

RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

(art. 23, c. 1 Decreto 129/2018)

Premessa

La presente relazione, prevista dall'art. 23 del Decreto 28/08/2018 n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, c. 143 della Legge 13 luglio 2015, n. 107", illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmatici dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Essenzialmente le fonti normative di riferimento per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44 - Regolamento di contabilità, abrogato dal 01/01/2019.
- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2018 con la Nota Miur Prot. N. 19107 del 28/09/2017 e per i successivi 4/12i E.F. 2018 con la Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018.

SITUAZIONE EDILIZIA

L'Istituto ha sede nel Comune di Perugia e comprende i seguenti plessi scolastici:

PLESSI DI SCUOLA INFANZIA DI:

- 1) Montebello
- 2) San Fortunato della Collina
- 3) San Martino in Campo
- 4) Santa Maria Rossa
- 5) San Martino in Colle
- 6) Sant'Enea

PLESSI DI SCUOLA PRIMARIA DI:

- 1) Montebello
- 2) San Martino in Campo
- 3) Santa Maria Rossa
- 4) San Martino in Colle

PLESSO DI SCUOLA SEC. DI 1^ GRADO DI:

- 1) San Martino in Campo
- 2) San Martino in Colle.

- un ufficio di Direzione e segreteria collocato in un edificio a se stante, situato in Via del Papavero 2/4, presso i locali dell'Ex stazione Ferroviaria di San Martino in Campo.

POPOLAZIONE SCOLASTICA

Nel corrente anno scolastico sono iscritti e frequentanti presso l'Istituto Comprensivo Perugia 9 **n. 1073** alunni, così ripartiti:

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

INFANZIA

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)
1	13	14	265	14	254	268	11	19,14

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

	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 pieno/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)
PRIMARIA												
Prime		5		5	91		90		90	3	-1	18,00
Seconde		5		5	114		113		113	2	-1	22,60
Terze		5		5	94		93		93	4	-1	18,60
Quarte		5		5	99		99		99	2		19,80
Quinte		5		5	118		116		116	0	-2	23,20
Pluriclassi												
Totale		25		25	516		511		511	11	-5	20,44
SECONDARIA 1^												
Prime		4		4	88		88		88	4		22,00
Seconde		5		5	109		109		109	3		21,80
Terze		5		5	98		97		97	4	-1	19,40
Pluriclassi												
Totale		14		14	295		294		294	11	-1	21,00

Riepilogo frequentanti:

ordine di scuola	plessi	n. sez./classi	n. alunni
Infanzia	6	14	268
Primaria	4	25	511
Sec. 1^	2	14	294
TOTALE			1073

PERSONALE DOCENTE e ATA

L'organico complessivo dell'Istituto Comprensivo Circolo è costituito da n° 146 unità oltre al Dirigente Scolastico

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2019

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	81
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
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	0
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*	4
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>	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	115
<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	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	21
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	31

Il Conto Consuntivo si compone del:

1) CONTO FINANZIARIO

Con allegati:

- Modello H	Conto finanziario
- Modello I	Rendiconto progetto/attività
- Modello L	Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello M	Prospetto spese per il personale
- Modello N	Riepilogo per tipologia di spesa
- Modello J	Situazione finanziaria al 31/12/2018

2) CONTO DEL PATRIMONIO

Con allegato:

- Modello K	Conto del patrimonio
-------------	----------------------

1 IL CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario, ai sensi dell'art. 22, c. 2 del Decreto 129/2018, riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma Annuale e comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

Il Modello H **(ALLEGATO 1)** è composto da due parti: ENTRATE e SPESE; espone la situazione finanziaria e permette di confrontare in forma sintetica e immediata quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, rimosse, rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare. Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto in data 12/12/2017 con delibera n. 2 **(ALLEGATO 2)**.

Preme sottolineare che nel modello H (Conto Consuntivo), a differenza del modello H Bis (Attuazione del Programma annuale), non viene evidenziato l'aggregato **Z - Disponibilità Finanziaria da Programmare**. Pertanto, visto che nel modello H il totale delle entrate e il totale delle spese non risulta a pareggio, con una differenza pari a € **2.446,84** (totale entrate € 264.351,56 – totale spese € 261.904,72 = differenza € 2.446,84), per maggiore chiarezza, si è ritenuto opportuno allegare alla presente relazione anche il mod. H Bis che include tutte le somme accertate e rimosse per le quali non è stato deliberato nel corso del 2018 la loro destinazione in attività / progetti e dunque accantonate in **Z_Z01 - Disponibilità Finanziaria da Programmare**. **(ALLEGATO 3)**

MODELLO H RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	rogrammazione definitiva (a)	Somme accertate (b)
Avanzo di amministrazione	59.464,44	_____
Finanziamenti dallo Stato	29.017,36	29.017,36
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	61.104,33	61.104,33
Contributi da privati	114.765,39	114.765,39
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	0,04	0,04
Mutui	0,00	0,00
Totale entrate	264.351,56	204.887,12
Disavanzo di competenza		0,00
Totale a pareggio		204.887,12

DESCRIZIONE ANALITICA DELLE ENTRATE

Il Programma annuale 2018 era stato elaborato prendendo fondamentalmente in considerazione solamente le voci di entrata e di spesa certe al momento della sua elaborazione e non comprendeva quindi voci di cui poteva essere certa all'inizio dell'esercizio finanziario l'esistenza ma non la consistenza (contributi delle famiglie, spese per viaggi di istruzione, progetti PON in corso di approvazione, Progetto con la Fondazione Cassa di risparmio di

Perugia in fase di stesura, ecc.). Pertanto nel corso dell'esercizio sono state adottate modifiche da parte del Consiglio di Istituto (delibere n.5 del 20/2/2018, n.13 del 28/06/2018 e n.32 del 18/12/2018) e conseguenti variazioni al Programma.

Il totale delle entrate programmate al termine dell'E.F. 2018 è risultato dunque pari a € **264.351,56** (programmazione definitiva) a cui si è giunti partendo da:

- Programmazione annuale 2018 € 61.661,41
- Variazioni in corso d'anno € 202.690,15
come da allegato: ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018 adottate con Delibere del Consiglio di Istituto n. 5 del 20/2/2018, n.13 del 28/06/2018 e n.32 del 18/12/2018 **(ALLEGATO 4)**.

**Pertanto: programmazione definitiva alla data del
31/12/2018
€ 264.351,56**

Di cui:

Avanzo di amministrazione	€ 59.464,44	
Somme accertate	€ 204.887,12	
Somme riscosse		€ 151.847,12
Somme da riscuotere		€ 53.040,00

totale entrate € 264.351,56

Di seguito si illustrano le specifiche voci di entrata, secondo la programmazione iniziale e variazioni nel corso dell'E.F. 2018.

AGGR. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 59.464,44

Il Programma annuale 2018 è stato predisposto in data 31/10/2017 su un avanzo di amministrazione **presunto** di € **41.844,28**.

Alla data del 31/12/2017 la consistenza dell'avanzo di amministrazione è risultata diversa, a seguito di maggiori entrate realizzate e maggiori spese sostenute, non previste in fase di predisposizione del Programma Annuale 2018, verificatesi entro il 31/12/2017. Pertanto l'avanzo di amministrazione definitivo dell'esercizio 2017 è risultato pari a € **59.464,44**, come accertato dal verbale dei revisori dei conti n. **2018/004** del 18/05/2018, con un assestamento di € 17.620,16 **(ALLEGATO 5)**

Riepilogando:

Avanzo di amministrazione:

Previsione al 31/10/2017 (data di predisposizione del PA 2018)	41.844,28
Variazioni su avanzo di amministrazione presunto	17.620,16
Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017, (come certificato dal Verbale Athena - Analisi Conto Consuntivo 2017 - n. 2018/004- vedi Mod J del 2017)	59.464,44
Non Vincolato	44.156,93
Vincolato	15.307,51

AGGR. 02 – FINANZIAMENTI DELLO STATO € 29.017,36
(02.01 € 28.512,13 – 02.04 € 505,23)

02.01 – Dotazione ordinaria € 28.512,13

Previsione iniziale	19.817,13
Variazioni in corso d'anno	8.695,00
Programmazione definitiva	28.512,13
Somme accertate	28.512,13
Riscosso	28.512,13
Rimaste da riscuotere	0,00

La programmazione **iniziale di € 19.817,13** è variata in aumento di € 8.695,00, portando la programmazione **definitiva a € 28.512,13**.

La variazione registrata per la voce 2.1 DOTAZIONE ORDINARIA per un importo di € **8.695,00** è dovuta a:

INTEGRAZIONE P.A. 2018 SETT./DIC 2018 NOTA MIUR 19270 DEL 28 /9/2018	8.695,00
TOTALE	8.695,00

02.04 – Altri finanziamenti vincolati € 505,23

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	505,23
Programmazione definitiva	505,23
Somme accertate	505,23
Riscosso	505,23
Rimaste da riscuotere	0,00

In fase di predisposizione del P.A. non erano previste entrate dall'aggregato 02.04. Nel corso del 2018 si sono realizzate maggiori entrate per un totale di € 505,23 dovute a:

ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO MIUR ORIENTAMENTO 2017	264,58
MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO MIUR ORIENTAMENTO 2018	240,65
TOTALE	505,23

AGGR. 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE
ISTITUZIONI PUBBLICHE € 61.104,33
(04.01 € 34.492,00 – 04.05 € 10.812,33 - 04.06. € 15.800,00)

04.01– Unione europea € 34.492,00

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	34.492,00
Programmazione definitiva	34.492,00
Somme accertate	34.492,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere (vedi Mod. L. Residui attivi al 31/12)	34.492,00

La variazione pari a € **34.492,00** relativa all'aggregato 04.01 è data da:

PROGETTO 10.2.1A FSEPON -UM-2017-54 TUTTI SOTTO AL TENDONE	11.364,00
PROGETTO 10.2.2A FSEPON-UM-2017-101 SKILLS AT SCHOOL 4 LIFE	11.364,00
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE RELATIVA A PROGETTO 10.2.1A-FSEPON-UM-2017-54 Tutti sotto al tendone REVOCA VOCE OPZIONALE FIGURA AGGIUNTIVA MODULO CIRCOGIOCANDO E MODULO GIOCHIAMO AL CIRCO	- 1.200,00
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE RELATIVA A PROGETTO 10.2.2A-FSEPON-UM-2017-101 Skills at school 4 life REVOCA VOCEOPZIONALE FIGURA AGGIUNTIVA MODULO DAL TESTO AL PALCOSCENICO E MODULO ENGLISH ON BOARD. A VIRTUAL TRIP TO LONDON	- 1.200,00
PROGETTO 10.2.2A-FdRPOC-UM-2018-48 Coding mania	14.164,00
TOTALE	34.392,00

Dei tre progetti PON FSE solo uno, “TUTTI SOTTO AL TENDONE” è stato avviato verso la fine del 2018, mentre l’attuazione dei progetti SKILLS AT SCHOOL 4 LIFE e Coding mania è stata rinviata al 2019. Per questa ragione i relativi finanziamenti non sono pervenuti entro il 2018 in considerazione delle modalità di erogazione previste dalla normativa specifica.

