



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PERUGIA 3

Viale Roma, 15  
06121 PERUGIA (PG)  
Codice Fiscale: 94152430545 Codice Meccanografico: PGIC86600D

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

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)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/12/2016 con delibera n.4 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	385.175,84	Programmazione definitiva	385.175,84	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti competenza	333.413,28	Impegni competenza	303.984,47	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 29.428,81
Riscossioni residui	5.000,00	Pagamenti residui	2.174,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 33.566,99
Somme rimaste da riscuotere	50,77	Somme rimaste da pagare	1.363,46	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -1.312,69
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	10.657,95	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	10.708,72	Totale residui passivi	1.363,46	<i>Sbilancio residui (b)</i> 9.345,26
			Saldo cassa iniziale (c)	38.279,12
				<i>(a+b+c)</i> <b>81.191,37</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

## CONTO FINANZIARIO 2017

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	51.762,56	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	85.610,72	85.610,72	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	3.760,56	3.760,56	100,00%
Contributi da Privati	241.958,08	241.958,08	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	2.083,92	2.083,92	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>385.175,84</b>	<b>333.413,28</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>333.413,28</b>	

### 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 € 29.758,33  
 Variazioni in corso d'anno € -1.710,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	-1.710,63	Variazione AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione definitiva € 28.047,70

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale € 23.714,86  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 23.714,86

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 1.710,63

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 47.996,53  
Variazioni in corso d'anno € 33.676,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	2.193,20	Variazione FUNZIONAMENTO
23/06/2017	1	C	1.546,35	Variazione FUNZIONAMENTO
05/12/2017	2	C	22.709,69	VARIAZIONE: MIUR € 19.709,69 (SPESE DI PULIZIA) € 3.000,00 (Funzionamento) sett-dic.2017
05/12/2017	2	C	7.227,29	VARIAZIONE: MIUR Funzionamento sett-dic-2017

Previsione definitiva € 81.673,06  
Somme accertate € 81.673,06  
Riscosso € 81.673,06  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 3.937,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	783,01	Variazione ORIENTAMENTO
30/12/2017	3	C	3.154,65	VARIAZIONE: Contributo Animatore Digitale e PNSD

Previsione definitiva € 3.937,66  
Somme accertate € 3.937,66  
Riscosso € 3.937,66  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	150,00	Variazione PREMIO ALUNNI

Previsione definitiva € 150,00  
Somme accertate € 150,00  
Riscosso € 150,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.042,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	1.042,00	Variazione CONTRIBUTO PROGETTI COMUNE

Previsione definitiva € 1.042,00  
Somme accertate € 1.042,00  
Riscosso € 1.042,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 2.568,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	264,28	Variazione PROGETTO PONTI TRA CULTURE
05/12/2017	2	C	2.304,28	VARIAZIONE: Contributo Regione Basilicata € 1.140,00 ( Scuola di vela Policoro); Università ) € 700,00 ( tirocinanti); I.C.Perugia 2 € 464,28 (Progetto Intercultura)

Previsione definitiva € 2.568,56  
Somme accertate € 2.568,56  
Riscosso € 2.568,56  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

*Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 240.211,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	154.381,82	Variazione CONTRIBUTI ALUNNI
05/12/2017	2	C	68.835,20	VARIAZIONE: Contributi famiglie ( Divise, Assicurazione, Progetti)
30/12/2017	3	C	16.994,20	VARIAZIONE: Contributi alunni

Previsione definitiva € 240.211,22  
Somme accertate € 240.211,22  
Riscosso € 240.211,22  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.080,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/12/2017	2	C	1.080,00	VARIAZIONE: Contributo Progetto Futta nelle scuole

Previsione definitiva € 1.080,00  
Somme accertate € 1.080,00  
Riscosso € 1.080,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 666,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	166,09	Variazione Reintegro quota
30/12/2017	3	C	450,00	Variazione Borse di studio
30/12/2017	3	C	50,77	Variazione Somma versata in più

Previsione definitiva € 666,86  
Somme accertate € 666,86  
Riscosso € 616,09  
Rimaste da riscuotere € 50,77 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	0,06	Variazione INTERESSI

Previsione definitiva € 0,06  
Somme accertate € 0,06  
Riscosso € 0,06  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 2.083,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	1.826,63	Variazione Bonus docenti
05/12/2017	2	C	257,23	Variazione Bonus docenti

Previsione definitiva € 2.083,86  
Somme accertate € 2.083,86  
Riscosso € 2.083,86  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	297.910,37	244.923,50	82,21%
Progetti	87.265,47	59.060,97	67,68%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>385.175,84</b>	<b>303.984,47</b>	
Avanzo di competenza		<b>29.428,81</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>333.413,28</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## 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

