 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C) | | | | 79.805,30 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 48.520,00 | Somme rimaste da pagare (F) | 77.278,64 | Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -28.758,64 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 0,00 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 4.682,23 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 48.520,00 | Totale residui passivi (L=F+H) | 81.960,87 | Residui Attivi - Residui Passivi -33.440,87 |

Da una prima analisi dei dati contabili si rileva che nel corso dell'esercizio finanziario 2019 l'importo delle entrate programmate ammonta ad € 370.469,239 , mentre le spese programmate ammontano ad € 366.924,09 . La differenza di € 3.545,14 è costituita da somme accertate e riscosse successivamente al 30 novembre 2019 e alla seduta del Consiglio di Circolo del 6 dicembre 2019 e pertanto non destinate ad alcun piano di destinazione delle uscite e confluite nella disponibilità finanziaria da programmare; Le entrate accertate nel corso dell'anno 2019 sono state di € 319.741,43 mentre gli impegni di spesa assunti ammontano ad € 324.124,81 determinandosi così un disanzo di competenza di € 4.383,38.

I pagamenti effettuati ammontano ad € 312.690,01 di cui € 246.846,17 in conto competenza ed € 65.843,84 in conto residui; le entrate riscosse ammontano ad € 285.603,43 di cui € 271.221,43 in conto competenza ed € 14.382, in conto residui.

Il fondo di cassa al 31.12.2019 ammonta ad € 79.805,30 e corrisponde al saldo al 31.12.2019 del giornale di cassa e del conto corrente bancario .

I residui attivi , le somme rimaste da riscuotere, ammontano ad € 48.520,00;

i residui passivi, le somme rimaste da pagare , ammontano ad € 81.960,87



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario mod H contiene in sintesi i dati contabili inerenti le entrate programmate, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere nell'esercizio finanziario 2019 e le spese programmate, impegnate, pagate e rimaste da pagare nell'esercizio finanziario 2019.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|--------------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto | 50.727,80 | 0,00 | 0,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 177.963,56 | 177.963,56 | 100,00 % |
| 4. Finanziamenti dalla Regione | 734,00 | 734,00 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 93.613,00 | 93.613,00 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 46.884,40 | 46.884,40 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 546,47 | 546,47 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 370.469,23 | 319.741,43 | |
| Disavanzo di competenza | | 4.383,38 | |
| | | Totale a pareggio | 324.124,81 |

Le entrate programmate ammontano ad € 370.469,23 costituite dall'avanzo di amministrazione al 31.12.2018 pari ad € 50.727,80 e le entrate accertate nel corso dell'e.f.2019 pari ad € 319.741,43.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Importo definitivo |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|------------|--------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 50.727,80 | 0,00 | 50.727,80 |
| | 1 | Non vincolato | 1.654,05 | 0,00 | 1.654,05 |
| | 2 | Vincolato | 49.073,75 | 0,00 | 49.073,75 |

L'avanzo di amministrazione è costituito dalle economie determinatesi al 31.12.2018 nei vari aggregati di spesa, pari ad € 27.493,37, nella disponibilità finanziaria da programmare non prelevata, pari ad € 23.156,90, dalla somma algebrica, risultante dopo la radiazione, tra residui attivi, € 24,16, e residui passivi, € 101,69. Della odalità di costituzione dell'avanzo di amministrazione ne è stata data ampia illustrazione nella relazione al programma annuale 2019. È costituito in parte da somme sottoposte a vincolo di destinazione, € 49.073,75, ed in parte da somme non vincolate, € 1.654,05.

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 105.843,60 | 177.963,56 | 177.963,56 | 177.963,56 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 17.150,00 | 26.303,26 | 26.303,26 | 26.303,26 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 88.693,60 | 151.660,30 | 151.660,30 | 151.660,30 | 0,00 |

I finanziamenti provenienti dallo Stato previsti in sede definitiva e accertati ammontano complessivamente ad € 177.963,56 e sono stati interamente riscossi.

Lo scostamento di € 72.119,96 tra la previsione iniziale, pari ad € 105.843,60, e quella definitiva, pari ad € 177.963,56, trova giustificazione nelle variazioni apportate al Programma Annuale nel corso dell'e.f. 2019.