04.05– Comune vincolati € 10.812,33

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	10.812,33
Programmazione definitiva	10.812,33
Somme accertate	10.812,33
Riscosso	5.574,33
Rimaste da riscuotere (vedi Mod. L. Residui attivi al 31/12)	5.238,00
- 1.872 offerte culturali 17/18	
- 3.366,00 contributo oralista 2018/19	

La variazione pari a € **10.812,33** relativa all'aggregato 04.05 è data da:

CONTRIBUTO DAL COMUNE DI PERUGIA PER OPERATORE ESPERTO ORALISTA 2017/18	3.213,00
CONTRIBUTO DAL COMUNE DI PERUGIA PROGRAMMA OFFERTE CULTURALI 2017/18	3.900,00
RIMBORSO CONTRIBUTO PROGETTI INTERCULTURALI AS 2017 18 - PROGETTO SCUOLA ARCOBALENO	333,33
CONTRIBUTO DAL COMUNE DI PERUGIA PER OPERATORE ESPERTO ORALISTA 2018 2019	3.366,00

TOTALE	10.812,33
--------	-----------

Ogni anno il Comune di Perugia predispone un programma di contributi, denominato “**OFFERTE CULTURALI**” per progetti su varie tematiche a cui possono aderire le scuole del territorio comunale. A seguito dell’adesione viene erogato un contributo da destinare ai progetti presentati nell’ambito dell’offerta formativa. L’Istituto Comprensivo Perugia 9 per questa finalità ha beneficiato di uno stanziamento di € 3.900,00 per l’anno 2017/18.

Per il 2018/19 è stata inoltre assegnata, in acconto e a saldo, la somma complessiva di € 3.213,00 (€ 1.188,00 + € 2.025,00) per il 2017/18 e € 3.366,00 per il 2018/19 da utilizzare per un esperto **Oralista**, individuato dalla stessa Amministrazione, con la funzione di supporto ad alunni con difficoltà sensoriali uditive e linguistiche.

Inoltre nel corso del 2018 la scuola ha partecipato alla realizzazione del **progetto Intercultura** “Scuola arcobaleno”, in rete con altre istituzioni scolastiche, i cui finanziamenti sono assegnati dall’amministrazione comunale in quota parte, per un valore di € 333,33.

04.06– Altre Istituzioni € 15.800,00

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>15.800,00</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	15.800,00
<i>Somme accertate</i>	<i>15.800,00</i>
<i>Riscosso</i>	<i>15.800,00</i>
<i>Rimaste da riscuotere</i>	<i>0,00</i>

In fase di predisposizione del P.A. non erano previste entrate dall’aggregato 04.06. Nel corso del 2018 sono state previste maggiori entrate per un totale di € 15.800,00 dovute a:

CONTRIBUTO VIAGGI ISTRUZIONE ITALIA LONGOBARDORUM	4.800,00
CONTRIBUTO SU PROGETTO LA MIA SCUOLA DIGITALE FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA	10.800,00
PREMIO UNESCO FONDAZIONE S.ANNA PROGETTO PATRIMONIO NATURALISTICO VINTO DALLA SCUOLA INFANZIA SM IN COLLE	200,00
TOTALE	15.800,00

L’Associazione **Italia Langobardorum**, struttura di gestione del sito UNESCO dei Longobardi, ha pubblicato un bando dedicato al turismo scolastico, con lo scopo di favorire scambi e viaggi di istruzione a livello nazionale nei luoghi di origine e cultura longobarda. L’Istituto Comprensivo Perugia 9 ha partecipato al bando 2017/18 ed è stato ammesso a contributo per un importo di € **4.800,00** che ha consentito di ridurre la spesa a carico delle famiglie degli alunni per i viaggi di istruzione.

PROGETTO “La mia scuola digitale”: Nel corso del 2018 l’Istituto Comprensivo Perugia 9 ha presentato il Progetto “La mia scuola digitale” nell’ambito del bando annuale 2018 della Fondazione della Cassa di Risparmio di Perugia. Il progetto ha previsto un intervento in co-finanziamento da parte della Fondazione pari a € **10.800,00** rispetto a una spesa totale di € 18.000,00. Il progetto, finalizzato a modificare la strutturazione tradizionale degli ambienti di

apprendimento, ha consentito di innovare sul piano tecnologico i quattro plessi delle scuole primarie del Comprensivo e una sede di scuola secondaria di primo grado agendo da un lato sugli spazi fisici – attraverso la dotazione di sistemi informatici – e dall’altro sull’innovazione didattico-metodologica, attraverso la formazione dei docenti sull’utilizzo delle nuove tecnologie nella didattica.

Fondazione Istituto di Formazione Culturale “S. Anna” “Festa della scuola” .Il plesso della scuola dell’Infanzia di San Martino in Colle ha aderito nel 2018 all’iniziativa “Festa della scuola” promossa dalla Fondazione Istituto di Formazione Culturale “S. Anna” che ha premiato alcune significative esperienze didattiche del territorio perugino. A seguito di tale adesione è stato assegnato agli alunni della scuola dell’Infanzia di San Martino in Colle un premio pari € **200,00**

AGGR. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI € 114.765,39

(05.01 € 20.923,50 - 05.02 € 92.785,89 – 05.03 € 500,00 - 05.04 € 556,00)

05.01– famiglie non vincolati € 20.923,50

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>20.923,50</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>20.923,50</i>
<i>Somme accertate</i>	<i>20.953,50</i>
<i>Riscosso</i>	<i>20.953,50</i>
<i>Rimaste da riscuotere</i>	<i>0,00</i>

Questo aggregato comprende il contributo volontario versato dalle famiglie degli alunni iscritti nel corso dell’anno finanziario 2018 .

Occorre subito precisare che sul totale riscosso di € 20.923,50 l’importo di € 4.801,50 è da ricondurre a un erroneo versamento da parte di una famiglia che ha effettuato un bonifico di € 4.850,00 anziché di 48,50 come era nelle intenzioni e che non è stato possibile non incassare poiché contabilizzato dall’Istituto cassiere. Ovviamente si è subito provveduto a rimborsare la parte non dovuta, con il mandato 237/2018 emesso a favore di Vescovi Noemi, madre degli alunni Tenerini Riccardo e Tenerini Francesco. In seguito a ciò, per evidenziare con certezza l’importo del contributo volontario incassato dalle famiglie e reso disponibile alla scuola, la programmazione complessiva di € **20.923,50** va ridotta di € 4.801,50, portandosi a € 16.122,00 che è l’effettivo contributo volontario versato e riscosso nel corso di tutto il 2018, da suddividere in dettaglio tra € 2.444,00 per l’anno 2017/18, versato e riscosso nel 2018 ed € 13.678,00 per l’anno 2018/19, versato e riscosso nel 2018.

In sintesi:

€ 2.444,00 contributo volontario riferito all’anno scolastico 2017/18, versato e riscosso nel 2018.

€ 13.678,00 contributo volontario riferito all’anno scolastico 2018/19, versato e riscosso nel 2018.

€ 4.801,50 erroneo versamento, riscosso e rimborsato alla famiglia.

€ 20.923,50 TOTALE

	Importo
CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2017/18 VERSATO E INCASSATO NEL 2018	2.444,00
CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2018/19 VERSATO E INCASSATO NEL 2018	18.479,50 (Di cui 4.801,50 erroneo)

	versamento)
TOTALE COMPLESSIVO	€ 20.953,50

€ 20.953,50 - € 4.801,50= € 16.122,00 contributo volontario

Si fa presente che al termine dell'anno scolastico viene presentato ai genitori degli alunni iscritti un resoconto che illustra gli interventi a cui è stato destinato il contributo volontario versato dalle famiglie, spiegando le scelte operate e l'utilizzo delle risorse.

05.02– famiglie vincolati € 92.785,89

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>92.785,89</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	92.785,89
<i>Somme accertate</i>	<i>92.785,89</i>
<i>Riscosso</i>	<i>79.475,89</i>
<i>Rimaste da riscuotere (vedi Mod. L. Residui attivi al 31/12)</i>	<i>13.310,00</i>
- € 12.960,00 progetto neve 2118/19	
- € 350,00 progetto corretta alimentazione	

La programmazione iniziale di € 0,00 ha subito variazioni complessive in aumento per € 92.785,89 dovute a:

Oggetto	Importo
CONTRIBUTI FAMIGLIE PER PROGETTI OFFERTE CULTURALI 2017/18	14.226,63
PROGETTO NEVE 2017 2018	16.332,00
NOLEGGIO PULLMAN PER USCITE DIDATTICHE AS.2017/18	15.814,50
QUOTE PER PARTECIPAZIONE A LABORATORI	2.898,00
VIAGGI DI ISTRUZIONE	14.260,00
ASSICURAZIONE ALUNNI	5.384,50
PROGETTO NEVE 2018/19	22.560,00
CONTRIBUTI FAMIGLIE PER PROGETTI OFFERTE CULTURALI 2018 2019	1.310,26
TOTALE	92.785,89

Si tratta complessivamente di entrate finalizzate a spese per assicurazione obbligatoria infortuni e responsabilità civile, noleggio pullman con conducente per uscite didattiche, viaggi di istruzione di 3 o più giorni della Scuola Sec. di 1^a, Progetto neve 2017/18 e 2018/19 e progetti del PTOF realizzati nell'ambito delle offerte culturali proposte dal Comune di Perugia.

05.03– altri non vincolati € 500,00

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>500,00</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	500,00
<i>Somme accertate</i>	<i>500,00</i>
<i>Riscosso</i>	<i>500,00</i>
<i>Rimaste da riscuotere</i>	<i>0,00</i>

In fase di predisposizione del P.A. non erano previste entrate dall'aggregato 05.03. Nel corso del 2018 le maggiori entrate realizzate per un totale di € 500,00 sono dovute a:

Contributo PTOF Ditta Stufera	500,00
-------------------------------	--------

05.04– altri vincolati € 556,00

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>556,00</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	556,00
<i>Somme accertate</i>	<i>556,00</i>
<i>Riscosso</i>	<i>556,00</i>
<i>Rimaste da riscuotere</i>	<i>0,00</i>

In fase di predisposizione del P.A. non erano previste entrate dall'aggregato 05.04. Nel corso del 2018 si sono realizzate maggiori entrate per un totale di € 556,00 dovute a:

PREMIO CONCORSO EDUCARSI AL FUTURO DELLA SCUOLA PRIMARIA DI MONTEBELLO	100,00
CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE AL MEMORIAL FRASCONI IN VALTOPINA	60,00
ASSICURAZIONE N. 72 OPERATORI SCOLASTICI PLESSI VARI DELL'ISTITUTO	396,00
TOTALE	556,00

AGGR. 7 – ALTRE ENTRATE € 0,04

(07.01 € 0,04 -)

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>0,04</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	0,04
<i>Somme accertate</i>	<i>0,04</i>
<i>Riscosso</i>	<i>0,04</i>
<i>Rimaste da riscuotere</i>	<i>0,00</i>

07.01 - Interessi € 0,04

Questo aggregato include le seguenti entrate:

Interessi bancari del conto fruttifero Banca d'Italia	€ 0,04
TOTALE	€ 0,04

DESCRIZIONE ANALITICA DELLE SPESE

Questa sezione contiene l'analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività evidenziando i flussi di finanziamento e il quadro delle risorse, distinte per provenienza e utilizzazione.

