



Via Pinturicchio, 64 - 06122 PERUGIA - Tel. 075 5724612 - Fax 075 5723061

e-mail: pgic862006@istruzione.it - pec: pgic862006@pec.istruzione.it

Sito web: <http://www.istitutocomprensivoperugia2.edu.it/>

Cod. mecc.: PGIC862006 C.F. 94152450543

Il Conto consuntivo per il periodo che va dal 01/01/2019 al 31/12/2019 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal Decreto interministeriale 129 del 28/08/2018, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Elenco radiazioni residui
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)
- Spese per attività e progetti
- Indicatore di pagamento
- Comunicazione posizione debitoria
- File Anac
- Giornale di cassa conto corrente postale al 31/12/2019
- Saldo conto corrente bancario al 31/12/2019

Prima di analizzare la situazione contabile vengono riportate i dati statistici dell'Istituto, così come richiesto dal verbale Athena

Dati Generali Scuola di Infanzia, Primaria e Secondaria di I Grado -Data di riferimento: 15 marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/20 è la seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2019

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

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)
	2	2	42		39	39	2	19,5

Dati generali Scuola primaria –Data di riferimento 15 marzo 2019

Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato	<i>Totale classi</i> <i>(d=a+b+c)</i>	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	<i>Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore</i>	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo	<i>Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo</i>	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	<i>Di cui diversamente abili</i>	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni	Media alunni per classe
--------------------------------------	---	--	--	------------------------------------	--	--	---	--------------------------------------	----------------------------------	--	-------------------------

(a)	(da 27 a 30/34 ore) (b)	(40/36 ore) (c)			(f)	normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	pieno/prolungato (40/36 ore) (h)			frequentanti (l=e-i)	(i/d)
Prime	5		5	105		106		106	4	-1	21
Seconde	5		5	113		125		125	5	-12	22,6
Terze	6		6	128		110		110	4	+18	21,3
Quarte	5		5	110		108		108	6	+2	22
Quinte	5		5	106		109		109	1	-3	21,2
Totale	21		21	562		558		558	20	+4	21,58

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO

Prime	5		5	110				114	6	-4	22
Seconde	5		5	113				129	3	-16	22,6
Terze	5		5	127				125	3	+2	25,4
Pluriclassi											
Totale	15		15	350				368	12	-18	23,3

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2019

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11



Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<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	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
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	12
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
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	19

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto dell'11/02/2019 con Delibera n °2.

Le entrate accertate ammontano a € **308.999,84** di cui € **286.432,04** rimosse e € **22.567,80** non rimosse al 31/12/2019 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2019.

Le uscite impegnate ammontano a € **301.770,57** di cui € **301.673,14** pagate e € **97.43** non pagate al 31/12/2019.

Conto Finanziario (Mod. H)

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:

ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	83.888,68	0,00	83.888,68
02) Finanziamenti Statali	82.854,77	82.854,77	0,00
03) Finanziamenti dall'Unione Europea	37.613,00	37.613,00	0,00
04) Finanziamenti da Enti territoriali o altre Istituzioni pubbliche	16.751,84	16.751,84	0,00
05) Contributi da privati	171.444,65	171.444,65	0,00
06) Gestioni economiche			0,00
07) Altre entrate	0,08	0,08	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	335,50	335,50	0,00
Totale entrate	392.888,52	308.999,84	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio	392.888,52	308.999,84	

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€ 32.443,58
Variazioni in corso d'anno	€ 0
Previsione definitiva	€ 32.443,58

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€ 51.445,10
Variazioni in corso d'anno	€ 0
Previsione definitiva	€ 51.445,10

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggr. 02 Voce 03 – Altri Finanziamenti Unione Europea

Previsione iniziale	€ 37.613,00
Variazioni in corso d'anno	€
Previsione definitiva	€
Somme accertate	€ 37.613,00
Riscosso	€ 15.045,20
Rimaste da riscuotere	€ 22.567,80

**Aggr. 03 Voce 01- Finanziamenti dallo Stato-
Dotazione ordinaria**

Previsione Iniziale	€	
0		
Previsione definitiva	€	42.719,27
Somme accertate	€	42.719,27
Riscosso	€	42.719,27
Rimaste da riscuotere	€	0