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 48.499,60  
Variazioni in corso d'anno € 22.876,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	3/8	-84,30	Variazione AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
05/12/2017	2	C	1/11	173,33	ASSESTAMENTO in A1
05/12/2017	2	C	1/11	133,25	VARIAZIONE: MIUR € 19.709,69 (SPESE DI PULIZIA) € 3.000,00 (Funzionamento) sett-dic.2017
05/12/2017	2	C	2/3	-493,69	ASSESTAMENTO in A1
05/12/2017	2	C	3/1	500,00	VARIAZIONE: MIUR € 19.709,69 (SPESE DI PULIZIA) € 3.000,00 (Funzionamento) sett-dic.2017
05/12/2017	2	C	3/6	320,36	ASSESTAMENTO in A1
05/12/2017	2	C	3/8	2.081,81	VARIAZIONE: MIUR € 19.709,69 (SPESE DI PULIZIA) € 3.000,00 (Funzionamento) sett-dic.2017
05/12/2017	2	C	3/10	19.709,69	VARIAZIONE: MIUR € 19.709,69 (SPESE DI PULIZIA) € 3.000,00 (Funzionamento) sett-dic.2017
05/12/2017	2	C	4/1	284,94	VARIAZIONE: MIUR € 19.709,69 (SPESE DI PULIZIA) € 3.000,00 (Funzionamento) sett-dic.2017
30/12/2017	3	F	3/1	200,00	PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA
30/12/2017	3	C	4/1	50,77	Variazione somma versata in più

Previsione definitiva € 71.375,76  
Somme impegnate € 53.930,67  
Pagato € 53.177,15  
Rimasto da pagare € 753,52(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 35.641,28  
 Variazioni in corso d'anno € 190.893,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	2/1	150,00	Variazione PREMIO ALUNNI
23/06/2017	1	C	2/2	264,28	Variazione PROGETTO PONTI TRA CULTURE
23/06/2017	1	C	2/3	0,06	Variazione INTERESSI
23/06/2017	1	C	2/3	2.193,20	Variazione FUNZIONAMENTO
23/06/2017	1	C	2/3	1.546,35	Variazione FUNZIONAMENTO
23/06/2017	1	C	3/13	166,09	Variazione REINTEGRO QUOTA
23/06/2017	1	C	3/13	104.109,82	Variazione CONTRIBUTI ALUNNI
23/06/2017	1	C	6/3	-1.626,33	Variazione AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
05/12/2017	2	C	2/1	3.727,29	Variazione MIUR Funzionamento sett-dic-2017
05/12/2017	2	C	2/1	-4.611,52	Assestamento in A2
05/12/2017	2	C	2/3	2.000,00	Variazione: MIUR Funzionamento sett-dic-2017
05/12/2017	2	C	3/7	1.522,42	Assestamento in A2
05/12/2017	2	C	3/7	1.500,00	Variazione: MIUR Funzionamento sett-dic-2017
05/12/2017	2	C	3/12	7.853,70	Variazione: Contributi famiglie (Divise, Assicurazione, Progetti)
05/12/2017	2	C	3/13	3.089,10	Assestamento in A2
05/12/2017	2	C	3/13	440,00	Variazione: Contributi famiglie (Divise, Assicurazione, Progetti )
05/12/2017	2	C	4/1	32.639,62	Variazione: Contributi famiglie (Divise, Assicurazione, Progetti )
05/12/2017	2	C	4/1	2.304,28	Variazione: Contributo Regione Basilicata € 1.140,00 (Scuola di vela Policoro); Università € 700,00 (tirocinanti); I.C. Perugia 2 € 464,28 (Progetto Intercultura)
05/12/2017	2	C	6/3	1.080,00	Variazione: Contributo Progetto Futta nelle scuole
05/12/2017	2	C	6/3	17.103,97	Variazione: Contributi famiglie (Divise, Assicurazione, Progetti)
30/12/2017	3	C	3/13	13.291,00	Variazione Contributi alunni
30/12/2017	3	C	4/1	1.700,00	Variazione: Contributi alunni
30/12/2017	3	C	4/3	450,00	Variazione: Borse di studio

Previsione definitiva € 226.534,61  
 Somme impegnate € 190.992,83  
 Pagato € 190.382,89  
 Rimasto da pagare € 609,94 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanzia € 0,00

Progetti - P01 - ORIENTAMENTO DL104 ART.8 C.1

ORIENTAMENTO DL104 ART.8 C.1

Previsione iniziale € 1.514,73  
 Variazioni in corso d'anno € 783,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	1/5	783,01	Variazione ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 2.297,74  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02 - P2- ERASMUS

ERASMUS

Previsione iniziale € 4.178,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 4.178,00  
 Somme impegnate € 2.178,00  
 Pagato € 2.178,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.178,00  
 Residua disponibilità finanz € **2.000,00**