Nello specifico complessivamente, nel corso del 2018, le attività e i progetti hanno determinato le seguenti risultanze relativamente a spese programmate, impegnate, pagate e da pagare:

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Attività	64.785,60	47.780,76
A01 Funzionamento amministrativo generale	27.707,31	21.062,02
A02 Funzionamento didattico generale	37.077,77	26.718,74
A03 Spese di personale	0,52	0,00
Progetti	196.869,12	145.407,55
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	250,00	0,00
Totale spese	261.904,72	193.188,31
Avanzo di competenza		11.698,81
Totale a pareggio		204.887,12

AGGREGATO A - Attività

Voce: A01 - Funzionamento amministrativo generale

L'obiettivo di questa attività è stato quello di sostenere tutte le spese necessarie per garantire efficienza ed efficacia all'organizzazione amministrativa generale dell'Istituto.

Le risorse sono state impegnate per:

cancelleria varia uso ufficio, materiali di pulizia, materiale sanitario, assistenza informatica, amministratore di sistema, software servizi segreteria AXIOS e NUVOLA SEGRETERIA DIGITALE, licenze antivirus, incarico RSPP, incarico_DPO e piattaforma gestione adempimenti GDPR distruggi documenti, progettazione, assistenza e spazio sito web, ADSL Uffici, stampa, spese bancarie tenuta conto e spese postali. Hard disk esterni, stampanti, software backup in cloud.

Nell'ambito dell'attività è stata inserita la partita di giro concernente la gestione del Fondo di anticipazione al DSGA per le minute spese (€ 300,00).

Previsione iniziale	19.169,55
Variazioni in corso d'anno	8.537,76

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>27.707,31</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>21.062,02</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>18.586,37</i>
<i>Somme da pagare (vedi Mod. L residui passivi al 31/12)</i>	<i>2.475,65</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>6.645,29</i>

Le variazioni registrate per l'attività A01 per un totale di € **8.537,76** sono dovute a:

Oggetto	Importo
RIDUZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO PER MANDATO 241 E.F. 2017 FATTURA 8717368253 POSTE	-2,24
INTEGRAZIONE PA SETT./DIC 2018 NOTA MIUR 19270 DEL 28 SETTEMBRE 2018	8.540,00
TOTALE	8.537,76

L'attività presenta una economia pari a € **6.645,29** senza vincolo di destinazione.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 76,02 %.

AGGREGATO A - Attività

Voce: A02 Funzionamento didattico generale

L'obiettivo di questa attività è stato quello di far fronte a spese utili a favorire una didattica più efficace con interventi metodologici a vantaggio degli apprendimenti, oltre che spese di funzionamento didattico.

In particolare sono state realizzate spese per materiale tecnico specialistico; materiale didattico di facile consumo vario secondo il budget assegnato alle classi; software didattici (programma EDT); spese di connettività dei plessi, attivazione connettività FTTC fibra; spese per locandine e brochure ptof; spese per noleggio fotocopiatrici plessi vari; interventi di assistenza tecnica nei plessi, pagamento del premio assicurativo A.S. 2018/19; premio assicurativo multirischi (danno, furto e incendio) su elettronica. In questa scheda è appoggiato il mandato di pagamento di € 4.801,50 a rimborso di erroneo versamento.

In questa attività inoltre sono stati gestiti alcuni contributi erogati con il Piano Nazionale Scuola digitale e per la precisione i 1.000,00 euro dell'azione #3 sulla connettività e 154,65 euro dell'azione #24 miei dieci libri.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>15.255,50</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>21.822,27</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>37.077,77</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>26.718,74</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>26.062,11</i>
<i>Somme da pagare (vedi Mod. L residui passivi al 31/12)</i>	<i>656,63</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>10.359,03</i>

Le variazioni registrate per l'attività A02 per un totale di **21.822,27** sono dovute a:

Oggetto	Importo
VARIAZIONI SU AVANZO NON VINCOLATO	-1426,20
VARIAZIONI SU AVANZO VINCOLATO	1.727,10
ENTRATA DA INTERESSI BANCA ITALIA 2017	0,04
ENTRATA DA CONTRIBUTO VOLONTARIO 17/18	457,50
ENTRATA DA CONTRIBUTO VOLONTARIO 18/19	9.693,50
ENTRATA PREMIO EDUCARSI AL FUTURO PRIM. MONTEBELLO	100,00
ENTRATA PER PREMIO UNESCO FONDAZIONE S.ANNA	200,00
PROGETTO PATRIMONIO NATURALISTICO VINTO DA SCUOLA INF. SM IN COLLE	
RIMBORSO CONTRIBUTO PROGETTO INTERCULTURA SCUOLA	333,33
ARCOBALENO COMUNE DI PERUGIA ANNO 2017	
VERSAMENTO PREMIO ASSICURAZIONE 18 19 OPERATORI SCOLASTICI	396,00
VERSAMENTO ASSICURAZIONE ALUNNI ISCRITTI	5.384,50
INTEGRAZIONE PA SET./DIC 2018 NOTA MIUR 19270 DEL 28 SETTEMBRE 2018	155,00
ENTRATA PER ERRONEO VERSAMENTO	4.801,5
TOTALE	21.822,27

L'attività presenta una economia pari a € **10.359,03** senza vincolo di destinazione
La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 72,06 %.

AGGREGATO A - Attività Voce: A03

Spese di personale

Nel corso del 2018 non si sono registrati movimenti nella scheda A03. Da parte dell'Università degli Studi di Perugia non è pervenuta nel corso del 2018 alcuna comunicazione circa il contributo per le attività di tirocinio per le quali la scuola si è accreditata.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,52</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	0,00
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>0,52</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>0,52</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme da pagare</i>	<i>0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>0,52</i>

L'attività presenta una economia pari a € **0,52** con vincolo di destinazione, lasciata nella stessa scheda attività in quanto per l'anno 2019 è possibile che possano confluire ulteriori contributi per nuove convenzioni che potranno essere sottoscritte, avendo questo Istituto proposto la propria candidatura quale sede di tirocinio.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 0,00%.

I PROGETTI

AGGREGATO P - progetti Voce: P01 Offerte Culturali

L'obiettivo di questo progetto è stato quello di sostenere tutte le spese necessarie per lo svolgimento dei progetti PTOF "Offerte culturali".

Le risorse sono state utilizzate per liquidare i compensi ad esperti esterni e per il versamento dei relativi oneri fiscali (IVA; Ritenuta acconto, IRAP).

<i>Previsione iniziale</i>	<i>3.697,70</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	19.492,89
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>23.190,59</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>17.559,98</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>17.559,98</i>
<i>Somme da pagare</i>	<i>0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>5.630,61</i>

Le variazioni registrate per il progetto P01 per un totale di € **19.492,89** sono dovute a:

Oggetto	Importo
VARIAZIONI SU AVANZO VINCOLATO MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTO PROGETTO POST SCUOLA PRIMARIA SM IN COLLE	56,00
ENTRATE PER QUOTE ALUNNI PROGETTI CON ESPERTI ESTERNI VARI PLESSI A.S 2017/18	18.126,63
ENTRATA PER QUOTE PROGETTI CON ESPERTI ESTERNI VARI PLESSI A.S 2018/19	1.310,26
TOTALE	19.492,89

L'attività presenta una economia pari a € **5.630,61** di cui € 5.246,91 con vincolo di destinazione, costituita da € 3.936,65 assegnazioni del Comune di Perugia per il sostegno ai progetti contenuti nel programma Offerte Culturali, € 1.310,26 da contributo delle famiglie della scuola primaria di S.M. in Colle, cl. 2a 2b 5a 5b, per progetti di educazione musicale, e € 383,70 senza vincolo di destinazione.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 75,72%.

AGGREGATO P- progetti

Voce: P02 Inclusione e potenziamento

In questo progetto si sono sostenute le spese necessarie per progetti di integrazione e potenziamento degli alunni. In particolare gli studenti della scuola secondaria hanno sostenuto gli ESAMI PER LA CERTIFICAZIONE EUROPEA KEY FOR SCHOOL con l'Accademia Britannica e hanno inoltre partecipato al Progetto STAND UP con il Centro Sportivo Italiano. Nella stessa scheda è stato gestito il compenso per l'attività dell'esperto oralista e sono stati acquistati materiali didattici e sussidi per il progetto continuità.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>1.736,95</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	8.177,00
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>9.913,95</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>8.966,22</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>5.600,22</i>
<i>Somme da pagare (vedi Mod. L residui passivi al 31/12)</i>	<i>3.366,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>947,73</i>

Le variazioni registrate per il progetto P02 per un totale di € **8.177,00** sono dovute a:

PROGETTO ESAMI KEY	1.079,00
PROGETTO STAND UP	519,00
CONTRIBUTO DAL COMUNE DI PERUGIA PER ESPERTO ORALISTA 17/18	3.213,00
CONTRIBUTO DAL COMUNE DI PERUGIA PER ESPERTO ORALISTA 18/19	3.366,00
TOTALE	8.177,00

L'attività presenta una economia pari a € **947,73 senza** vincolo di destinazione .
La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 90,44%.

AGGREGATO P - progetti

Voce: P03 Formazione

In questo progetto sono state sostenute le spese necessarie per la formazione.

Le risorse sono state impegnate in particolare per iniziative di formazione organizzate dalla nostra scuola, come i Corsi di formazione obbligatori sulla sicurezza destinati ai lavoratori in materia di salute e sicurezza, ai sensi dell'art. 37 del d.lgs. 81/2008 e dell'accordo Stato Region 11/1/2012, e per la partecipazione a corsi organizzati da altri soggetti su tematiche inerenti la gestione delle attività amministrative, come ad esempio:

- Regolamento UE 679/2016 Regolamento generale sulla protezione dei dati
- Gare telematiche
- Ricostruzione della carriera

<i>Previsione iniziale</i>	<i>6.315,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	0,00
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>6.315,00</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>2.691,86</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>2.691,86</i>
<i>Somme da pagare</i>	<i>0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>3.623,14</i>

Il Progetto P03 non ha avuto alcuna variazione nel corso del 2018.