Sono costituiti dai finanziamenti inerenti:

- 1) la dotazione ordinaria pari ad € 26.303,26 finalizzata alle spese di funzionamento amministrativo e didattico e per gli alunni disabili con un discostamento tra la previsione iniziale, di € 9.153,26;
- 2) Altri finanziamenti dello stato vincolati pari ad € 151.660,30 finalizzati, per € 147.822,66, al pagamento delle ditte di appalto di pulizia e guardiania e alla realizzazione della Sezione Primavera, per € 3.837,64. Lo scostamento tra la previsione iniziale € 88.693,60, e quella definitiva, € 151.660,30, è di € 62.966,70.

4 - Finanziamenti dalla Regione

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 4 | | Finanziamenti dalla Regione | 734,00 | 734,00 | 734,00 | 734,00 | 0,00 |
| | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 734,00 | 734,00 | 734,00 | 734,00 | 0,00 |



I finanziamenti accertati e interamente riscossi dalla Regione Umbria ammontano ad € 734,00 e sono stati finalizzati alla realizzazione del Progetto "Facciamo finta che...". L'importo previsto in sede iniziale concide con quello previsto in sede definitiva.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 15.803,24 | 93.613,00 | 93.613,00 | 48.128,00 | 45.485,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 15.803,24 | 92.313,00 | 92.313,00 | 46.828,00 | 45.485,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 |

Nell'aggregato 5 sono iscritti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali, comune di Marsciano, Collazzone e Fratta Todina, ed evidenziati nella voce 4 Comuni Vincolati e quelli provenienti da altre scuole ed evidenziati nella voce 5 Altre istituzioni vincolati.

I finanziamenti assegnati dal Comune di Marsciano ammontano ad € 27.263,00 destinati in parte all'offerta formativa , € 6.950,00, in parte al funzionamento amministrativo e didattico, € 9.960,00, in parte per pagamento funzioni miste al personale ausiliario, € 10.353,00. Sono stati riscossi € 15.378,00 e rimangono da riscuotere € 11.885,00.

I finanziamenti assegnati dal Comune di Fratta Todina ammontano ad € 11.050,00 destinati all'offerta formativa delle scuola primaria e infanzia e al progetto Sezione Primavera. Sono stati riscossi € 1.950,00 e rimangono da riscuotere € 9.100,00;

I finanziamenti assegnati dal Comune di Collazzone ammontano ad € 54.000,00 e destinati per € 45.000,00 a finanziare il progetto ampliameto Tempo scuola,per € 7.000,00 all'offerta formativa della scuola primaria di Collepepe e della scuola infanzia Ciollazzone, € 2.000,00 per l'acquisto di materiale di pulizia . Sono stati riscossi € 29.500,00 e rimangono da riscuotere € 24.500.

Relativamente ai finanziamenti provenienti da altre istituzioni pari ad € 1.300,00 ,si precisa che sono stati assegnati ed erogati dall'Università di Perugia a fronte della convenzione per utilizzo dei tirocinanti e destinanti alla formazione del personale.

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 10.655,00 | 46.884,40 | 46.884,40 | 43.849,40 | 3.035,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 19,00 | 16.137,50 | 16.137,50 | 14.812,50 | 1.325,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 4.000,00 | 8.384,50 | 8.384,50 | 8.384,50 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 5.365,00 | 5.365,00 | 5.365,00 | 0,00 |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 0,00 | 3.400,00 | 3.400,00 | 3.400,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 6.636,00 | 12.304,40 | 12.304,40 | 10.594,40 | 1.710,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 0,00 | 1.293,00 | 1.293,00 | 1.293,00 | 0,00 |

Le somme accertate e previste in sede definitiva ammontano complessivamente ad € 46.884,40 , riscosse € 43.849,40 e rimangono da riscuotere € 3.035,00.



I finanziamenti provengono in parte dalle famiglie ed in parte da terzi o imprese.