Aggr. 03 Voce 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	
Variazioni in corso d'anno	€	
Previsione definitiva	€	282,00
Somme accertate	€	282,00
Riscosso	€	282,00
Rimaste da riscuotere	€	

Aggr. 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	
Variazioni in corso d'anno	€	
Previsione definitiva	€	39.853,50
Somme accertate	€	39.853,50
Riscosso	€	39.853,50
Rimaste da riscuotere	€	

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche**Aggr. 5 Voce 03 Comune non vincolati**

Previsione iniziale	€	
Variazioni in corso d'anno	€	
Previsione definitiva	€	300,00
Somme accertate	€	300,00
Riscosso	€	300,00
Rimaste da riscuotere	€	

Aggr. 05 Voce 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	
Variazioni in corso d'anno	€	
Previsione definitiva	€	9.526,84
Somme accertate	€	9.526,84
Riscosso	€	9.526,84
Rimaste da riscuotere	€	

Aggr. 05 Voce 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	
Variazioni in corso d'anno	€	
Previsione definitiva	€	6.925,00
Somme accertate	€	6.925,00
Riscosso	€	6.925,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 06 – Contributi da privati**Aggr. 06 Voce 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale	€	
Variazioni in corso d'anno	€	
Previsione definitiva	€	23.004,58
Somme accertate	€	23.004,58
Riscosso	€	23.004,58
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 06 Voce 04 – Contributi per visite, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	
Variazioni in corso d'anno	€	

Previsione definitiva	€ 108.882,70
Somme accertate	€ 108.882,70
Riscosso	€ 108.882,70
Rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggr. 06 Voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione definitiva	€ 5.494,70
Somme accertate	€ 5.494,70
Variazioni in corso d'anno	€
Previsione definitiva	€ 5.494,70

Aggr. 06 Voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€
Variazioni in corso d'anno	€
Previsione definitiva	€ 386,90
Somme accertate	€ 386,90
Riscosso	€ 386,90
Rimaste da riscuotere	€

Aggr. 06 Voce 07 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€
Variazioni in corso d'anno	€
Previsione definitiva	€ 548,50
Somme accertate	€ 548,50
Riscosso	€ 548,50
Rimaste da riscuotere	€

Aggr. 06 Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€
Variazioni in corso d'anno	€
Previsione definitiva	€ 29.882,29
Somme accertate	€ 29.882,29
Riscosso	€ 29.882,29
Rimaste da riscuotere	€

Aggr. 06 Voce 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale	€
Variazioni in corso d'anno	€
Previsione definitiva	€ 3.244,98
Somme accertate	€ 3.244,98
Riscosso	€ 3.244,98
Rimaste da riscuotere	€

AGGREGATO 08 – Rimborsi e restituzione somme**Aggr. 08 Voce 05 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso**

Previsione iniziale	€
Variazioni in corso d'anno	€
Previsione definitiva	€ 335,50
Somme accertate	€ 335,50
Riscosso	€ 335,50
Rimaste da riscuotere	€ 0,00

SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	295.526,84	263.798,17	31.728,67
P) Progetti	96.861,68	37.972,40	58.889,28
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
R) Fondo di Riserva	€ 500,00	€ 0,00	500 ,00
Disponibilità da programmare		€ 0,00	
Totale Spese	392.888,52	301.673,14	91.117,95
Avanzo di competenza		7229,27	
Totale a Pareggio	392.888,52	301.673,14	91.117,95

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale e decoro della scuola**A0101-Altre spese**

Previsione iniziale	€ 2.133,00
Variazioni in corso d'anno	€ 288,97
Previsione definitiva	€ 2.421,97
Somme impegnate	€ 1.289,32
Pagato	€ 1.289,32
Rimasto da pagare	€
Residua disponibilità finanz.	€ 1.132,65

Attività - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**A0102- Sicurezza**

Previsione iniziale	€ 1.664,00
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 1.664,00
Somme impegnate	€ 1.649,84
Pagato	€ 1.649,84
Rimasto da pagare	€
Residua disponibilità finanz.	€ 14,16

Attività - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**A0103-Scuole belle**