L'attività presenta una economia pari a € **3.623,14** senza vincolo di destinazione. La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 42,63%.

AGGREGATO P - progetti

Voce: P04 Viaggi e visite di istruzione

L'obiettivo di questo progetto è stato quello di sostenere tutte le spese necessarie per Uscite Didattiche, Viaggi e visite di istruzione, uscite fuori del territorio comunale, di distanza variabile, di 1 o più giorni. Le spese hanno interessato o solo la spesa di noleggio pullman con conducente o la spesa per pacchetto inclusivo di viaggio, vitto e alloggio.

Particolare rilevanza nell'ambito delle spese sostenute in questo progetto è data dal Progetto Neve, che prevede lo svolgimento di attività di avviamento alla pratica sciistica a cui partecipano alunni della scuola Secondaria e da due viaggi di istruzione da 3 – 4 giorni in CAMPANIA BASILICATA dal 2 al 5 MAGGIO 2018 e CAMPANIA PUGLIA dal 15 al 18 MAGGIO 2018 su itinerari finalizzati alla scoperta del patrimonio longobardo.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>1.000,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>80.601,50</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>81.601,50</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>79.328,48</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>56.768,48</i>
<i>Somme da pagare (vedi Mod. L residui passivi al 31/12)</i>	<i>22.560,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>2.273,02</i>

Le variazioni registrate per il progetto P04 per un totale di € **81.601,50** sono dovute a:

PROGETTO NEVE 2017/18	25.032,00
PROGETTO NEVE 2018/19	22.560,00
USCITE DIDATTICHE DI MEZZA GIORNATA O DI UN GIORNO	13.349,50
GUIDE TURISTICHE	600,00
VIAGGIO DI ISTRUZIONE CAMPANIA PUGLIA	6.560,00
VIAGGIO DI ISTRUZIONE CAMPANIA BASILICATA	7.700,00
CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE ITALIA LONGOBARDORUM	4.800,00
TOTALE	80.601,50

L'attività presenta una economia pari a € **2.273,02** senza vincolo di destinazione.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde all'97,22%.

AGGREGATO P - progetti

Voce: P05 Innovazione tecnologica

Considerato che la continua evoluzione delle metodologie didattiche richiede un costante aggiornamento e riammodernamento delle tecniche e delle strumentazioni, specie nell'ordine della scuola primaria e secondaria, con questo progetto sono state sostenute spese necessarie per lo sviluppo tecnologico dei plessi, ancora carente.

In questa scheda finanziaria è stato gestito in particolare il progetto realizzato con il contributo della Fondazione della Cassa di Risparmio intitolato "La MIA SCUOLA DIGITALE", che ha permesso l'acquisto di 8 KIT LIM, 2 PC portatili e la realizzazione di un corso di formazione sull'uso delle Lim a cui hanno partecipato i docenti della scuola.

Altra spesa rilevante gestita in questa scheda è stato l'acquisto del firewall, costituito da un componente hardware, software, per la Segreteria e per i plessi della scuola Secondaria per garantire la sicurezza della rete, monitorare il traffico in entrata e in uscita e costituire una barriera di protezione informatica tra le reti interne e le reti esterne.

Altra fornitura è stata l'acquisto di n. 5 kit pc portatili con cuffie audio per consentire lo svolgimento delle prove INVALSI in modalità computer based.

Sempre in questo progetto è stato gestito il contributo dell'azione #28 animatore digitale PNSD pari a € 2.000,00 con cui è stato acquistato il registro elettronico, il software Giada e il relativo corso di formazione tenuto dall'animatore digitale, maestra Sirchio Maria Teresa.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>11.831,56</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>25.530,40</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	37.361,96
<i>Somme impegnate</i>	<i>27.657,02</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>27.657,02</i>
<i>Somme da pagare</i>	<i>0,00</i>

Residua disponibilità finanziaria	9.704,94
--	-----------------

Le variazioni registrate per il progetto P05 per un totale di € 25.530,40 sono dovute a:

VARIAZIONI SU AVANZO NON VINCOLATO	8.867,50
CONTRIBUTO PTOF DITTA STUFERA 2018 19	500,00
ACCREDITO SPESE GENERALI PON LAN WLAN	376,40
CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO BANDO 2018 "LA MIA SCUOLA DIGITALE"	10.800,00
Contributo volontario 2017/18	1.986,50
Contributo volontario 2018/19	3.000,00
TOTALE	25.530,40

L'attività presenta una economia pari a € 9.704,94 senza vincolo di destinazione.
La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 74,03%.

AGGREGATO P - progetti

Voce: P06 Libri in comodato d'uso

L'obiettivo di questo progetto presentato in sede di stesura del Programma annuale 2018 era quello di sostenere l'acquisto di libri di testo e dispositivi elettronici per la lettura di materiali didattici digitali da concedere in comodato d'uso agli studenti ai sensi del Decreto Legge n.104/2013 (G.U.n. 214 del 12.09.2013) art. 6 comma2-Comodato d'uso libri".

La somma disponibile è stata completamente utilizzata per la fornitura di libri entro l'esercizio 2017, prima dell'esercizio 2018, (vedi mandato 234/2017 del 22 novembre), successivamente al 31/10/2017, data di predisposizione del PA 2018. Pertanto nel 2018, ad inizio esercizio, la scheda è risultata già chiusa, né ha avuto nel corso del 2018 nuove movimentazioni.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>302,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	-302,00
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme impegnate nel 2017</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme pagate nel 2017</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme da pagare</i>	<i>0,00</i>
Residua disponibilità finanziaria	0,00

AGGREGATO P - progetti

Voce: P07 Orientamento

La finalità di questo progetto è stata quella di finanziare costi per progetti di orientamento su una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali, ai sensi del D.L. 104/2013, art. 8, per le classi terminali della scuola secondaria di 1^ grado. In particolare la disponibilità di queste risorse ha permesso di realizzare a gennaio 2018, nell'ambito della "settimana flessibile", iniziative di orientamento mediante la partecipazione degli studenti ad attività laboratoriali, in particolare presso l'Istituto,

Casalina di Deruta, Gaite di Bevagna , Vetreria Morlacchi Perugia e altri Istituti superiori di Perugia.

Altra iniziativa che coinvolge da anni le classi terminali della scuola secondaria è il Progetto corretta alimentazione nell'ambito delle iniziative di orientamento organizzate dall'Istituto Alberghiero di Assisi.

Nel corso dell'esercizio 2018 la somma è stata utilizzata e presenta le seguenti risultanze:

<i>Previsione iniziale</i>	<i>263,89</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	3.730,23
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>3.994,12</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>3.203,99</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>2.853,99</i>
<i>Somme da pagare (vedi Mod. L residui passivi al 31/12)</i>	<i>350,00</i>
Residua disponibilità finanziaria	790,13

Le variazioni registrate per il progetto P07 per un totale di € **3.730,23** sono dovute a:

PROGETTO SETTIMANA FLESSIBILE ORIENTAMENTO	2.525,00
CONTRIBUTO ORIENTAMENTO ART. 8 C. 2 DL 104 DEL 2013	505,23
PROGETTO ORIENTAMENTO ALBERGHIERO ASSISI CORRETTA ALIMENTAZIONE	700,00
TOTALE	3.730,23

L'attività presenta una economia pari a € **790,13** con vincolo di destinazione. La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 82,22%.

AGGREGATO P - progetti

Voce: P10 10.2.1A FSEPON-UM-2017-54 Tutti sotto al tendone

Nella scheda sono confluite le attività relative al progetto PON-FSE "Tutti sotto al tendone" finalizzato allo sviluppo delle competenze chiave degli alunni, attraverso lo sviluppo della creatività e dell'espressività corporea.

Il progetto prevede la realizzazione di due moduli formativi che prevedono attività ludico-didattiche in orario curricolare (esercizi di circomotricità) , rivolti rispettivamente agli alunni di quattro e cinque anni della Scuola dell'infanzia di San Martino in Campo.

Il progetto, presentato in adesione all' AVVISO pon fse 1953_ COMPETENZE DI BASE, autorizzato con lettera MIUR AOODGEFID/208 del 10/01/2018 è stato assunto a bilancio nel corso dell'esercizio 2018, secondo le modalità prescritte nella stessa lettera di autorizzazione. In particolare era prevista l'iscrizione nelle Entrate , Mod A, aggregato 04_ Finanziamenti da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche, con imputazione alla voce 01_ Unione europea_ essendo il progetto finanziato da fondi di provenienza comunitaria. La Delibera di assunzione in bilancio del Consiglio di Istituto è la n. 5 del 20/02/2018. La disponibilità finanziaria della scheda consiste in € 10.164,00, che derivano dai finanziamenti del Fondo Sociale Europeo (FSE) vincolati all'obiettivo specifico 10.2 –Azione 10.2.1, Azioni specifiche per la scuola dell'infanzia (linguaggi e multimedialità –espressione creativa espressività corporea).

Le somme impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2018 (€ 6.000,00) sono finalizzate a pagare i compensi per l'incarico da conferire al formatore esperto (€ 2.100,00 per ciascun modulo previsto nel progetto, per un totale di € 4.200,00) e per l'incarico da conferire alle due docenti tutor (€ 900,00 per ciascun incarico), individuati a seguito di procedure di selezione interna ed esterna.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	10.164,00
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>10.164,00</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>6.000,00</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme da pagare (vedi Mod. L residui passivi al 31/12)</i>	<i>6.000,00</i>
Residua disponibilità finanziaria	4.164,00

L'attività presenta una economia pari a € **4.164,00** con vincolo di destinazione . La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 59,03%.

AGGREGATO P - progetti

Voce: P11 10.2.2A FSEPON-UM-2017-101 Skills at School 4 Life

Nella scheda sono confluite le attività relative al progetto PON-FSE "Skills at school 4 life" finalizzato allo sviluppo delle competenze chiave degli allievi, attraverso la realizzazione di azioni di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base (lingua italiana e inglese).

Il progetto prevede l'organizzazione di attività didattiche in orario extracurricolare, che consistono in un modulo formativo di teatro in lingua italiana e in un modulo formativo di lingua inglese con docente madrelingua, rivolti rispettivamente agli studenti delle classi prime e delle classi prime e seconde della Scuola secondaria di I grado.