I finanziamenti provenienti dalle famiglie:

voce 1 € 16.137,50 i contributi volontari , previsti in sede definitiva , sono finalizzati alla realizzazione dell'offerta formativa ;

voce 4 € 8.384,50 contributi per visite ,viaggi ,previsti in sede definitiva , sono finalizzati alla realizzazione delle visite guidate;

voce 5 € 5.365,00 contributi per copertura assicurativa degli alunni, previsti in sede definitiva, sono finalizzati alla stipula della assicurazione infortuni ed rc;

voce 10 € 12.304,40 altri contributi da famiglie vincolati, previsti in sede definitiva, sono finalizzati alla realizzazione di progetti specifici quali progetto inglese, teatro, origami acquisizione di certificazioni linguistiche,

I finanziamenti provenienti da imprese :

voce 8 € 3.400,00 ,contributi da imprese non vincolati, previste in sede definitiva sono state riscosse alla fine di dicembre 2019 e destinata pertanto alla disponibilità finanziaria da programmare;

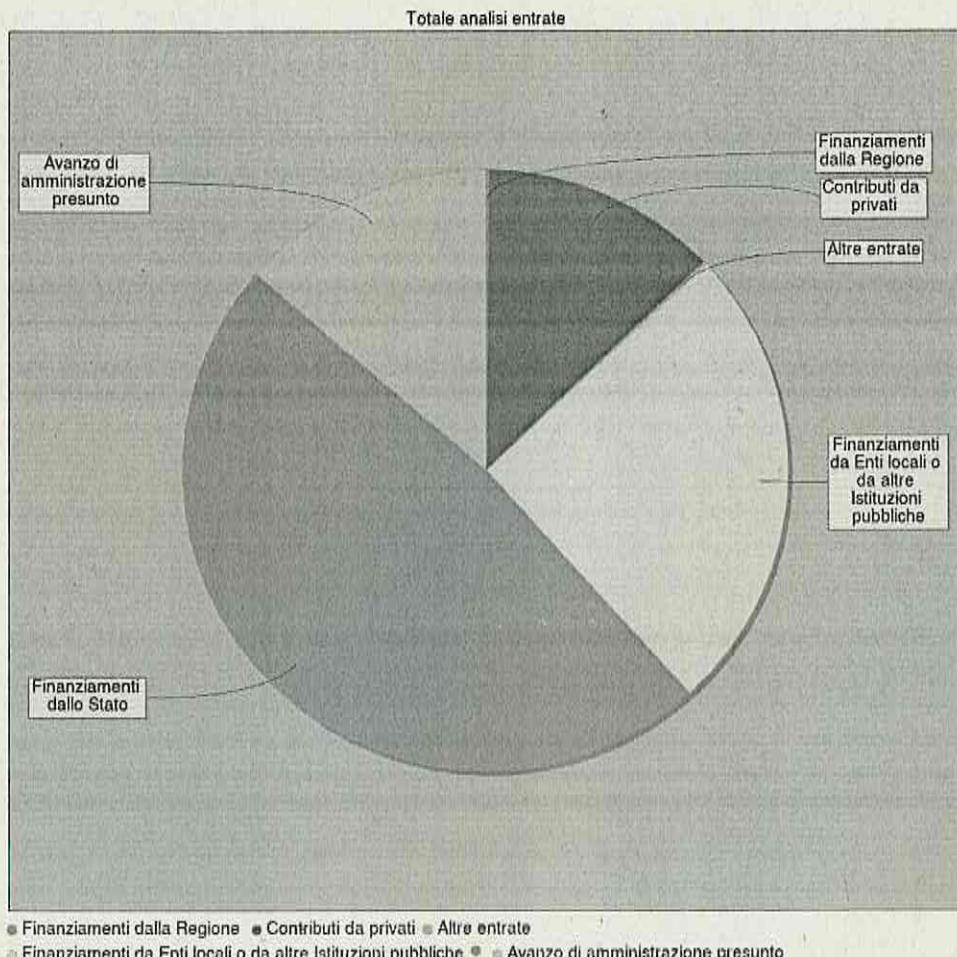
voce 11 € 1.293,00 , contributi da imprese vincolati, previste in sede definitiva , sono state finalizzate all'offerta formativa

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,71 | 546,47 | 546,47 | 546,47 | 0,00 |
| | 1 | Interessi | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 0,00 | 545,76 | 545,76 | 545,76 | 0,00 |

Le somme previste in sede definitiva provengono in parte degli interessi maturati nel conto corrente bancario , €0,01, nell'anno 2018 ed in parte quelli maturati nel conto corrente postale, € 0,70, in parte da altre entrate , € 545,76.

| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 50.727,80 |
| Finanziamenti dallo Stato | 177.963,56 |
| Finanziamenti dalla Regione | 734,00 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 93.613,00 |
| Contributi da privati | 46.884,40 |
| Altre entrate | 546,47 |





