



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2019

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Articolo 22 Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018;➤ Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Circolo seduta del 14/03/2019 delibera n. 51;➤ Decreti di Modifica al Programma Annuale 2019.
D.S.G.A.:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica. <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2019➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2019➤ Modello L – Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2019➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2019➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2019 <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Certificazione Unica 2020 redditi 2019➤ Dichiarazione 770 / 2019 redditi 2018➤ Dichiarazione IRAP / 2019 redditi 2018➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2019➤ Gestione dati AVCP – CIG 2019➤ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Adempimenti Legge 190/2012 art. 1 c. 32 per l'anno 2019 “Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012”
Dirigente Scolastico:	➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei Conti avvenuto il 13/05/2020
Revisori dei Conti:	➤ Analisi Conto Consuntivo 2019 (Athena) Verbale n. 2 dell' 11/06/2020
Consiglio di Circolo:	➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il n.
Pubblicità:	<ul style="list-style-type: none">➤ Portale unico dei dati della scuola➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi➤ Ufficio Scolastico Regionale Umbria (tramite portale)➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena, a cura della scuola tramite PEC)

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi incaricata
Sig.ra Annalisa China



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019, predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

**Alla Dirigente Scolastica
Ai Revisori dei Conti
Ai Componenti del Consiglio di Circolo**

Il **Conto Consuntivo per l' E.F. 2019** viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 Articolo 22).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Circolo.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019, approvato dal Consiglio di Circolo nella seduta del **14/03/2019 con delibera n. 51**, predisposto secondo le indicazioni fornite con nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018.

A seguito di maggiori/minori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2019, come sotto elencate:

- modifiche e verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno 2019;
- modifiche al 30/11/2019, poiché molte variazioni sono state determinate da assegnazione di fondi comunicate ed erogate solo al termine dell'esercizio finanziario;
- variazioni e storni fino al 31/12/2019 su entrate finalizzate da portare a ratifica del Consiglio di Circolo.

Le variazioni al Programma Annuale 2019 sono state le seguenti:

AGGREGATO	ENTRATE	VOCE	IMPORTO TOTALE
02	Finanz.dall' Unione Europea	01 Fondi sociali europei (FSE)	50,00
03	Finanz. dello Stato	01 Dot. Ordinaria	107.910,09
03	Finanz. dello Stato	06 Altri finanz. vincolati dallo Stato	17.020,49
05	Finanz. da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	03 Comune non vincolati	2.000,00
05	Finanz. da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	04 Comune vincolati	1.500,00
05	Finanz. da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	06 Altre Istituzioni vincolati	500,36
06	Contributi da privati	01 Contr. vol. da famiglie	4.425,10



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

06	Contributi da privati	04 Contrib. per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.705,76
06	Contributi da privati	05 Contrib. per copertura assicurativa degli alunni.	508,00
06	Contributi da privati	06 Contrib. per copertura assicurativa personale	7,00
06	Contributi da privati	10 Altri contributi da famiglie vincolati	7.549,67
06	Contributi da privati	11 Contributi da imprese vincolati	480,00
08	Rimb. e restituzione somme	03 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	400,20
08	Rimb. e restituzione somme	04 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	1.218,01
12	Altre entrate	01 Interessi	0,44
12	Altre entrate	03 Altre entrate n.a.c.	300,00
		TOTALE ENTRATE	147.575,12

	SPESA	IMPORTO TOTALE
A.1	FUNZIONAMENTO GEN. E DECORO DELLA SCUOLA	101.732,22
A.2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.128,87
A.3	DIDATTICA	13.739,02
A.4	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	0
A.5	VISITE, VIAGGI E PROGRAMM DI STUDIO ALL'ESTERO	3.705,76
A.6	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	0
	TOTALE ATTIVITA'	121.305,87
P.1	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO, PROFESSIONALE"	16.800,00
P.2	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	7.903,25
P.3	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	266,00
P.4	PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	1.300,00
P.5	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	0
	TOTALE PROGETTI	26.269,25
	TOTALE COMPLESSIVO	147.575,12

Il Conto Consuntivo consta di:

- **Conto Finanziario** – espone i risultati della gestione delle entrate e delle uscite
- **Conto del Patrimonio** – espone i risultati della gestione patrimoniale

e si compone degli allegati:

Mod. H – Conto Finanziario

Mod. I - Rendiconto progetti/attività

Mod. J – Situazione amministrativa



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Mod. K – Conto del patrimonio

Mod. L – Elenco residui

Mod. M – Spese personale

Mod. N – Riepilogo spese

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati i contributi volontari delle famiglie degli alunni:

➤ I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a € 5.070,10 e sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- A03 Attività – Didattica € 4.070,10; € 2.000,00 per Beni di investimento (Hardware);
 € 2.070,10 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (Assistenza tecnico-informatica, Noleggio e leasing impianti e macchinari);
- P02-6 Progetto “Natura e cultura” € 1.000,00 per Acquisto di beni di consumo (Carta, cancelleria e stampati).