Il progetto, presentato in adesione all' AVVISO pon fse 1953_ COMPETENZE DI BASE, autorizzato con lettera MIUR AOODGEFID/208 del 10/01/2018 è stato assunto a bilancio nel corso dell'esercizio 2018, secondo le modalità prescritte nella stessa lettera di autorizzazione. In particolare era prevista l'iscrizione nelle Entrate , Mod A, aggregato 04_ Finanziamenti da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche, e imputati alla voce 01_ Unione europea_ essendo il progetto finanziato da fondi di provenienza comunitaria AVVISO 1953_ COMPETENZE DI BASE

La Delibera di assunzione in bilancio del Consiglio di Istituto è la n. 5 del 20/02/2018.

La gestione del Progetto PON FSE "Skills at school 4 life", è rimandata all'esercizio finanziario 2019.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	10.164,00
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>10.164,00</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme da pagare</i>	<i>0,00</i>

Residua	disponibilità finanziaria	10.164,00
----------------	----------------------------------	------------------

L'attività presenta una economia pari a € **10.164,00** con vincolo di destinazione . La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 0,00%.

AGGREGATO P - progetti

Voce: P12 10.2.2A-FdRPOC-UM-2018-48 Coding mania

Nella scheda confluiscono le attività relative al progetto PON-FSE “Coding mania” (10.2.2A-FdRPOC-UM-2018-48), finalizzato allo sviluppo del pensiero logico e computazionale e della creatività digitale e delle competenze di “cittadinanza digitale”.

Il progetto prevede l'organizzazione di attività didattiche pomeridiane, rivolte agli alunni delle classi quinte delle scuole primarie dell'Istituto e alle classi prime e seconde della scuola secondaria di I grado, finalizzate ad apprendere in maniera ludica i principi basilari della programmazione informatica (coding) e del pensiero computazionale.

La disponibilità finanziaria della scheda consiste in € 14.164,00 e deriva dai finanziamenti del Fondo Sociale Europeo (FSE) per l'obiettivo specifico 10.2 –Azione 10.2.2, Sotto-azione 10.2.2A “Competenze di base”.

L'importo è destinato per compensi per il personale per la realizzazione delle attività didattiche (docenti esperti), per le attività di tutoraggio (docenti tutor) e per la figura aggiuntiva. Sono inoltre previste spese di gestione per incarichi da conferire al personale e spese per la mensa e la pubblicità.

Il progetto, presentato in adesione all' AVVISO pon fse 2669_ COMPETENZE DI BASE, autorizzato con lettera MIUR AOODGEFID/28241 del 30/10/2018 è stato assunto a bilancio nel corso dell'esercizio 2018, secondo le modalità prescritte nella stessa lettera di autorizzazione. In particolare era prevista l'iscrizione nelle Entrate , Mod A, aggregato 04_ Finanziamenti da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche, e imputati alla voce 01_ Unione europea_ essendo il progetto finanziato da fondi di provenienza comunitaria La Delibera di assunzione in bilancio del Consiglio di Istituto è la n.31 del 18/12/2018..

La gestione del Progetto PON FSE “Coding mania”, è rimandata all'esercizio finanziario 2019.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>0,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	14.164,00

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>1</i> <i>14.164,00</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme pagate</i>	<i>0,00</i>
<i>Somme da pagare</i>	<i>0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>14.164,00</i>

L'attività presenta una economia pari a € **14.164,00** con vincolo di destinazione . La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde al 0,00%.

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

In sede di predisposizione del Programma annuale 2018 è stata accantonata nel Fondo di riserva la somma di € 250,00 della Dotazione Ordinaria MIUR. Alla previsione iniziale non è stata apportata alcuna modifica e, considerato che la suddetta somma non è stata utilizzata, si registra una economia di € **250,00** che affluisce interamente nell'avanzo di amministrazione non vincolato 2018.

<i>Previsione iniziale</i>	<i>250,00</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	<i>0,00</i>
<i>Programmazione definitiva</i>	<i>250,00</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>0,00</i>
<i>Pagato</i>	<i>0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	<i>250,00</i>

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z01 (Disponibilità finanziaria da programmare), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario su schede attività / progetto, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale. Le predette somme, consistenti in € 2.446,84, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato o vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

DETTAGLIO Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare.

€ **2.446,84** (differenza tra totale Programmazione entrate pari € 264.351,56 e totale Programmazione spese pari a € 261.904,72), come da modello Hbis (**ALLEGATO 3**).

La Disponibilità finanziaria da programmare risultante al termine della gestione dell'E.F. è così composta:

Oggetto	Importo
CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE ALUNNI ISCRITTI VERSATO E INCASSATO A DICEMBRE 2018 (REV. 95 E 102)- NON VINCOLATO	984,50
RIMBORSO SPESE GENERALI PROGETTO PON-FESR 10.8.1.A3-FESR PON-UM-2015-75 TIC@scuola , AMBIENTI DIGITALI, INCASSATO A DICEMBRE 2018 NON VINCOLATO	362,34
PREVISIONE CONTRIBUTO MIUR PER acquisto LIM nota MIUR 2850 del 1/4/2014 (R.A. anni precedenti)_ VINCOLATO	1.100,00
TOTALE	2.446,84

RIEPILOGO SPESE

Agg			Programmazione	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
	Voc		a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	64.785,60	47.780,76	44.648,48	3.132,28	17.004,84
	01	Funzionamento amministrativo generale	27.707,31	21.062,02	18.586,37	2.475,65	6.645,29
	02	Funzionamento didattico generale	37.077,77	26.718,74	26.062,11	656,63	10.359,03
	03	Spese di personale	0,52				0,52
	04	Spese d'investimento					
	05	Manutenzione edifici					
P		Progetti	196.869,12	145.407,55	113.131,55	32.276,00	51.461,57
	01	Offerte culturali	23.190,59	17.559,98	17.559,98		5.630,61
	02	Inclusione potenziamento continuità	9.913,95	8.966,22	5.600,22	3.366,00	947,73
	03	Formazione	6.315,00	2.691,86	2.691,86		3.623,14
	04	Viaggi e visite di istruzione	81.601,50	79.328,48	56.768,48	22.560,00	2.273,02
	05	Innovazione tecnologica	37.361,96	27.657,02	27.657,02		9.704,94
	06	Libri in comodato d'uso					
	07	Orientamento	3.994,12	3.203,99	2.853,99	350,00	790,13
	10	10.2.1A FSEPON-UM-2017-54 Tutti sotto al tendone	10.164,00	6.000,00		6.000,00	4.164,00
	11	10.2.2A FSEPON-UM-2017-101 Skills at School 4 Life	10.164,00				10.164,00
	12	10.2.2A-FdRPOC-UM-2018-48 Coding mania	14.164,00				14.164,00
		Gestioni economiche					

G							
	01	Azienda agraria					
	02	Azienda speciale					
	03	Attività per conto terzi					
	04	Attività convittuale					
R		Fondo di riserva	250,00				250,00
	98	Fondo di riserva	250,00				250,00
		Totale spese	261.904,72	193.188,31	157.780,03	35.408,28	68.716,41

RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI

Durante l'esercizio finanziario 2018 si è provveduto ad effettuare la radiazione di un residuo attivo di € 1.100,00. Tale provvedimento ha interessato il finanziamento Miur originariamente disposto a favore dell'ex 5^ circolo didattico di Perugia ai sensi del DM 821/2013, che nel passaggio di consegne, in occasione del dimensionamento scolastico del 2014, aveva assegnato il credito di € 1.100,00 a questo nascente Istituto Comprensivo 9. Non avendo avuto dal 2014 alcuna comunicazione certa da parte ministeriale in merito all'erogazione di tale contributo, l'Istituto Comprensivo 9, che prudenzialmente aveva nel frattempo accantonato in disponibilità da programmare la corrispondente cifra di € 1.100,00, ritenendo fondata, dopo 4 anni, la non esigibilità dello stesso, ha deciso per la radiazione, come da decreto 7098/c14 del 29/12/2018, su delibera del Consiglio di Istituto 30 del 18/12/2018 **(VEDI ALLEGATO 6)**. La radiazione del residuo attivo pari a € 1.100,00, di provenienza 2014, non impegnato, riduce di pari importo l'avanzo di amministrazione 2018.

CONTRIBUTI VOLONTARI

A norma del comma 1, art. 23 D.I. 28 agosto 2018, n 129, la relazione illustrativa della gestione evidenzia in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie.

Pertanto, in merito al contributo volontario, si specifica quanto segue:

- 1) l'importo relativo all'anno scolastico 2017/18, incassato nel 2018, per un valore pari a € **2.444,00** è stato destinato a
 - Registri e Materiale didattico per la scuola dell'infanzia e primaria per un totale di € 457,50 **(A02)**
 - Hardware scuola sec 1 n. 3 kit pc per prove Invalsi (completi di cuffie e mouse) e contributo spese firewall, totale euro 1.986,50 **(P05)**
- 2) L'importo di € **13.678,00** relativo all'anno scolastico 2018/19, incassato nel 2018 è stato

destinato alle seguenti previsioni, stimate sulla base delle spese sostenute negli anni precedenti:

- **A02**
per materiale didattico € 4.116,00, di cui 2.629,45 utilizzati entro dicembre 2018 e 1.486,55 avanzati, non utilizzati_avanzo
fotocopie € 2.894,50 di cui 802,60 utilizzati entro dicembre 2018 e 2.091,90 avanzati, non utilizzati_avanzo
connettività € 2.206,50 non utilizzato_avanzo
assistenza tecnica € 476,50 non utilizzato_avanzo
Totale € 9.693,50
di cui 3.432,05 utilizzato entro dicembre 2018 e 6.261,45 non utilizzati_avanzo
- **P05**
Hardware € 2.000,00 non utilizzato_avanzo
Firewall € 1.000,00 non utilizzato_avanzo
Totale € 3.000,00
- **Z_Z01 € 984,50** incassato a dicembre e non destinato_avanzo
Totale 984,50

Pertanto, il contributo volontario relativo al 2018/19 incassato, pari a € 13.678,00, è stato utilizzato entro dicembre 2018 per un importo di € 3.432,05 e destinato alle seguenti spese: materiale didattico plessi infanzia e primaria e noleggio fotocopiatrici dei plessi, mentre l'importo rimanente di € 10.245,95, non utilizzato è confluito nell'avanzo di amministrazione 2018 e programmato per il 2019 nelle seguenti destinazioni:

Scheda finanziaria A03-1 Funzionamento didattico generale 7.911,48

Scheda finanziaria P01-2 Didattica innovativa 1.434,47

Scheda finanziaria P02-1 Inclusione, potenziamento e continuità 900,00

PNSD (ALLEGATI 7)

Nel corso del 2018 l'Istituto ha utilizzato i contributi assegnati nell'ambito delle azioni del Piano Nazionale Scuola Digitale, provvedendo alla relativa rendicontazione nei termini stabiliti.