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 236.229,93 | 231.382,50 | 97,95 % |
| P. Progetti | 130.594,16 | 92.742,31 | 71,02 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 100,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 366.924,09 | 324.124,81 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| | Totale a pareggio | 324.124,81 | |



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|--|-----------------------------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 125.435,61 | 110.794,32 | 236.229,83 | 231.382,50 | 198.821,39 | 32.561,11 | 165.598,28 | -65.788,22 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 88.693,60 | 59.129,06 | 147.822,66 | 147.822,40 | 130.374,51 | 17.447,89 | 88.693,60 | -59.128,80 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 21.932,84 | 36.677,50 | 58.610,34 | 54.789,53 | 45.938,30 | 8.851,23 | 53.209,01 | -1.580,52 |
| | 3 | Didattica | 10.694,15 | 10.603,26 | 21.297,41 | 20.421,58 | 14.159,59 | 6.261,99 | 15.194,15 | -5.227,43 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 4.115,02 | 4.384,50 | 8.499,52 | 8.348,89 | 8.348,89 | 0,00 | 8.499,52 | 150,53 |

A1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le spese sostenute in tale attività sono quelle inerenti al contratto di appalto storico dei servizi di ausiliariato pulizia e guardiaia, in essere fino al 29.02.2020 dal 01.01.2000. Il contratto opera attraverso dipendenti di cooperative sociali di servizi in subappalto dal CNS di Bologna nei plessi delle scuole del comune di Marsciano e Collazzone. Il servizio degli operatori integra le attività ausiliarie svolte dai collaboratori scolastici. Il contratto avrà termine il 29 febbraio 2020.

La previsione definitiva ammonta ad € 147.822,66 con una variazione rispetto alla previsione iniziale di € 59.129,06. Sono stati impegnati € 147.822,40 di cui € 130.822,40 pagati ed € 17.444,89 rimaste da pagare. € 0,26 rimaste inutilizzate confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

I finanziamenti per la copertura delle spese effettuate in tale attività provengono dalla vopce di entrata 3/06 Altri Finanziamenti dello Stato vincolati

A2-1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le spese sostenute in tale attività riguardano quelle inerenti :

- le spese , € 8.871,21 per il personale ausiliario che ha svolto le funzioni miste dello "scodelamento" per conto e su finanziamento dell'Ente Locale nelle scuole dell'infanzia e primarie a tempo pieno di Marsciano ;
- le spese, € 7.697,96, inerenti i beni di consumo quali materiale di cancelleria, materiale igienico sanitario;
- spese, € 16.375,34, inerenti consulenze in materia di sicurezza di cui al D.Lgs.81/2008 compresa attività sorveglianza sanitaria;assistenza attrezzature hw e sw; noleggio fotocopiatrice ad uso uffici amministrativi;acquisto di software ad utilizzo amministrativo;assicurazione infortuni ed rc;
- spese per beni di investimento , € 1.451,80, utilizzate per l'acquisto di armadi e pc;
- altre spese , € 706,84, utilizzate per le spese postali;
- Rimborsi e poste correttive utilizzate per rimborsare somme erronemanete accreditate da parte di genitori o terzi.

Della somma prevista in sede definitiva €39.158,22 sono state impegnate € 35.337,41 , pagate € 26.486,18. Rimangono da pagare € 8.851,23 che costituiscono residui passivi dell'esercizio 2020. Le economie determinatesi al 31.12.2019 ,pari ad € 3.820,81, confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

La copertura finanziaria di tali spese proviene in parte dalla'avanzo di amministrazione , € 3.038,89, dai finanziamenti dello Stato - dotazione ordinaria ,12.540,00, finanziamenti Enti Locali, Marsciano e Collazzone € 17.813,00, dai genitori alunni per il versamento dei premi assicurativi infortunio ed RC € 5.365,00, dagli interessi maturati nei conti correnti bancari e postal,€ 0,71, da somme erronemante riscosse € 400,62.