DATI DI CONTESTO

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

(schema verbale Athena)

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	12	12	284	0	282	282	10	23,50

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

(schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	6	1	7	130	0	113	16	129	2	-1	18,43
Seconde	0	6	1	7	124	0	108	18	126	3	2	18
Terze	0	5	2	7	132	0	86	46	132	4	0	18,86



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Quarte	0	6	1	7	128	0	119	11	130	1	2	18,57
Quinte	0	6	1	7	115	0	103	10	113	3	-2	16,14
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	29	6	35	629	0	529	101	630	13	1	18
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Seconde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:

N. classi articolate:

(schema verbale Athena)

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti											
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)	
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Seconde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quarte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quinte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2020

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

(schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	97
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	26

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Finanziario denominato Mod. H mostra i seguenti dati:

nella sezione entrate la programmazione definitiva al 31/12/2019 è pari a € 538.753,69

le entrate accertate ammontano a € 336.664,64 di cui € 328.264,64 rimosse e € 8.400,00 non rimosse al 31/12/2019 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2019;

le uscite impegnate ammontano a € 397.161,23 di cui € 372.524,06 pagate e € 24.637,17 non pagate al 31/12/2019 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2019.

Pertanto l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 60.496,59, ed un Avanzo di amministrazione di € 139.081,78.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 73,72% di quelle programmate.

Il Conto Consuntivo 2019 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 202.089,05		
02) Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 650,00	€ 650,00	1
03) Finanziamenti Statali	€ 292.828,40	€ 292.828,40	1
04) Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 4.900,36	€ 4.900,36	1
06) Contributi da privati	€ 36.337,22	€ 36.337,22	1
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 1.648,21	€ 1.648,21	1
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni	€ 0,00	€ 0,00	0,00

**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.ITwww.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

immateriali			
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 300,45	€ 300,45	1
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 538.753,69	€ 336.664,64	
Disavanzo di competenza		€ 60.496,59	
Totale a pareggio		€ 397.161,23	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 377.049,83	€ 311.922,23	0,83
P) Progetti	€ 161.603,86	€ 85.239,00	0,53
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 100,00	€ 0,00	
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 538.753,69	€ 397.161,23	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 397.161,23	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 60.496,59.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(schema verbale Athena)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2019	Riscossi nel 2019	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 77.930,04	€ 54.663,47	€ 20.755,89	€ 8.400,00	€ 2.510,68	€ 29.155,89

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2019	Pagati nel 2019	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 24.637,17	€ 24.637,17	€ 0,00	€ 24.637,17	€ 0,00	€ 24.637,17



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2018	€ 20.755,89	€ 0,00
Anno 2019	€ 8.400,00	€ 24.637,17
Totale situazione residui al 31/12/2018	€ 29.155,89	€ 24.637,17

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 51.395,70	€ 391,47	€ 51.787,17
Totale Disponibilità	€ 226.726,22	€ - 62.960,27	€ 163.765,95
Totale dell'attivo	€ 278.121,92	€ - 62.568,80	€ 215.553,12
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 278.121,92	€- 62.568,80	€ 215.553,12
PASSIVO			
Totale debiti	€ 24.637,17	€ 0,00	€ 24.637,17
Consistenza Patrimoniale	€ 253.484,75	€ - 62.568,80	€ 190.915,95
Totale a pareggio	€ 278.121,92	€ - 62.568,80	€ 215.553,12

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.

In esecuzione alle istruzioni ricevute con la circolare del M.I.U.R. del 01/12/2011, n. 8910, e della circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 32 del 16/12/2011, si è proceduto al rinnovo degli inventari dei beni appartenenti a questa Istituzione Scolastica con riferimento alla situazione esistente al 31 dicembre 2011 e negli anni successivi sono stati applicati i relativi coefficienti di ammortamento, come da comunicazione MIUR prot. n. 2233 del 02/04/2012.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2019, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2019 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2019 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio finanziario 2020.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2019" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2019 di € 134.563,06 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 139.081,78 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020.
C)	un disavanzo dell'esercizio 2019 di € 60.496,59

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 è così ripartito:

avanzo vincolato € 100.584,04 avanzo non vincolato € 38.497,74.