In particolare sono stati assegnati i seguenti contributi:

- 1) **Azione #28 ANIMATORI DIGITALI** Importo finanziato € 2.000,00
(note prot. 36893 del 6 novembre 2017 e prot. 38185 del 20 dicembre 2017) .
Documenti di spesa:
Fattura 1331/PA 21/9/2018 Madisoft spa Software gestionale REGISTRO ELETTRONICO
€ 1.464,00
Fattura 2549 26/9/2018 Ed. Centro Studi Erickson spa Software didattico piattaforma G.I.A.D.A. € 920,00
Sirchio Maria Teresa compenso per Formazione su utilizzo piattaforma G.I.A.D.A. € 89,66

Totale € 2.473,66
Gestito nella scheda P05

- 2) **Azione #3** CANONE CONNETTIVITA' Importo finanziato € 1.000,00
(nota prot. 38239 del 22/12/2017)

Documenti di spesa

Fattura 7767 del 12/2/2018 Tecnotel Servizi Tecnologici srl Connettività € 1.000,00

Totale € 1.000,00

Gestito nella scheda A02

- 3) **Azione #24** I MIEI 10 LIBRI Importo finanziato € 154,65
(nota prot. 38240 del 22/12/2017)

Fattura FATTPA 21_18 del 22/5/2018 l a Scolastica snc di Garzini V e C Libri € 154,65

Totale € 154,65

Gestito nella scheda A02

SITUAZIONE RESIDUI (vedi Mod. L_ **ALLEGATO 8)** La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi

Iniziali al 1/1/2018	Riscossi nel 2018	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 1.838,74	€ 738,74	€ 1.100,00	€ 53.040,00	€ 1.100,00	€ 53.040,00

Residui Passivi

Iniziali al 1/1/2018	Pagati nel 2018	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 4.438,86	€ 4.438,86	€ 0,00	€ 35.408,28	€ 0,00	€ 35.408,28

Descrizione dei Residui (ACCERTAMENTI AL 31/12/201

I residui **attivi**, per un importo totale pari a € **53.040,00** sono riferiti a :

- CONTRIBUTO PROGRAMMA OFFERTE CULTURALI 2017 2018 € 1.872,00
- CONTRIBUTO PER OPERATORE SPECIALIZZATO ESPERTO ORALISTA 2018 2019 € 3.366,00
- PROGETTO 10.2.1A FSEPON-UM-2017-54 Tutti sotto al tendone AVVISO 1953 € 10.164,00
- PROGETTO 10.2.2A FSEPON-UM-2017-101 Skills at school 4 life AVVISO 1953 € 10.164,00
- PROGETTO 10.2.2A FdRPOC-UM-2018-48 Coding mania AVVISO 2669 € 14.164,00
- FAMIGLIE ALUNNI ISCRITTI - QUOTE A SALDO PROGETTO NEVE 2018 € 12.960,00

- FAMIGLIE ALUNNI ISCRITTI - CONTRIBUTO PER PROGETTO PERCORSO ALIMENTARE
CORRETTA ALIMENTAZIONE € 350,00

I residui **passivi** pari a € **35.408,28** sono costituiti da debiti verso i seguenti creditori :

- € 2.000,00: per imponibile contratto RSPP_ GPA di Sbaragli Gabriele & C.(in attesa di fattura);
- € 440,00: per IVA su contratto RSPP;
- € 130,00: per imponibile su fornitura stampa locandine e pieghevoli PTOF Ditta Graphic Masters (in attesa di fattura)
- € 28,60: per IVA su fornitura stampa locandine e pieghevoli PTOF
- € 408,22: per imponibile su fornitura materiale didattico Ditta Bragiola spa (in attesa di fattura)
- € 89,81: per IVA su fornitura materiale didattico
- € 35,65: per conto contrattuale Poste italiane mese di novembre (in attesa di fattura)
- € 22.560,00 progetto Neve 2018/19 agenzia Valparaiso Viaggi srl (in attesa di fattura)
- € 3.366,00 per Contratto Oralista individuato dal comune di Perugia (in attesa di fattura)
- € 350,00 per laboratorio Istituto alberghiero di Assisi progetto orientamento corretta alimentazione
- € 4.200,00 su progetto 10.2.1A FSEPON-UM-2017-54 Tutti sotto al tendone, per attività formazione Ass. Circoinstabile
- € 899,60 compenso netto tutor (Manera e Cucina) progetto 10.2.1A FSEPON-UM-2017-54 Tutti sotto al tendone
- € 900,40 ritenute varie (irpef. Irap, ex inpdad) su compenso tutor progetto 10.2.1A FSEPON-UM-2017-54 Tutti sotto al tendone

LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, ai sensi dell'art. 22, c. 1, lett b del decreto 129/2018, rappresenta il fondo cassa a inizio esercizio, le somme rimosse e pagate, in conto competenza e in conto residui, il fondo cassa a fine esercizio, le somme da riscuotere (residui attivi), le somme da pagare (residui passivi), l'avanzo o disavanzo di amministrazione.

Il tutto è sintetizzato nel Modello J (**ALLEGATO 9**) che descrive la situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018.

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	62.064,56
Ammontare somme rimosse:			
a)	in conto competenza	€	151.847,12
b)	in partita di giro	€	0,00
c)	in conto residui	€	738,74
Totale		€	214.650,42
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a)	in conto competenza	€	157.780,03
b)	in partita di giro	€	0,00
d)	in conto residui	€	4.438,86
Totale		€	162.218,89
Fondo di cassa a fine esercizio		€	52.431,53

Residui attivi	€	53.040,00	
Residui passivi	€	35.408,28	
			17.631,72
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		70.063,25

Risulta pertanto **un avanzo complessivo di amministrazione di € 70.063,25**, con un **fondo cassa di € 52.431,53** che concorda con le risultanze del giornale di cassa (**ALLEGATO 10**), con la stampa verifica di cassa dell'Istituto Cassiere (**ALLEGATO 11**) e il Modello 56T della Banca d'Italia (Fruttifero € 22.397,41 Infruttifero € 30.034,12) (**ALLEGATO 12**).

Per la **gestione di competenza** si registra un **avanzo di esercizio € 11.698,81**.

L'Avanzo di Amministrazione 2018 è riscontrato anche con le seguenti formule:

Differenza tra la programmazione spese totale (261.904,72) e somme impegnate totale (193.188,31) € 68.716,41 (mod H)
+
disponibilità finanziaria da programmare di € 2.446,84
-
Radiazione residui attivi € 1.100,00
= **€ 70.063,25**

Residui attivi € 53.040,00 - residui passivi € 35.408,28 + cassa finale € 52.431,53 = **€ 70.063,25**

Disponibilità Mod I € 68.466,41+ FR € 250,00+ Disponibilità da programmare. Z_Z01 € **2.446,84**–
Variazione RA €1.100,00 + variazione RP € 0,00 = **€ 70.063,25**.

Prospetto riepilogativo avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2018



Istituto Comprensivo Perugia 9

San Martino in Campo - Via del Papavero 2/4 - 06132 Perugia - Telefono: 075/609621 - Fax: 075/609207 - C.F.: 94152460542

C.M.: PGIC86500N - e.mail pgic86500n@istruzione.it - pgic86500n@pec.istruzione.it - sito internet: www.istitutocomprensivoperugia9.it

	Program. iniziale	variazione	Program. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	DISPONIBILITA'	vincolato	Non vincolato	TOTALE
A01	19.169,55	8.537,76	27.707,31	21.062,02	18.586,37	2.475,65	6.645,29	0,00	6.645,29	6.645,29
A02	15.255,50	21.822,27	37.077,77	26.718,74	26.062,11	656,63	10.359,03	0,00	10.359,03	10.359,03
A03	0,52	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00	0,52	0,52	0,00	0,52
P01	3.697,70	19.492,89	23.190,59	17.559,98	17.559,98	0,00	5.630,61	5.246,91	383,70	5.630,61
P02	1.736,95	8.177,00	9.913,95	8.966,22	5.600,22	3.366,00	947,73	0,00	947,73	947,73
P03	6.315,00	0,00	6.315,00	2.691,86	2.691,86	0,00	3.623,14	0,00	3.623,14	3.623,14
P04	1.000,00	80.601,50	81.601,50	79.328,48	56.768,48	22.560,00	2.273,02	0,00	2.273,02	2.273,02
P05	11.831,56	25.530,40	37.361,96	27.657,02	27.657,02	0,00	9.704,94	0,00	9.704,94	9.704,94
P06	302,00	-302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P07	263,89	3.730,23	3.994,12	3.203,99	2.853,99	350,00	790,13	790,13	0,00	790,13
P10	0,00	10.164,00	10.164,00	6.000,00	0,00	6.000,00	4.164,00	4.164,00	0,00	4.164,00
P11	0,00	10.164,00	10.164,00	0,00	0,00	0,00	10.164,00	10.164,00	0,00	10.164,00
P12	0,00	14.164,00	14.164,00	0,00	0,00	0,00	14.164,00	14.164,00	0,00	14.164,00
F. R	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	250,00
	59.822,67	202.082,05	261.904,72	193.188,31	157.780,03	35.408,28	68.716,41	34.529,56	34.186,85	68.716,41
Z_Z01	1.838,74	608,10	2.446,84					+1.100	+ 1.346,84	2.446,84
	61.661,41	202.690,15	264.351,56							
RADIAZIONE Residui attivi								-1.100		-1100
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2017								34.529,56	35.533,69	70.063,25



TESORERIA UNICA - CONVENZIONE DI CASSA - OIL

E' aperta presso la Banca d'Italia la contabilità speciale di questo istituto con il n. 319140, su cui sono trasferite le disponibilità liquide.

E' attiva una convenzione di cassa dal 1/1/2018 al 31/12/2021 con l'Istituto Cassiere Monte dei Paschi di Siena, filiale di San Martino in Campo.

L'Ordinativo Informatico Locale (O.I.L.), complesso di procedure informatiche per automatizzare l'iter amministrativo adottato dalle scuole per l'ordinazione delle entrate e delle spese all'istituto cassiere è attivato fin dal mese di febbraio 2015.

ANALISI DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Modelli I (entrate e spese) **(ALLEGATO 13)** e Modelli N (entrate e spese) **(ALLEGATO 14)**

I modelli **I**, sono il rendiconto che riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzato nella Scuola nell'esercizio di riferimento e sono compilati per n. 3 attività: A01, A02, A03 e n. 10 progetti: P01, P02, P03, P04, P05, P06, P07, P10, P11, P12 di cui 2 macroprogetti e 8 progetti specifici.

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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

In tal senso il Modello **N** fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle tipologie di spese previste dal piano dei conti.