A2-3- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - RESTITUZIONE SOMME MIUR

L'aggregato voce di spesa in questione è stato creato per movimentare e restituire la somma, € 19.452,12, erogata nell'anno 2012 dal MIUR per il rimborso agli enti locali dei pasti usufruiti dai docenti presenti alla mensa nelle scuole infanzie e primarie a tempo pieno, giacenti nella disponibilità finanziaria in attesa che il Miur desse indicazioni su come restituirli. Con nota prot.n. il Miur ha dato disposizione di restituzione somme giacenti e pertanto si è provveduto a fare il relativo mandato di pagamento

A3-DIDATTICA

Le spese afferenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alle spese inerenti l'acquisto di materiale di consumo, software e hardware, noleggio fotocopiatrici ad uso didattico.

Della somma a prevista in sede definitiva, € 21.297,41, sono state impegnate € 20.421,58 di cui pagate € 14.159,59. Rimangono da pagare € 6.261,99 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2020. Le economie determinatesi al 31.12.2019 confluiscano nell'avanzo di amministrazione.

La copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione, € 2.184,15, in parte dai finanziamenti dello Stato dotazione ordinaria, € 13.663,26, in parte dagli EE.LL. comune Marsciano, € 4.500, ed in parte da contributi di imprese, € 950,00.

A5-1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Le spese afferenti a tale aggregato voce di spesa si riferiscono alle spese sostenute per il noleggio dei pulman per lo svolgimento di viaggi di istruzione nell'a.s. 2018/19.

Della somma prevista in sede definitiva, € 8.499,52 sono state impegnate e pagate € 8.348,99. Le economie determinatesi al 31.12.2019 di € 150,53 confluiscano nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

La copertura finanziaria proviene per la quasi totalità dalle quote versate dai genitori per la partecipazione alle gite, € 8.384,50, ed € 115,02 dall'avanzo di amministrazione.

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|--|-----------------------------------|
| P | | Progetti | 38.776,62 | 91.817,54 | 130.594,16 | 92.742,31 | 48.024,78 | 44.717,53 | 97.112,02 | 4.369,71 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 29.180,38 | 91.324,54 | 120.504,92 | 84.185,31 | 41.118,78 | 43.068,53 | 88.515,78 | 4.330,47 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 5.076,00 | -1.000,00 | 4.076,00 | 4.076,00 | 4.076,00 | 0,00 | 4.076,00 | 0,00 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 4.520,24 | 1.493,00 | 6.013,24 | 4.481,00 | 2.832,00 | 1.649,00 | 4.520,24 | 39,24 |

P2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Le spese afferenti in tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione dei seguenti Progetti:

P2-1 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI DELLA SCUOLA PRIMARIA;

P2-2 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI DELLA SCUOLA INFANZIA;

P2-3 PROGETTO MUSICA DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA;



P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA;

P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA;

P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA;

P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA;

P2-8 FACCIAMO FINTA CHE...?

P2-9 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA;

P2-1 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI DELLA SCUOLA PRIMARIA

Le spese inerenti a tale progetto si riferiscono all'acquisto del materiale per la realizzazione di progetti nelle scuole primarie del Circolo quali : le olimpiadi della matematica, la staffetta di scrittura creativa,Lav – laboratorio lettura alta voce,e-twinning,service-learning,Officina di Italiano e Officina di matematica, educazione alla sostenibilità ambientale,cittadinanza. Della somma prevista in sede definitiva ,€ 16.476,69, sono stati impegnati € 9.002,44, pagati € 5.270,75. Rimangono da pagare € 3.731,69 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2020. Le economie determinatesi al 31.12.2020 confluiscano nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo. La copertura finanziaria proviene dall'avanzo di amministrazione ,€ 8904,19, finanziamenti di EE.LL. comune di Marsciano e Fratta Todina, € 7.009,00 , € 413,50 da contributi delle famiglie ed € 50,00 da contributi sponsor.

P2-2 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI DELLA SCUOLA INFANZIA

Le spese inerenti a tale progetto si riferiscono all'acquisto del materiale e attrezzature per la realizzazione, nelle scuole infanzia del Circolo, di progetti quali : Lav – laboratorio lettura alta voce,educazione alla sostenibilità ambientale,cittadinanza.

Della somma prevista in sede definitiva ,€ 8.903,30, sono stati impegnati € 5.970,744, pagati € 5.153,15. Rimangono da pagare € 817,59 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2020. Le economie determinatesi al 31.12.2019 ,€ 2.932,56, confluiscano nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo. La copertura finanziaria proviene dall'avanzo di amministrazione ,€ 7.330,30, finanziamenti di EE.LL. comune di Marsciano e Collazzone, € 1.489,00 , € 84,00 da contributi delle famiglie.