Previsione iniziale	€ 10.256,07
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 10.256,07
Somme impegnate	€ 10.256,06
Pagato	€ 10.256,06
Rimasto da pagare	€ 0,00
Residua disponibilità finanz.	€ 0,01

Attività- A02- Funzionamento generale e decoro della scuola**A0104-Terziarizzazione dei servizi**

Previsione iniziale	€ 31.051,00
Variazioni in corso d'anno	€ 19.709,69
Previsione definitiva	€ 50.760,69
Somme impegnate	€ 50.760,69
Pagato	€ 50.760,69
Rimasto da pagare	€ 0,00

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Attività – A02- Funzionamento amministrativo
A0201-Altrespese

Previsione iniziale	€	5.499,70
Variazioni in corso d'anno	€	8.385,16
Previsione definitiva	€	13.884,86
Somme impegnate	€	11.454,05
Pagato	€	11.430,29
Rimasto da pagare	€	23,76
Residua disponibilità finanz.	€	2.430,81

Attività-A02 – Funzionamento amministrativo
A0202- Spese di investimento

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	1.000,00

Attività-A02-Funzionamento amministrativo
A0203-Gestione dati

Previsione iniziale	€	4.023,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.023,00
Somme impegnate	€	3.995,61
Pagato	€	3.995,61
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	27,39

Attività-A03-Didattica
A0301-Altrespese

Previsione iniziale	€	39.763,21
Variazioni in corso d'anno	€	12.225,64
Previsione definitiva	€	51.988,85
Somme impegnate	€	36.597,27
Pagato	€	36.570,87
Rimasto da pagare	€	26,40
Residua disponibilità finanz.	€	15.391,58

Attività- A03 – Didattica
A0302-Spese di investimento

Previsione iniziale	€	9.431,61
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	9.431,61
Somme impegnate	€	8.357,00
Pagato	€	8.357,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	1.074,61

Attività –A03-Didattica
A0303-Potenziamento competenze scuola secondaria

Previsione iniziale	€	1.400,00
Variazioni in corso d'anno	€	833,00
Previsione definitiva	€	2.233,00
Somme impegnate	€	1.139,26

Pagato	€	1.139,26
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	1.093,74

Attività – A03-Didattica**A0304-Piano di inclusione**

Previsione iniziale	€	632,32
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	632,32
Somme impegnate	€	203,32
Pagato	€	203,32
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	429,00

Attività –A03- Didattica**A0305-Sport a scuola**

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	851,40
Previsione definitiva	€	3.851,40
Somme impegnate	€	3.699,50
Pagato	€	3.699,50
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	151,90

Attività –A03-Didattica**A0306-Progetto interculturale**

Previsione iniziale	€	1.688,79
Variazioni in corso d'anno	€	300,00
Previsione definitiva	€	1.988,79
Somme impegnate	€	1.800,00
Pagato	€	1.800,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	188,79

Attività – A03-Didattica**A0307-Offerte culturali Comune di Perugia**

Previsione iniziale	€	23.400,62
Variazioni in corso d'anno	€	2.366,63
Previsione definitiva	€	25.767,25
Somme impegnate	€	25.767,25
Pagato	€	25.767,25
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Attività-A03-Didattica**A0308-Concorso Banca d'Italia 2016**

Previsione iniziale	€	3.418,14
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.418,14
Somme impegnate	€	1.466,00
Pagato	€	1.466,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	1.952,14

Attività-A03-Didattica**A0309-Educazione all'affettività**

Previsione iniziale	€	2.783,65
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.783,65
Somme impegnate	€	500,00
Pagato	€	500,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.283,65

Attività-A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
A0501-Viaggi di istruzione e uscite didattiche

Previsione iniziale	€	30.538,54
Variazioni in corso d'anno	€	40.162,60
Previsione definitiva	€	70.701,14
Somme impegnate	€	66.468,00
Pagato	€	66.420,73
Rimasto da pagare	€	47,27
Residua disponibilità finanz.	€	4.233,14

Attività-A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
A0502-Progetto Montagna

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.720,10
Previsione definitiva	€	38.720,10
Somme impegnate	€	38.395,00
Pagato	€	38.395,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	325,10

Progetti-P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
P0102-Piano Nazionale Scuola digitale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.000,00
Previsione definitiva	€	10.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	
Residua disponibilità finanz.	€	10.000,00