L'avanzo di amministrazione vincolato di € 100.584,04 risulta così composto:

AVANZO DI AMMIN.NE VINCOLATO	TOTALI
A.1 – Funz. Generale e decoro della Scuola	0,00
A.2 – Funz. Amministrativo	62,13
A.3 – Didattica	30.343,18
A.4 – Alternanza scuola e lavoro	0,00
A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio	664,89
A.6 – Attività di orientamento	0,00
P.1 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico	17.352,55
P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	48.269,65
P.3 – Progetti per "Certificazioni e corsi prof.	0,00
P.4 - Progetti per "Formazione/aggiornamento	3.891,64
P.5 – Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G.nn - Gestione economiche	0,00
TOTALE	100.584,04

L'avanzo di amministrazione non vincolato di € 38.497,74 risulta così composto:

AVANZO DI AMMIN.NE NON VINCOLATO	TOTALI
A.1 – Funz. Generale e decoro della Scuola	3.786,36
A.2 – Funz. Amministrativo	11.359,33



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

A.3 – Didattica	11.655,02
A.4 – Alternanza scuola e lavoro	0,00
A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio	0,00
A.6 – Attività di orientamento	0,00
P.1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico	3.489,19
P.2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	8.107,84
P.3 – Progetti per “Certificazioni e corsi prof.	0,00
P.4 - Progetti per “Formazione/aggiornamento	0,00
P.5 – Progetti per “Gare e concorsi”	0,00
G.nn - Gestione economiche	0,00
Fondo di riserva	100,00
TOTALE	38.497,74

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. 320300314811 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

(schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 148.796,18
	Competenza esercizio 2019 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 328.564,64	€ 54.663,47		€ 383.228,11	
Pagati	€ 372.824,06	€ 24.637,17		€ 397.461,23	
Fondo di cassa					€ 134.563,06
Residui Attivi	€ 8.400,00	€ 20.755,89			€ 29.155,89
Residui Passivi	€ 24.637,17	€ 0,00			€ 24.637,17
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019					€ 139.081,78
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro					

Dall'estratto del conto corrente postale n. 1022362063 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di **€ 47,00**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2019 è:

bancari **€ 134.563,06** + postali **€ 47,00** = Totale **€ 134.610,06**.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Spese del personale Modello M.

L'analisi continua con il riepilogo delle spese per il personale, denominato dal M.I. Mod. M.

Nel presente modello si evidenziano solo le spese inerenti al personale interno rimasto a carico del bilancio della scuola per i compensi accessori liquidati nell'anno 2019, poiché i restanti compensi sono a carico del MEF; viene indicato il periodo di liquidazione, il compenso netto, le ritenute erariali ed i relativi contributi sia a carico del dipendente che dello Stato. Ai predetti elementi si aggiungono anche le spese per i contratti d'opera stipulati per la piena realizzazione del Piano Triennale dell' Offerta Formativa, ed i compensi annuali ai Revisori dei Conti.

Rendiconto progetti/attività Modello I.

Il Modello I è il rendiconto dei singoli progetti e attività, sia in entrata che in uscita, e si evidenzia che la programmazione iniziale nasce in sede di predisposizione del Programma Annuale attraverso l'allegato B, le eventuali variazioni apportate figurano attraverso il Mod. G, la programmazione definitiva distinta in somme accertate e riscosse ed impegnate e pagate, rimaste da riscuotere o da pagare, nonché i residui aggregati a quella attività o progetto degli anni precedenti.

La somma dei Modelli I trova riscontro nel riepilogo per tipologia di spesa denominato **Modello N.**

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGR. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Durante la gestione dell'e.f. 2019 la scuola ha potuto disporre di un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 202.089,05, come risulta dalla situazione finanziaria definitiva al 31/12/2018.

VOCE 01 - Avanzo non vincolato € 44.634,08

VOCE 02 - Avanzo vincolato € 157.454,97

AGGR. 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

VOCE 01 - Fondi Sociali Europei (FSE), costituita per l'anno 2019 da finanziamenti comunitari finalizzati al pagamento del compenso al Revisore dei Conti per la sua attività di controllo dei Progetti PON FSE. La programmazione definitiva di € 650,00 non si discosta dalle somme accertate e riscosse.