P2-3 PROGETTO MUSICA DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale progetto si riferiscono alla realizzazione del Progetto Musica nelle scuole Primarie di Collepepe e nelle scuole dell' infanzia di Collazzone, Papiano e Schiavo . Il progetto si è svolto con la collaborazione dell'Associazione Mononota di San Venanzo. Della somma prevista in sede definitiva,€2.363,63, sono state impegnate e pagate € 1.999,99. Le economie determinatesi al 31.12.2019 ,€363,65, confluiscano nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

La copertura finanziaria proviene dall'avanzo di amministrazione ,€363,64, e dai finanziamenti del Comune di Collazzone € 2.000,00.

P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Inglese nelle scuole dell'infanzia del Circolo e nella scuola primaria di Ammeto nell'a.s. 2019/20. Il Progetto nella scuola primaria di Ammeto si è svolto con la collaborazione dell'Associazione Linguistica Help . Della somma prevista in sede definitiva,€4.360,00,sono state impegnate € 1.836,40 e pagate € 190,00 . Rimangono da pagare € 1.646,40 che costituiscono residui passivi dell'e.f.2020. Le economie determinatesi al 3.12.2019 confluiscano nell'avanzo di amministrazione vincolato e sarà utilizzato per l'attuazione del progetto nelle scuole dell'Infanzia nei mesi da gennaio a giugno 2020. la copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione,€343,60, e € 4.016,40, da contributi delle famiglie.

P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto nella scuola primaria di Collepepe dove grazie ai fianaziamenti del Comune di Collazzone nelle classi 2,3,4 viene attivato un prolungamento dell'orario di funzionamento attraverso l'utilizzo delle insegnanti del plesso che si sono rese disponibili ad effettuare ore eccezionali.



Della somma prevista in sede definitiva, € 48.370,82, sono state impegnati € 44.930,84 e pagate € 19.940,59. Rimangono da pagare € 24.990,25 che costituiscono residui passivi dell'e.f.2020. Le economie, € 3.439,98, determinatesi al 31.12.2019 confluiscano nell'avanzo di amministrazione sottoposte a vincolo.

P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Teatro, con la collaborazione dell'Associazione "Isola di Confine" di San Veananzo, nelle scuole primarie di Collepepe e Fratta Todina e nelle scuole dell'infanzia di Castello delle Forme, Pontecane e Schlavo nell'a.s.2018/19. Della somma prevista in sede definitiva, € 9.762,00, sono state impegnate e pagate € 4.200,00. Le economie, € 5.562,00, determinatesi al 31.12.2019 confluiscano nell'avanzo di amministrazione e saranno utilizzate per la realizzazione del progetto nel periodo gennaio-giugno 2020. La copertura finanziaria proviene in parte dell'avanzo di amministrazione, € 8304,00, € 7.236,00 finanziamenti degli EE.LL. comune di Marsciano, Collazzone e Fratta Todina, e da contributi delle famiglie, € 1.692,00.

P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Sezione Primavera attivo presso la scuola dell'infanzia e finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, nell'a.s. 2018/19 la cooperativa SEM di Marsciano, nell'a.s.2019/20 cooperativa POLIS di Perugia. Della somma prevista in sede definitiva, € 15.518,47, sono stati impegnati, € 15.244,90 e pagate 3.362,30. Rimangono da pagare € 11.882,60 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2020. Le economie determinatesi al 31.12.2019 ammontano ad € 273,57 confluiscano nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

La copertura finanziaria proviene in parte dall'avanzo di amministrazione, € 270,83, in parte da altri finanziamenti dello Stato vincolati € 3.837,64, in parte da finanziamenti del comune di Fratta Todina, € 7.000,00 ed in parte, € 4.410,00 dalle quote erogate dalle famiglie dei bambini frequentanti.

P2-8 FACCIAMO FINTA CHE...?

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto nella scuola primaria di San Valentino con la collaborazione dell'Associazione Frontiera Lavoro di Perugia. La somma prevista in sede definitiva, € 1.000,00 è stata interamente impegnata e pagata. La copertura finanziaria proviene dai finanziamenti inerenti la L.R. dell'Umbria n.18/90 per € 734,00 e dal Comune di Marsciano per € 266,00.