Progetti-P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
P0201-PON 10.2.5°-FSEPON-UM-2018-72-Cittadinanza Globale

Previsione iniziale	€	29.980,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	29.980,50
Somme impegnate	€	23.238,80
Pagato	€	23.238,80
Rimasto da pagare		0,00
Residua disponibilità finanz.	€	6.741,70

Progetti-P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
P0202-Scuola senza frontiere-Fondazione Cassa di Risparmio

Previsione iniziale	€	4.225,00
Variazioni in corso d'anno	€	500,00
Previsione definitiva	€	4.725,00
Somme impegnate	€	4.725,00
Pagato	€	4.725,00

Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Progetti-P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
P0301-Certificazioni Linguistiche

Previsione iniziale	€	1.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.088,20
Previsione definitiva	€	9.188,20
Somme impegnate	€	6.508,60
Pagato	€	6.508,60
Rimasto da pagare		0,00
Residua disponibilità finanz.	€	2.679,60

Progetti-P04-Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"
P0401-Formazione d'Istituto

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare		0,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Progetti-P04-Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"
P0402-Tirocinio formativo

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.700,00
Previsione definitiva	€	2.700,00
Somme impegnate	€	2.700,00
Pagato	€	2.700,00
Rimasto da pagare		0,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Progetti-P04-Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"
P0403-NEXT 5-14

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.654,98
Previsione definitiva	€	2.654,98
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare		0,00
Residua disponibilità finanz.	€	2.654,98

Progetti-P04-Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"
P0404-ERASMUS PLUS SUPREM

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	37.613,00
Previsione definitiva	€	37.613,00
Somme impegnate	€	800,00
Pagato	€	800,00
Rimasto da pagare		36.813,00

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Progetti-P05-Progetti per "Gare e concorsi"
P0501-Campionati Studenteschi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare		0,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

R Fondo di riserva-R98-
R98 Fondo di riserva

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	500,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare		0,00
Residua disponibilità finanz.	€	500,00

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 0,00

Situazione Residui (Mod. L)

TOTALI ANNI PRECEDENTI	Residui Attivi esercizio 2019	Totale Residui attivi
€ 10.060,27	€ 22.567,80	€ 32.628,07
Radiazione	Residuo attivo anno 2019 Euro -0,01	Totale radiazioni Euro -0,01
TOTALI ANNI PRECEDENTI	Residui passivi esercizio 2019	Totale Residui passivi
€383,34	€ 97,43	€ 480,77

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

Conto del Patrimonio- Mod. K DA FARE CON DATI 2019

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

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	45.338,20	-4.613,03	40.725,17
Totale Disponibilità	87.484,55	13.378,01	59.773,22
Totale dell'attivo	132.822,75	303,71	133.126,46
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale attivo	132.822,75	303,71	133.126,46
PASSIVO			
Totale debiti	2.795,69	-2.314,92	480,77
Totale passivo	2.795,69	-2.314,92	480,77

Dal Modello K, concernente la consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019. Di conseguenza il totale attivo del Mod K al 31/12/2019 è pari ad euro 132.822,75 ed il totale del passivo euro 480,77.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, alla voce avanzo (7) di euro 91.117,94 che concorda il mod. H alla voce differenze +o-spese tiene conto della radiazione di euro -0,01.

A)	un fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di € 45.595,03
B)	un fondo di cassa al 31/12/2019 di €58.970,64 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;
C)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 91.117,94 che tiene conto della radiazioni di euro -0,01 verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020.
D)	un avanzo di competenza dell'esercizio 2019 di € 7.229,27

Dall'estratto del conto corrente postale n°001023027376 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di € 802,58.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12 è: bancari € 58.970,64 + postali €802,58= € 59.773,22 (mod.KB4-1).