Tabella SPESE attività e progetti (da Mod N spese)

		Personale impegnato	Beni Di Consumo impegnato	Servizi esterni impegnato	Altre Spese impegnato	Tributi impegnato	Investimenti impegnato	Oneri Finanziari impegnato	Rimborsi e poste correttive	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni impegnato	Rapporto tra impegni/ Tot programma zione
att ivi ta	A01		12.638,90	5.795,00	500,36		802,76	1.325,00		27.707,31	21.062,02	8,05
	A02		8.168,46	13.748,78					4.801,50	37.077,77	26.718,74	10,21
	A03									0,52	0,00	0
Totale attività			20.807,36	19.543,78	500,36		802,76	1.325,00	4.801,50	64.785,60	47.780,76	18,26
Prog. Support o didattica	P01			17.559,98						23.190,59	17.559,98	6,7
	P02		789,22	8.177,00						9.913,95	8.966,22	3,43
	P04			79.178,48					150,00	81.601,50	79.328,48	30,32
			789,22	104.915,46					150,00	114.706,04	105.854,68	40,46
	Tot.											
Prog. formazio ne	P03		67,10	2.624,76						6.315,00	2.691,86	1,03
			67,10	2.624,76						6.315,00	2.691,86	1,03
	Tot.											
Altri progetti	P05	89,66	5.490,00	432,00			21.645,36			37.361,96	27.657,02	10,57
	P06											
	P07			3.203,99						3.994,12	3.203,99	1,22
	P10	1.800,00		4.200,00						10.164,00	6.000,00	2,29
	P11									10.164,00		0,00
	P12									14.164,00		0,00
	Tot.	1.889,66	5.490,00	7.835,99			21.645,36			75.848,08	36.861,01	14,08
Totale progetti												
	TOTALE	1.889,66	27.153,68	134.919,99	500,36		22.448,12	1.325,00	4.915,50	261.654,72	193.188,31	73,83
	Totale /totale impegni	0,98	14,06	69,84	0,26		11,62	0,69	2,55			

Il modello M, (ALLEGATO 15)

Questo modello evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti ed ai corrispettivi dovuti in ordine cronologico per mese di liquidazione.

Nel corso del 2018 è stato corrisposto un emolumento alla Docente Sirchio Maria Teresa nell'ambito della attività di formazione del PNSD. Il corso ha coinvolto n. 9 docenti corsisti dell'Istituto Comprensivo. Alla Docente è stato liquidato il compenso netto, versate le relative ritenute di legge, trasmessi i dati al Mef in NOIPA attraverso la piattaforma "accessori fuori sistema" ai fini del **conguaglio fiscale e contributivo** e della corretta **certificazione sui documenti fiscali** (Certificazione Unica e modello 770) e infine comunicata la certificazione unica all'Agenzia delle entrate entro il 7 marzo 2019.

Altri esperti, persone fisiche estranee all'amministrazione, con cui è stato stipulato un contratto di prestazione d'opera sono stati:

- Orato Anna, esperta oralista_ regimi dei minimi
- Stella Cecilia, esperta progetto scacchi_ regime forfettario
- Kim Heejin, esperta origami_ autonomo con ritenuta d'acconto e irap

Per tutto il suddetto personale si è provveduto alla trasmissione della certificazione unica CU 2019.

MINUTE SPESE

Partite di giro.

Nell'esercizio 2018 non è stato aperto il FONDO MINUTE SPESE

1) IL CONTO DEL PATRIMONIO

Per effetto dell'art. 21 della L. 59/97 dal 1-9-2000 le istituzioni scolastiche hanno acquisito la personalità giuridica in virtù della quale sono soggetti, di diritti patrimoniali propri e dispongono di un patrimonio, distinto da quello dello Stato, il cui valore viene rideterminato alla chiusura di ogni esercizio. Lo strumento per tale rilevazione è il conto del patrimonio che, assieme al conto finanziario, costituisce il conto consuntivo.

Il conto del patrimonio indica pertanto la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, con le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti al termine dell'esercizio, riportando il tutto nel modello contabile Mod. K (**ALLEGATO 16**).

Il modello K è composto di due sezioni:

- il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni, disponibilità e deficit patrimoniale (inteso come differenza tra il totale attivo e il totale passivo, se il passivo è superiore all'attivo);
- il prospetto del passivo, dove le voci sono distinte in debiti e in consistenza patrimoniale.

Questo documento contabile serve a rilevare la consistenza dei vari elementi del patrimonio dell'Istituto all'inizio dell'esercizio e le variazioni, verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per giungere alla determinazione della consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva.

Il conto patrimoniale mette in evidenza la situazione inventariale dell'Istituto Comprensivo all'inizio dell'esercizio ed alla fine dell'esercizio, integrata dai dati della consistenza dei fattori finanziari attivi e passivi. Costituisce dunque il riassunto generale del movimento amministrativo dell'esercizio e riporta in esso elementi risultanti dai documenti precedentemente esaminati e dalla contabilità inventariale.

Si illustrano qui di seguito le movimentazioni avvenute durante l'esercizio in questione e la consistenza patrimoniale al 31.12.2018 riportandole poi in uno schema sintetico.

A – 2 - 2 Impianti e macchinari	12.748,05
A – 2 – 3 Attrezzature	45.657,32
A – 2 – 6 Altri beni	582,61
TOTALE	58.987,98

La situazione iniziale, al 01/01/2018, parte dallo stesso valore della situazione finale dell'anno precedente, al 31/12/2017, come da mod. K attivo consuntivo 2017.

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	51.457,00	7.530,98	58.987,98
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	51.457,00	7.530,98	58.987,98
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	1.838,74	51.201,26	53.040,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	62.064,56	-9.633,03	52.431,53
Totale disponibilità	63.903,30	41.568,23	105.471,53
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	115.360,30	49.099,21	164.459,51
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	4.438,86	30.969,42	35.408,28
Totale Debiti	4.438,86	30.969,42	35.408,28
CONSISTENZA PATRIMONIALE	110.921,44	18.129,79	129.051,23
TOTALE PASSIVO	115.360,30	49.099,21	164.459,51

Dai dati del modello K risulta che la consistenza patrimoniale a fine esercizio è pari a **129.051,23**, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di 18.129,79, a seguito della variazione delle immobilizzazioni (+ 7.530,98) della variazione delle disponibilità (+ 41.568,23) e della variazione per maggiori residui passivi (-30.969,42)

INVENTARIO

A fine esercizio finanziario 2018, si è proceduto, come negli anni precedenti, all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2018 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale. Il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2018 sarà invece sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2019.

Dal conto patrimoniale modello K dell'esercizio risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio ha subito una variazione in aumento dovuta all'acquisto di beni sia ad uso didattico che amministrativo, insieme una minima variazione in diminuzione € 359,93 dovuta a discarichi inventariali per materiali obsoleti e/o inutilizzabili.

In particolare l'incremento delle immobilizzazioni pari a 7.530,98 deriva dalla differenza tra il minor valore, conseguente all'ammortamento dei beni esistenti prima del 2018 (- 14.956,64) e il valore dei beni del 2018 caricati e rivalutati (+ 22.487,62) = 7.530,98

La consistenza complessiva al 31/12 delle immobilizzazioni pari a € **58.987,98** concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018 (vedi stampa dati modello K da SIDI Inventario **ALLEGATO 17**).

Il motivo dell'incremento delle immobilizzazioni rispetto alla situazione iniziale al 1/1/2018 è da attribuire all'acquisto di beni ad uso didattico fatto grazie ai finanziamenti derivanti dal progetto "La MIA SCUOLA DIGITALE", realizzato con il contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia che ha permesso di acquistare 7 kit Lim e 2 pc.

Sempre nel corso del 2018 sono stati acquistati e inventariati dall'Istituto: n. 5 Pc portatili, in occasione delle prove INVALSI, n. 2 stampanti, n. 2 distruggi documenti n. 1 televisore, n. 1 macchina fotografica n. 1 dvd . Inoltre sono stati donati dall'Associazione Pro Loco di San Martino in Colle 3 pc portatili, e dai genitori della scuola primaria di San Martino in Campo un proiettore e un telefono cordless.

Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica SIDI INVENTARIO.

Relativamente alle DISPONIBILITÀ si riscontra un valore finale di **105.471,53**, con una variazione rispetto all'inizio dell'esercizio pari a + 41.568,23 da attribuire a maggiori crediti, per 51.201,26, dovuti ad un aumento dei residui attivi (progetti PON FSE, progetto neve...), pur in presenza di minori disponibilità liquide, diminuite di € 9.633,03 rispetto al 1/1/2018..

Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica SIDI INVENTARIO.

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

(art. 23, comma 5, lett.a) Legge 69/2009

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti rappresenta il rapporto tra: - la somma dei prodotti ottenuti moltiplicando l'importo di ciascuna fattura per il numero dei giorni intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori (NUMERATORE) e - la somma degli importi pagati (DENOMINATORE).

Il risultato di tale operazione indica il ritardo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative fatture (espresso in giorni). Trattandosi di una media ponderata, nella determinazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti hanno maggior peso le fatture di importo più elevato.

L'indicatore è calcolato su base trimestrale e su base annuale ed è pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n°3 del 14 gennaio 2015

Codice meccanografico	Anno scolastico	Anno finanziario	Indice	Valore
PGIC86500N	201819	2018	I Trimestre	-6,10
PGIC86500N	201819	2018	II Trimestre	-6,17
PGIC86500N	201819	2018	III Trimestre	-16,88
PGIC86500N	201819	2018	IV Trimestre	-18,62
PGIC86500N	201819	2018	Annuale	-10,89

Dati pubblicati su Scuola in chiaro. Il segno meno indica che i pagamenti sono avvenuti in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture.

Si attesta inoltre che sono pervenute n. 154 fatture e nessuna è stata pagata oltre i termini previsti, come documentato nel registro unico delle fatture.

PIATTAFORMA CERTIFICAZIONE DEI CREDITI

Le disposizioni contenute nell'articolo 7-bis del D.L. 35/2013, introdotto dall'articolo 27 del D.L. 66/2014 prevedono degli obblighi anche per le PA. In particolare il comma 2 stabilisce che le pubbliche amministrazioni immettano sulla PCC la data ed altre informazioni relative al ricevimento delle fatture (fase di ricezione), nonché alcuni dati riferiti alla loro registrazione sui rispettivi sistemi contabili, indicando gli importi liquidati, quelli sospesi e quelli non liquidabili (fase di contabilizzazione). Il comma 5 prevede inoltre di comunicare alla piattaforma PCC le ordinazioni di pagamento effettuate nei confronti dell'istituto cassiere (segnalazione dei mandati di pagamento).

Per chi si avvale del SIDI BILANCIO il sistema provvede automaticamente ad inviare alla piattaforma PCC le comunicazioni sulla situazione delle fatture, senza richiedere l'intervento manuale dell'operatore.