P2-9 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

In tale progetto sono confluiti i contributi volontari erogati dai genitori della scuola primaria e infanzia inerenti l'a.s.2019/20. La somma prevista in sede definitiva € 13.750,00 non è stata impegnata in quanto i contributi sono stati erogati a partire dalla seconda metà del mese di novembre pertanto confluiscano nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo-

G - Gestioni economiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione Iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|--|-----------------------------------|
| G | | Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

R - Fondo di riserva

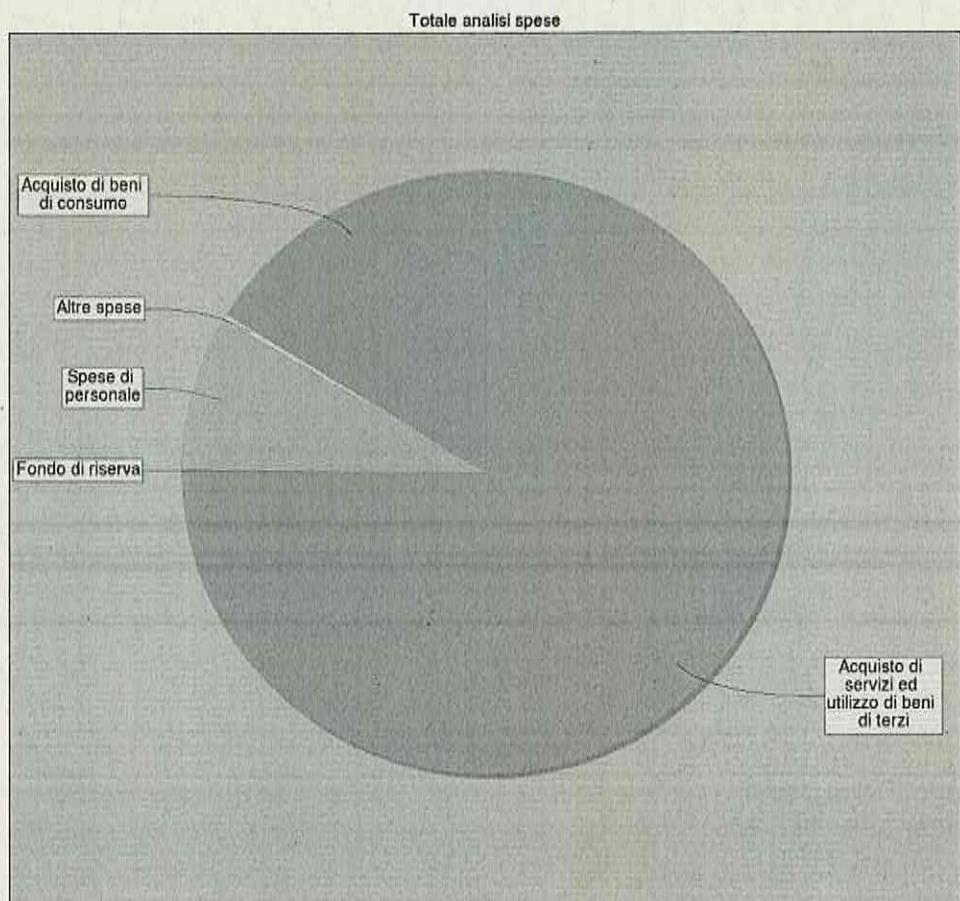
| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione Iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|--|-----------------------------------|
| R | | Fondo di riserva | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

La somma prevista nel fondo riserva pari ad € 100,00 non utilizzata confluiscce nell'avanzo di amministrazione.

| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 56.725,46 |
| Acquisto di beni di consumo | 48.468,34 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 229.224,55 |
| Acquisto di beni d'investimento | 11.407,00 |
| Altre spese | 1.000,00 |
| Rimborsi e poste correttive | 19.998,74 |
| Fondo di riserva | 100,00 |



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La disponibilità finanziaria da programmare pari ad € 3.545,14 è costituita da somme non finalizzate e riscosse successivamente al 30 novembre 2020.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