AGGR. 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO

VOCE 01 - Dotazione ordinaria, costituita per l'anno 2019 dal finanziamento statale per funzionamento amministrativo e didattico, spese per i Revisori dei Conti, spese per la terziarizzazione dei servizi ausiliari. La programmazione definitiva di € 272.874,74 non si discosta dalle somme accertate e riscosse.

VOCE 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo stato, costituiti per l'anno 2019 da finanziamenti statali destinati ai seguenti Progetti: "Piano triennale delle arti: ABC...Musica" per € 2.933,17,



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Progetto "Ambienti di apprendimento innovativi" #Azione 7 del PNSD” per € 16.800,00, Contributo per furto e atti vandalici D.M. 851/2017 art. 37 per € 220,49. La programmazione definitiva di € 19.953,66 non si discosta dalle somme accertate, ma si evidenzia una differenza con le somme riscosse di € 8.400,00 che andrà a costituire un residuo attivo.

AGGR. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

VOCE 03 – Comune non vincolati, costituita dal contributo del Comune di Todi a parziale copertura delle spese di funzionamento sostenute nell'anno 2018. La programmazione definitiva di € 2.000,00 non si discosta dalle somme accertate e riscosse.

VOCE 04 – Comune vincolati, costituita dal contributo del Comune di Todi per il progetto di Cineforum "Il cinema va a scuola" a.s. 2018/2019. La programmazione definitiva di € 1.500,00 non si discosta dalle somme accertate e riscosse.

VOCE 05 - Altre Istituzioni non vincolati, costituita dal contributo dell'Università degli studi di Perugia - Contributo Università Scienze della Formazione di Perugia per n. 9 tirocinanti A.A. 2018. La programmazione definitiva di € 900,00 non si discosta dalle somme accertate e riscosse.

VOCE 06 – Altre Istituzioni vincolati, costituita dai contributi delle tre scuole facenti parte dell'A.T. 55 per i rimborsi spese dovuti ai Revisori dei Conti. La programmazione definitiva di € 500,36 non si discosta dalle somme accertate e riscosse.

AGGR. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

VOCE 01 – Contributi volontari da famiglie, costituita dai contributi volontari dei genitori degli alunni per il funzionamento didattico. La programmazione definitiva di € 5.070,10 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 04 – contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, costituita dai contributi dei genitori per le gite scolastiche. La programmazione definitiva di € 7.705,76 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 05 – contributi per copertura assicurativa degli alunni, costituita dai contributi dei genitori per l'assicurazione contro gli infortuni e RCT degli alunni. La programmazione definitiva di € 6.108,00 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 06 – contributi per copertura assicurativa personale, costituita dalle quote versate dal personale dipendente del circolo per l'assicurazione infortuni e RCT. La programmazione definitiva di € 7,00 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 10 – altri contributi da famiglie vincolati, costituita dai contributi dei genitori per i Progetti del PTOF e per il servizio di vigilanza pre e post scuola. La programmazione definitiva di € 16.966,36 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 11 – contributi da imprese vincolati, costituita da contributi di enti e Associazioni per la partecipazione degli alunni a concorsi ed eventi. La programmazione definitiva di € 480,00 coincide con le somme accertate e riscosse.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

AGGR. 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

VOCE 03 - rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali, costituita dalla restituzione da parte dell'INPS di contributi previdenziali non dovuti riferiti e.f. 2018. La programmazione definitiva di € 400,20 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 04 - rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie, costituita da somme erroneamente versate dalle famiglie degli alunni. La programmazione definitiva di € 1.248,01 coincide con le somme accertate e riscosse.

AGGR. 12 – ALTRE ENTRATE

VOCE 01 – interessi, riguarda gli interessi attivi maturati sul c/c bancario e postale al 31 dicembre. La programmazione definitiva di € 0,44 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 02 – interessi attivi da Banca d'Italia, riguarda gli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria unica al 31 dicembre. La programmazione definitiva di € 0,01 coincide con le somme accertate e riscosse.

VOCE 03 – altre entrate n.a.c., riguarda quote versate da Docenti esterni per l'adesione al Corso di formazione Semi di legalità a.s. 2019/2020. La programmazione definitiva di € 300,00 coincide con le somme accertate e riscosse.

SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F. anni scolastici 2019-2022), già adottato dal Consiglio di Circolo con delibera n. 47 del 20/12/2018 e ss.mm.ii., nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(schema verbale Athena)



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

(da SIDI Bilancio: Anno Finanziario 2019, Area verbali Athena, Raggruppamento Progetti-Attività e poi in Stampa Spese per Progetti Attività)

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Rimborsi e poste corretive (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A.1	0,00	473,39	251.291,60	0,00	0,00	0,00	0,00	255.551,35	251.764,99
A.2	0,00	3.600,70	7.381,12	5.417,31	0,00	2.791,74	0,00	36.169,02	19.190,87
A.3	1.646,93	7.301,17	12.018,73	0,00	0,00	11.603,52	716,02	76.984,57	33.286,37
A.5	0,00	0,00	7.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.344,89	7.680,00
P.1 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	600,00	583,96	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	18.950,93	1.583,96
P.2 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	29.033,92	1.464,07	48.573,80	0,00	0,00	0,00		133.912,04	79.071,79
P.3 PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	0,00	0,00	2.161,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.427,50	2.161,50
P.4 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	0,00	0,00	2.421,75	0,00	0,00	0,00	0,00	6.313,39	2.421,75
TOTALE	31.280,85	13.423,29	331.528,50	5.417,31	0,00	14.795,26	716,02	538.653,69	397.161,23

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 73,73%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 52,75%.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2019, si precisa:

ATTIVITÀ

(A.1 – Funzionamento Generale e decoro della Scuola) La somma di **€ 251.764,99** è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali dell'Istituzione scolastica, in tale aggregato rientrano le spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, compresi i servizi di pulizia, le spese per l'acquisto di Beni di consumo quali materiale igienico-sanitario, materiale farmaceutico, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: servizi inerenti la protezione ed il trattamento dei dati personali (DPO), assistenza medico-sanitaria, Spese di investimento per l'acquisto di arredi per i plessi scolastici. Sono state sostenute spese per la terziarizzazione dei servizi ausiliari, in particolare spese di pulizia e vigilanza degli alunni.

E' stato liquidato il compenso al Responsabile del S.P.P., ai sensi del D.Lgs. 81/2008.

La programmazione definitiva è di € 255.551,35, le somme impegnate sono € 251.764,99, si evidenziano residui passivi per € 24.637,17 relativi alle fatture elettroniche emesse dalla Ditta C.N.S. di Bologna per i servizi ausiliari del mese di dicembre 2019. L'Avanzo non vincolato sarà prelevato e destinato all'attività A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola.

Le spese sostenute sono state così distribuite:



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

TIPO CONTO	TIPO DI SPESA	IMPORTI
01	Personale	0
02	Beni di consumo	473,39
03	Acquisto di serv. ed ut. beni	251.291,60
04	Altre spese	0
08	Rimborsi	0
	Totale	251.764,99
99/1	Partite di giro	300,00

(A.2 – Funzionamento amministrativo) La somma di **€ 19.190,87** è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi amministrativi dell'Istituzione scolastica, come le spese postali, le spese relative al servizio di cassa, i compensi e i rimborsi spettanti ai Revisori dei Conti, l'acquisto di materiale informatico, carta e stampati, abbonamenti, materiale di cancelleria, spese di investimento per arredi, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: assistenza tecnico-informatica, manutenzione ordinaria hardware, noleggio macchina fotocopiatrice, acquisto del software di gestione della Segreteria digitale, servizi inerenti il sito web della Scuola.

La programmazione definitiva è di € 36.169,02, le somme impegnate sono € 19.190,87. L'Avanzo vincolato e non vincolato sarà prelevato e destinato all'attività A.2– Funzionamento amministrativo, ed al Progetto P.2-16 Progetto Facciamo belle le nostre scuole.