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

(schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 45.595,03
	Competenza esercizio 2019	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	286.432,04	31.029,06		317.461,10	
Pagati	301.673,14	2.412,35		304.085,49	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					58.970,64
Residui Attivi	22.567,80	10.060,27			32.628,07
Residui Passivi	97,43	383,34			480,77
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019					91.117,94

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

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.), 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)

SPESE									
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Acquisto di beni d'investiment o (Impegnato)	Altre spese Impegnato	Oneri straordinari e contenzioso	Rimborsi e poste correttive (Impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A0101	0,00		1.289,32					2.421,97	1.289,32
A0102	0,00	0,00	1.649,84					1.664,00	1.649,84
A0103	0,00	0,00	0,00	10.256,06	0,00		0,00	10.256,07	10.256,06
A0104	0,00	0,00	50.760,69	0,00	0,00		0,00	50.760,69	50.760,69
A0201	0,00	3.436,60	6.980,73	0,00	995,23	41,49		13.884,86	11.454,05
A0202	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.000,00	0,00
A0203			823,50	2.745,00	427,11	0,00		4.023,00	3.995,61
A0301	0,00	23.675,94	9.475,83	2.867,00		0,00	578,50	51.988,85	36.597,27
A0302				8.357,00		0,00		9.431,61	8.357,00
A0303	1.139,26							2.233,00	1.139,26
A0304		203,32						632,32	203,32
A0305	3.699,50							3.851,40	3.699,50
A0306					1.800,00			1.988,79	1.800,00
A0307			25.517,25				250,00	25.767,25	25.767,25
A0308		1.466,00						3.418,14	1.466,00
A0309		500,00						2.783,65	500,00
A0501			66.248,00				220,00	70.701,14	66.468,00
A0502			38.395,00					38.720,10	38.395,00
P0102								10.000,00	0,00
P0201	11.872,12		11.366,68					29.980,50	23.238,80
P0202			4.725,00					4.725,00	4.725,00
P0301	1.683,60	0,00	4.825,00					9.188,20	6.508,60
P0401	0,00	0,00						0,00	0,00
P0402	2.700,00							2.700,00	2.700,00
P0403								2.654,98	0,00
P0404			800,00					37.613,00	800,00

P0501									
R98								500,00	0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	18.394,48	29.281,86	219.117,68	24.225,06	3.222,34	41,49	1.048,50	345.334,57	295.331,41
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	2.700,00		800,00					42.967,98	3.500,00
ALTRI PROGETTI			2.939,16					4.085,97	2.939,16
TOTALE	21.094,48	29.281,86	222.856,84	24.225,06	3.222,34	41,49	1.048,50	392.888,52	301.770,57

MINUTE SPESE

Si comunica che per l'esercizio finanziario 2019 non sono state aperte minute spese.

INDICE DI TEMPESTIVITA'

Ai sensi della Circ. 3 prot. 2565 del 14/01/2015 del MEF si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti relativi al periodo 01/01/2019 AL 31/12/2019 è: -4,0746

CONCLUSIONI

- Nel corso dei dodici mesi della gestione finanziaria 2019 si è cercato di utilizzare al meglio le risorse provenienti dal MIUR e dal fondo di cassa risultante al 31/12/2019 dell'I. C. Perugia 2 per assicurare il funzionamento amministrativo/didattico della scuola e mantenere i servizi amministrativi, nonostante le difficoltà, e l'organizzazione dell'Istituto, nel suo complesso, su uno standard di buona qualità;
- Tutti i progetti sono stati gestiti didatticamente e finanziariamente secondo quanto previsto dalle finalità generali e dagli obiettivi specifici che hanno sicuramente contribuito ad arricchire in maniera significativa l'offerta formativa prevista dal Piano annuale della scuola rendendo i percorsi di apprendimento degli allievi più stimolanti e coinvolgenti;
- Per quanto concerne le spese si è riusciti a far fronte alle necessità anche attraverso una gestione diversificata e flessibile rispetto alle scelte di impiego delle risorse destinate alle attività e ai progetti messi in essere;
- Nell'esercizio finanziario 2019 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Questa scuola **non** possiede titoli e/o valori;
- La scuola ha pubblicato l'indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali per l'anno 2019;
- La scuola non ha effettuato spese di pubblicità nei quotidiani ed altri mezzi di informazione quali radio e televisioni;
- La scuola ha predisposto e pubblicato entro il 31-01-2020 il file per AVCP, il file per sito della scuola e la pubblicazione dati AVCP su scuola in chiaro;
- Che è stata effettuata la dichiarazione ANAC che si allega.

Perugia, 19/02/2020

Il D.S.G.A. Speranza Mazzaracchio