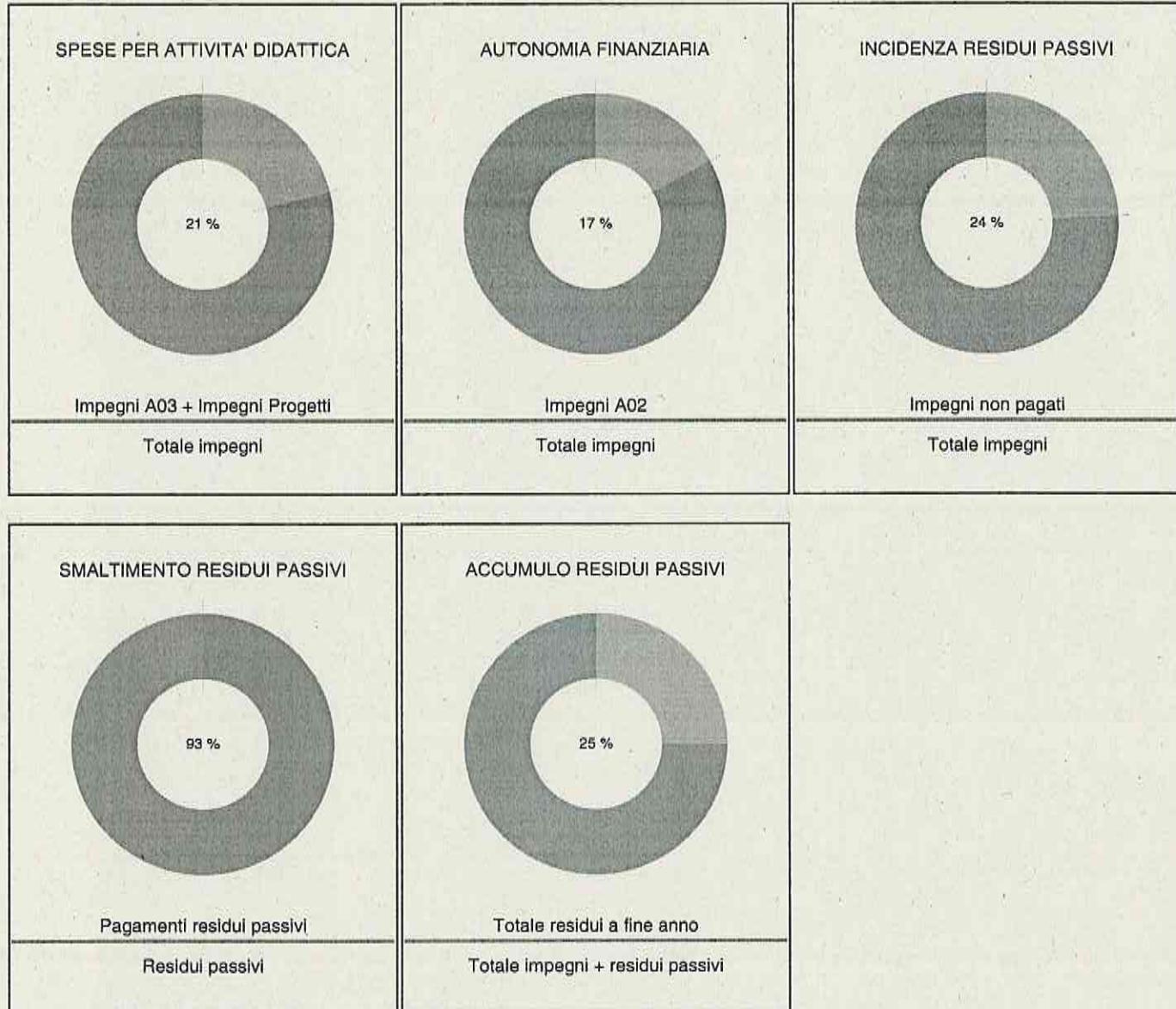
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO
06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003**



5. Conclusioni

L'avanzo di amministrazione definitivo determinatosi al 31.12.2019 è pari ad € 43.364,43 come riportato nel J

Tale importo è il risultato della somma algebrica tra:

I residui passivi, radiati per complessivi € 20,01 (€ 0,01 al attività A3 funzionamento didattico- ed € 20 al progetto 2/5 € Progetti Ampliamento Tempo scuola) con delibera n.120 del Consiglio di Ciecolo del 22 novembre 2020;
l'avanzo di amm.ne determinatosi nei singoli aggregati di spesa per € 42.799,28;

la disponibilità finanziaria da programmare pari ad € 3.545,14.

[Luogo] Data: 05-06-2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Lorena Degli Esposti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Elvira Baldini