Le spese sostenute sono state così distribuite:

TIPO CONTO	TIPO DI SPESA	IMPORTI
01	Personale	0
02	Beni di consumo	3.600,70
03	Acquisto di serv. ed ut. beni	7.381,12
04	Altre spese	5.417,31
05	Investimenti	2.791,74
08	Rimborsi	0
	Totale	19.190,87

(A.3 - Didattica) La somma di **€ 33.286,37** è stata impegnata per le spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare per l'acquisto di beni di consumo destinati alle attività didattiche: carta, cancelleria, materiale ludico, materiale di facile consumo, materiale informatico, tecnico-specialistico, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: assistenza tecnico-informatica, manutenzione ordinaria hardware, noleggio macchine fotocopiatrici, assicurazioni alunni e personale, Registro elettronico, spese di investimento per mobili arredi, attrezzature sanitarie, multitouch. Restituzione somme versate erroneamente dalle famiglie degli alunni. Compensi al personale Collaboratore scolastico per il servizio di vigilanza pre e post scuola.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

La programmazione definitiva è di € 76.984,57, le somme impegnate sono € 33.286,37. L'Avanzo vincolato e non vincolato sarà prelevato e destinato all'aggregato A.3 – Didattica, al Progetto P.01-4 Progetto Ambienti di apprendimento innovativi Azione 7# PNSD.

Le spese sostenute sono state così distribuite:

TIPO CONTO	TIPO DI SPESA	IMPORTI
01	Personale	1.646,93
02	Beni di consumo	7.301,17
03	Acquisto di serv. ed ut. beni	12.018,73
04	Altre spese	0
05	Investimenti	11.603,52
08	Rimborsi e poste correttive	716,02
	Totale	33.2876,37

(A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero) La somma di **€ 7.680,00** è stata impegnata per le spese relative alla realizzazione di visite guidate e uscite didattiche. La programmazione definitiva è di € 8.344,89, le somme impegnate sono € 7.680,00. L'Avanzo vincolato sarà prelevato e destinato all'aggregato A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero.

Le spese sostenute sono state così distribuite:

TIPO CONTO	TIPO DI SPESA	IMPORTI
01	Personale	0
03	Servizi esterni	7.680,00
	Totale	7.680,00

PROGETTI

Per quanto riguarda la realizzazione dei progetti la situazione contabile dettagliata è illustrata nei rendiconti allegati al Conto consuntivo e si evidenzia che gran parte del finanziamento è destinato alle spese per l'utilizzo delle risorse umane interne ed esterne e per l'acquisto del materiale didattico.

Per l'individuazione dei docenti nei corsi di formazione e degli esperti esterni per la conduzione dei laboratori e per il supporto specialistico sono stati tenuti presenti i criteri indicati nel regolamento di Circolo e deliberati dal Consiglio di Circolo, e nel caso di personale appartenente all'amministrazione statale è stata acquisita la preventiva autorizzazione del datore di lavoro, secondo quanto previsto dall'art. 53 del D.L.vo 165/01.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Il rapporto di lavoro è stato instaurato mediante stipula di un contratto di prestazione d'opera occasionale secondo i criteri stabiliti dal Consiglio di Circolo a seguito dell'applicazione dell'art. 43 c. 3 del D.I. 129/2018.

Nei contratti viene definita la quota oraria lorda prevista, le ore di prestazione d'opera, il totale lordo onnicomprensivo di: ritenuta d'acconto secondo quanto stabilito dal DPR 600/73 e successive modificazioni, pari al 20%, o ritenute irpef, IVA e, ove prevista, la quota Irap secondo l'aliquota vigente pari all'8,50%. Agli interessati è stata rilasciata la Certificazione Unica (CUR 2019) ai fini della dichiarazione dei redditi. E' stata registrata la prestazione all'anagrafe.

La programmazione definitiva è di € 161.603,86, le somme impegnate sono € 85.239,00; lo scostamento tra la programmazione definitiva e le somme impegnate è dovuto in parte alla riscossione dei contributi dei genitori degli alunni per i vari progetti del PTOF negli ultimi giorni dell'e.f. 2019 per progetti che sono tutt'ora in corso e che saranno pagati alla fine del corrente anno scolastico, e dei Progetti PON FSE Competenze di base e Cittadinanza globale, per i quali risultano ancora dei residui attivi che impediscono il pagamento delle competenze al personale interno ed esterno.

Le somme impegnate hanno permesso l'effettuazione di tutte le spese connesse alla realizzazione dei progetti inseriti nel PTOF 2019/2022.

Per ogni singolo progetto è stata redatta dal docente responsabile di progetto una scheda di pianificazione/verifica/valutazione finale.

(P.1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”) La somma di **€ 1.583,96** è stata impegnata per la realizzazione dei progetti di Matematica, Animatore digitale in ogni scuola, Atelier creativi, Motoria, Ambienti di apprendimento innovativi Azione 7# PNSD. La programmazione definitiva è di € 18.950,93, le somme impegnate ammontano ad € 1.583,96. L'avanzo vincolato e non vincolato sarà prelevato e destinato ai progetti P.1 nell'esercizio 2020.