Pertanto per questa scuola, avvalendosi del gestionale MIUR SIDI BILANCIO, la registrazione sul portale PCC dei dati sullo stato delle fatture (ricevimento, comunicazione scadenza,

contabilizzazione, comunicazione pagamento) vengono inviate dal sistema SIDI in modo automatico, in base alle operazioni effettuate nell'area Fatturazione Elettronica PA del SIDI.

Ai sensi della Circolare 27/2014 del Ministero dell'Economia e Finanze si attesta che l'Istituto Comprensivo Perugia 9:

- E' accreditato sul Portale certificazione dei crediti ai sensi del DL 35/2013;
- Ha effettuato la ricognizione dei debiti per l'anno 2018 (comunicazione di **assenza di posizioni debitorie**) (**ALLEGATO 18**);
- Non sono pervenute richieste di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore.

Adempimenti Legge 190/2012 art. 1, comma 32

Gestione dati AVCP

Anche le scuole, come tutte le stazioni appaltanti, devono adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22 maggio 2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27 maggio 2013, di norma entro il 31 gennaio dell'anno seguente.

Le Stazioni Appaltanti (SA) per adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 39 del 2 gennaio 2016, devono:

Trasmettere all'Autorità, entro il 31 gennaio di ogni anno, solo mediante Posta Elettronica Certificata all'indirizzo comunicazioni@pec.anticorruzione.it, un messaggio di PEC attestante l'avvenuto adempimento

Pubblicare sul proprio sito web istituzionale le informazioni di cui all'articolo 4 della Deliberazione n.39 del 2 gennaio 2016 secondo la struttura e le modalità definite dall'Autorità (vedi specifiche tecniche aggiornate per la pubblicazione dei dati in file XML)

Successivamente è possibile consultare dell'esito dell'elaborazione nel portale ANAC.

Pertanto anche per l'anno 2018 questo Istituto ha trasmesso all'ANAC il File XML relativo a tale all'adempimento, che risulta nel seguente stato:

19/02/2019 17:36: ELABORAZIONE CON ESITO POSITIVO (**ALLEGATO 19**)

Il file è pubblicato anche su Scuola in chiaro.

QUADRATURE CONTABILI E.F. 2018

- 1) L'avanzo di amministrazione della programmazione definitiva (col. a del Mod H) € 59.464,44 è uguale all'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 del consuntivo 2017.
- 2) I residui attivi iniziali € 1.838,74 sono uguali al totale residui attivi del consuntivo 2017.
- 3) I residui passivi iniziali € 4.438,86 sono uguali al totale residui passivi del consuntivo 2017.
- 4) Il totale immobilizzazioni al 1/1/2018 € 51.457,00 del mod. K sono uguali al totale immobilizzazioni al 31/12 del consuntivo 2017.
- 5) Il totale disponibilità al 1/1/2018 del mod. K € 63.903,30 è uguale al totale disponibilità al 31/12 del consuntivo 2017.
- 6) Il totale debiti al 1/1/2018 del mod K € 4.438,86 è uguale al totale debiti al 31/12 del consuntivo 2017.
- 7) L'avanzo di amministrazione del Mod H € 59.464,44 + l'avanzo di competenza € 11.698,81 - il disavanzo di competenza € 0,00 + le variazioni residui passivi € 0,00 -- le variazioni residui attivi € 1.100,00 è uguale all'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 Mod J pari a € 70.063,25.
- 8) Il totale entrate accertate Mod H € 204.887,12 – il totale spese impegnate € 193.188,31 + i residui attivi riscossi € 738,74 – i residui passivi pagati € 4.438,86 – i residui attivi dell'esercizio € 53.040,00 + i residui passivi dell'esercizio € 35.408,28 + il fondo cassa iniziale Mod J € 62.064,56 è uguale al fondo cassa fine esercizio del Mod J pari a € 52.431,53.
- 9) Il fondo cassa a inizio esercizio € 62.064,56 + i residui attivi iniziali € 1.838,74 – i residui passivi iniziali € 4.438,86 è uguale all'avanzo di amministrazione al 1/1/2018 del Mod. H € 59.464,44.
- 10) Il totale entrate accertate del Mod H € 204.887,12 – i residui attivi dell'esercizio € 53.040,00 è uguale alle riscossioni in competenza esercizio del Mod J € 151.847,12..
- 11) Il totale spese accertate del Mod H € 193.188,31 – i residui passivi dell'esercizio 35.408,28 è uguale ai pagamenti in competenza esercizio € 157.780,03..

CONCLUSIONI

- ✓ l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva,
- ✓ i mandati sono stati emessi a favore dei beneficiari, che hanno rilasciato fattura elettronica, e ogni mandato è regolarmente documentato, quietanzato, provvisto di CIG e corredato dei documenti di tracciabilità;
- ✓ è stato verificato d'ufficio il DURC per ogni fornitore,
- ✓ le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018,
- ✓ le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di trasparenza, economicità, efficacia ed efficienza,

- ✓ I beni durevoli acquistati dall'Istituto sono stati regolarmente inseriti nel registro inventari e ammortizzati come da normativa vigente.
- ✓ le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale,
- ✓ le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali, (Inpad, Irpef/Ritenuta d'acconto, Irap) in conto dipendente e in conto Stato, sono state regolarmente versate agli enti competenti
- ✓ alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2018 / redditi 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti. Risulta regolarmente inviato il modello 770 per l'anno di imposta 2017 (ALLEGATO 20), così come la denuncia IRAP 2017,
- ✓ i programmi gestionali utilizzati sono: SIDI BILANCIO e SIDI INVENTARIO,
- ✓ la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal Regolamento (UE) 2016/679

VALUTAZIONI FINALI

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano gli obiettivi e le scelte evidenziate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

La tabella sottostante mostra la corrispondenza tra gli obiettivi prioritari adottati dal nostro Istituto - fra quelli indicati dalla Legge 107/15 - con le macro aree di progettazione deliberate nel PTOF e la destinazione delle risorse nelle relative schede finanziarie delle attività e dei progetti realizzati nel corso dell'anno 2018.

OBIETTIVI L. 107/2015	MACROAREE PROGETTUALI	ATTIVITÀ/PROGETTI P.T.O.F.	SCHEDE FINANZIARIE E.F. 2018
• Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea; • potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche. • Sviluppo delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni. • Potenziamento delle discipline	Potenziamento e Valorizzazione del merito	Inglese nella Scuola dell'Infanzia Certificazioni linguistiche KEY-DELTA Giochi d'autunno Trofeo San Martino Stand Up Progetto Neve Offerte culturali Uscite didattiche Viaggi di istruzione Progetto PON-FSE "Tutti sotto al tendone" Progetto PON-FSE "Skills at school 4 life" (inglese)	A-01 Funzionamento amministrativo generale A-02 Funzionamento didattico generale P-04 Viaggi e visite di istruzione P-02 Inclusione, potenziamento, continuità P-01 Offerte Culturali P-10 Tutti sotto al tendone P-11 Skills at school 4 life (modulo

motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport. • Individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti.			inglese)
• Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica. • Alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali.	Recupero delle competenze di base	Progetto Giada Progetto Lettura Offerte culturali Libriamoci – Il Maggio dei libri Corsi di recupero di italiano e matematica Progetto PON-FSE “Skills at school 4 life” (teatro)	A-01 Funzionamento amministrativo generale A-02 Funzionamento didattico generale P-01 Offerte Culturali P-02 Inclusione, potenziamento, continuità P-04 Viaggi e visite di istruzione P-07 Orientamento P-11 Skills at school 4 life (modulo teatro)
• Definizione di un sistema di orientamento.	Continuità e orientamento	Educata...mente MATE-giochiamo Tratto-giochiamo: dal corpo al foglio Orientamento Studente per un giorno Open day	A-01 Funzionamento amministrativo generale A-02 Funzionamento didattico generale P-02 Inclusione, potenziamento, continuità P-04 Viaggi e visite di istruzione P-07 Orientamento

• Sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali. • Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri.	Legalità e sicurezza	Dall'Io al Noi – La città che noi vogliamo Educazione stradale Alla larga dai pericoli Micro e Macro nella biocomplexità Unplugged Piccoli soccorritori L'Africa è piena di leoni Offerte culturali	A-01 Funzionamento amministrativo generale A-02 Funzionamento didattico generale P-01 Offerte Culturali P-02 Inclusione, potenziamento, continuità P-03 Formazione P-04 Viaggi e visite di istruzione
• Potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore.	Inclusione e disabilità	Una scuola su misura Pensiamo Positivo Settimana Flessibile Viaggi di istruzione Uscite didattiche	A-01 Funzionamento amministrativo generale A-02 Funzionamento didattico generale P-01 Offerte Culturali P-02 Inclusione, potenziamento, continuità P-04 Viaggi e visite di istruzione
• Sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media. • Potenziamento delle metodologie	Competenze digitali e didattica innovativa	Progetto “La mia scuola digitale” Progetto PON-FSE “Coding mania”	A-01 Funzionamento amministrativo generale A-02 Funzionamento didattico generale

laboratoriali e delle attività di laboratorio.			P-02 Inclusione, potenziamento, continuità P-03 Formazione P-05 Innovazione tecnologica P-12 Coding mania
--	--	--	--

Inoltre, in coerenza con le risultanze del Rapporto di Autovalutazione (RAV) e degli interventi individuati nel Piano di Miglioramento (PDM) di Istituto e intersecando gli obiettivi di formazione prioritari nazionali e le esigenze del personale dell'Istituto, la nostra scuola ha realizzato dei corsi di formazione per i dipendenti in tema di sicurezza sul luogo di lavoro, protezione dei dati personali, gestione delle attività amministrative -gare telematiche, ricostruzione di carriera (confluiti nella scheda P-03 Formazione), competenze digitali e nuovi ambienti di apprendimento (confluiti nella scheda P-05 Formazione).

Tutte le risorse finanziarie sono state gestite con l'obiettivo di creare le condizioni più consone per la realizzazione delle attività programmate e anche le modifiche apportate (variazioni in corso d'anno) sono state sempre e solo funzionali alla realizzazione del P.T.O.F. Si può, pertanto, affermare che tutte le attività e i progetti di ampliamento dell'Offerta Formativa previsti sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola non soltanto di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione con gli stakeholder del territorio. Tutto ciò è stato possibile grazie alla predisposizione di un programma annuale che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo di questa Istituzione Scolastica.

Perugia, 15/03/2019
La DSGA
Dott.ssa Nadia Gildoni

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Anna Bigozzi

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2018

Le sottoscritte Dirigente Scolastica Prof.ssa Anna Bigozzi e Direttrice dei servizi generali ed amministrativi Dott.ssa Nadia Gildoni di quest'Istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2018 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori

Perugia, 15/03/2019
La DSGA
Dott.ssa Nadia Gildoni

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Anna Bigozzi

Perugia, 15/03/2019