Le spese sostenute sono state così distribuite:

Progetto	Conto	Tipo di spesa	Importi
P.1	01	Personale	600,00
P.1	02	Beni di consumo	583,96
P.1	03	Servizi esterni	0
P.1	05	Investimenti	400,00
		Totale	1.583,96



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

(P.2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”) La somma di **€ 79.071,79** è stata impegnata per: Spese di personale nel Progetto triennale Erasmus plus, nei progetti PON FSE Competenze di base e Cittadinanza globale, Beni di consumo: carta, cancelleria, stampati, materiale tecnico-specialistico necessari allo svolgimento dei vari progetti inerenti Natura e Cultura, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: compensi agli Esperti esterni per la collaborazione nei Progetti: Musica elementare, Teatro scuola primaria, Potenziamento delle competenze di L2, Progetto Laboratori d’Arte, Natura e Cultura, Incontriamoci al suono di una fiaba, Progetto ABC Musica, Note d’incanto per... scuola primaria; i progetti con Esperti esterni sono stati finanziati dai genitori degli alunni.

La programmazione definitiva è € 133.912,04, le somme impegnate sono € 79.071,79.

L’avanzo vincolato e non vincolato sarà prelevato e destinato ai progetti in ambito umanistico-sociale P.2, ed ai Progetti P.1-2 Un animatore digitale in ogni scuola e P.1-4 ambienti di apprendimento innovativi, nell’esercizio 2020.

Le spese sostenute sono state così distribuite:

Progetto	Conto	Tipo di spesa	Importi
P.2	01	Personale	29.033,92
P.2	02	Beni di consumo	1.464,07
P.2	03	Servizi esterni	48.573,80
P.2	04	Altre spese	0
		Totale	79.071,79

(P.3 – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali) La somma di **€ 2.161,50** è stata impegnata per la realizzazione del Progetto Trinity destinato agli alunni di classe quinta.

La programmazione definitiva è di € 2.427,50, le somme impegnate ammontano ad € 2.161,50.

L’avanzo vincolato sarà prelevato e destinato al progetto P.2-4 nell’esercizio 2020.

Le spese sostenute sono state così distribuite:

Progetto	Conto	Tipo di spesa	Importi
P.3	03	Servizi esterni	2.161,50

(P.4 – Progetti per “Formazione/Aggiornamento del personale”) La somma di **€ 6.313,39** è stata impegnata per la realizzazione di: Corsi di formazione sulla sicurezza del personale, Corsi di formazione per docenti “Comunicare e costruire relazioni positive” e "Facciamo esplodere il silenzio", Corsi di formazione specifici per il personale ATA su tematiche inerenti le procedure amministrative.

La programmazione definitiva è di € 6.313,39, le somme impegnate ammontano ad € 2.421,75.

L’avanzo vincolato sarà prelevato e destinato al progetto P.4-1 nell’esercizio 2020.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Le spese sostenute sono state così distribuite:

Progetto	Conto	Tipo di spesa	Importi
P1	03	Servizi esterni	2.421,75
		Totale	2.421,75

Aggregato R – Fondo Di Riserva

Il fondo di riserva era stato previsto per un importo di € 100,00 la somma non è stata utilizzata in quanto non se ne è verificata la necessità.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e ritenute INPS, IRAP, INPDAP, IRPEF. In particolare tutti i mandati sono firmati dal D.S.G.A. e dalla Dirigente Scolastica (con firma digitale), hanno una numerazione progressiva, la data di emissione, il codice CIG e CUP, sono corredati dalla Determina a contrarre, dall'ordine di acquisto e dalla fattura elettronica sulla quale sono stati indicati gli eventuali estremi di presa in carico del materiale nei registri dell'inventario, nel caso di acquisto di beni durevoli, in questo caso le fatture sono corredate del verbale di collaudo redatto da un'apposita commissione. Come previsto dalla Legge n. 2 del 28/01/2009 si è provveduto ad acquisire il DURC delle Ditte fornitrici di beni e servizi, in particolare la Legge 12 novembre 2011, n. 183 (**Legge di stabilità 2012**, ex legge finanziaria) prevede all'art. 15, c. 1 lett. d) che "le informazioni relative alla regolarità contributiva sono acquisite d'ufficio, ovvero controllate ai sensi dell'articolo 71, dalle pubbliche amministrazioni procedenti, nel rispetto della specifica normativa di settore» tramite il sito dell'Inps nella sezione Durc on line, e come previsto dal D.L.vo n. 165 del 30/03/2001 e successive modificazioni si è provveduto ad effettuare la verifica nel servizio degli inadempienti di Equitalia per pagamenti di importi superiori ad € 5.000,00. Ai sensi dell'art. 3 della legge 13 agosto 2010 n. 136 le ditte fornitrici si assumono gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari, dichiarando con apposito modulo il c/c dedicato alle commesse pubbliche.
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- che il fondo per le minute spese, assegnato a norma dell'art. 21 del D.I. 129/2018, è stato acceso per un importo di € 300,00; la spesa risulta regolarmente documentata con i relativi scontrini fiscali. Il reintegro dei mandati di anticipazione al D.S.G.A. per le minute spese di € 300,00 è stato effettuato in data 20/11/2019 e l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale **n. 137 del 20/11/2019**.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- si dichiara che in data 06/03/2020 è stata inviata all'Agenzia delle Entrate la Certificazione Unica 2020
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2019	09/04/2019	-10,89
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2019	02/07/2019	-21,39
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2019	05/10/2019	-20,66
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2020	03/01/2020	-21,94
Base annuale Anno 2019		31/01/2020	03/01/2020	-18,99

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esamina del Conto Consuntivo 2019 della gestione del



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Programma Annuale 2019 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Todi lì 13/05/2020

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi incaricata
Sig.ra Annalisa China



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

Consiglio di Circolo – Ordine del giorno n. __ del _____

L'anno 2020 il giorno __ del mese di , alle ore __:__ in modalità telematica, su regolare convocazione del Presidente del Consiglio di Circolo Dott. Prudenzi Luca, si è riunito il Consiglio di Circolo per discutere il seguente ordine del giorno:

“Approvazione Conto Consuntivo E.F. 2019”

Il Consiglio di Circolo

- Visto il Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche Articolo 22 del D.I. n. 129 del 28/08/2018;
- Visto il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2019 approvato dal Consiglio di Circolo nella seduta del 14/03/2019 Delibera n. 51;
- Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi incaricato;
- Valutate le analisi del Dirigente Scolastico sui risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerato che, con verbale n. 2020/002 dell'11/06/2020 i Revisori dei Conti, sulla base degli elementi trattati dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, hanno espresso parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'anno 2019 da parte del Consiglio di Circolo.

Approva

il Conto Consuntivo E.F. 2019 i cui valori sono elencati nel **Modello H** allegato alla presente, in sintesi:

ENTRATE (modello H)				
Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 538.753,69	€ 336.664,64	€ 328.264,64	€ 8.400,00	€ 202.089,05
Disavanzo competenza	€ 60.496,59			
Totale a pareggio	€ 397.161,23			

USCITE (modello H)				
Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
€ 538.753,69	€ 397.161,23	€ 372.524,06	€ 24.637,17	€ 141.592,46
Avanzo competenza	€ 0,00			
Totale a pareggio	€ 397.161,23			

Componenti	Presenti	Assenti	Votazione:	Favorevoli	Contrari	Astenuti
						0

Il Conto Consuntivo 2019, entro quindici giorni dalla sua approvazione:

- verrà pubblicato nel Portale unico dei dati della scuola,
- verrà pubblicato nel sito internet dell'istituzione scolastica nella sezione: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

DIREZIONE DIDATTICA TODI

P.LE G.F. DEGLI ATTI 1 - 06059 TODI (PG)

Tel. 075/8956812-813 Fax 075/8956863

C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Email PGEE06000L@ISTRUZIONE.IT Pec PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT

www.direzionedidatticatodi.it

Tipologia documentale: Conto Consuntivo

- verrà inviato al MIUR, in formato elettronico, tramite il Portale dei servizi SIDI / Gestione Finanziario - Contabile / Oneri e Flussi Finanziari Scuole / Monitoraggi flussi.
- verrà data comunicazione di approvazione all'Ufficio Scolastico Regionale tramite ...(piattaforma).
- i dati, sono stati comunicati alla Ragioneria Territoriale dello Stato, tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2019" a cura dei Revisori dei Conti (MEF circolare 33 del 17/09/2010).

Todi,

Il segretario
Sig.ra Annalisa China

Il Presidente
Dott. Luca Prudenzi