Progetti - P03 - LEGGE 440

Legge 440

Previsione iniziale € 8.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.238,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	3/5	1.826,63	Variazione BONUS DOCENTI
05/12/2017	2	C	3/5	257,23	Variazione: Bonus docenti
30/12/2017	3	C	3/5	3.154,65	Variazione: Contributo Animatore Digitale e PNSD

Previsione definitiva € 13.238,51  
 Somme impegnate € 6.817,78  
 Pagato € 6.817,78  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P04 - Progetto 2^ Lingua comunitaria

Progetto 2^ Lingua comunitaria-potenziamento

Previsione iniziale € 800,02  
 Variazioni in corso d'anno € 9.570,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	3/2	9.570,00	Variazione CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva € 10.370,02  
 Somme impegnate € 10.334,50  
 Pagato € 10.334,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P05 - PON : RETI LAN/WLAN

AMPLIAMENTO RETI LAN/WLAN

Previsione iniziale € 474,81  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 474,81  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P06 - PON: AMBIENTI DIGITALI

PON: AMBIENTI DIGITALI

Previsione iniziale € 279,79  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 279,79  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P14 - Teatro-Progetti Comune

Teatro-Progetti Comune

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 54.403,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2017	1	C	3/2	1.042,00	Variazione CONTRIBUTO PROGETTI COMUNE
23/06/2017	1	C	3/2	40.702,00	Variazione CONTRIBUTI ALUNNI
05/12/2017	2	C	3/2	10.656,40	VARIAZIONE: Contributi famiglie (Divise,Assicurazione, Progetti)
30/12/2017	3	C	3/2	2.003,20	Variazione : Contributi alunni

Previsione definitiva € 54.403,60  
 Somme impegnate € 39.589,18  
 Pagato € 39.589,18  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L en

Progetti - P18 - LA MIA SCUOLA ACCOGLIENTE

LA MIA SCUOLA ACCOGLIENTE

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 141,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/12/2017	2	C	6/3	141,51	VARIAZIONE: Contributi famiglie (Divise, Assicurazione, Progetti)

Previsione definitiva € 141,51  
 Somme impegnate € 141,51  
 Pagato € 141,51  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P24 - Più Europa a scuola

Più Europa a scuola

Previsione iniziale € 1.881,49  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.881,49  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	38.279,12
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	333.362,51	
b) in conto residui	€	5.000,00	
		<b>Totale</b>	€ 338.362,51
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	302.621,01	
d) in conto residui	€	2.174,51	
		<b>Totale</b>	€ 304.795,52
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	71.846,11
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	10.708,72	
- Residui passivi	€	1.363,46	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	81.191,37
Note relative alla situazione amministrativa:			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	134.825,26	-6.520,17	128.305,09
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	134.825,26	-6.520,17	128.305,09
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	15.657,95	-4.949,23	10.708,72
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	2.982,48	0,00	2.982,48
Disponibilità liquide	44.334,72	31.009,39	75.344,11
Totale disponibilità	62.975,15	26.060,16	89.035,31
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	197.800,41	19.539,99	217.340,40
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	2.174,51	-811,05	1.363,46
Totale Debiti	2.174,51	-811,05	1.363,46
<b>Consistenza patrimoniale</b>	195.625,90	20.351,04	215.976,94
<b>TOTALE PASSIVO</b>	197.800,41	19.539,99	217.340,40
Note relative alla situazione patrimoniale:			
Si rappresenta che si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2017 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2017 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2018.			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	15.657,95	0,00	15.657,95	5.000,00	10.657,95	50,77	10.708,72
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	2.174,51	0,00	2.174,51	2.174,51	0,00	1.363,46	1.363,46

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## **MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 103,29 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 39 del 17/02/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 42 del 12/12/2017.

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.

## **CONCLUSIONI**

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che le azioni programmate sono state tutte realizzate, ad eccezione di quelle per le quali i finanziamenti sono stati reperiti in chiusura di esercizio 2017 e la realizzazione delle quali pertanto avverrà nel corso del 2018 (dal 1 settembre, infatti inizia un nuovo anno scolastico). In sintesi si può dire che le varie iniziative nel PTOF e realizzate con questo programma annuale hanno ben interpretato le esigenze dell'utenza e che la progettazione didattica, in armonia con la realtà socio-culturale del territorio è stata portata avanti con decisione, responsabilità e professionalità dai Collegi Docenti, dal Personale della scuola e dalle famiglie, documentando la qualità da tutti percepita e dichiarata dall'intervento pedagogico-didattico intrapreso. Dal punto di vista didattico la realizzazione di alcune esperienze laboratoriali è stata resa possibile dalla compartecipazione alle spese da parte del Comune di Perugia. Fattivo è stato inoltre il contributo delle famiglie sia per la gestione dei laboratori, tenuti da soggetti esterni, sia per il contributo volontario versato ad inizio anno. Tale contributo ha permesso di ammortizzare il notevole costo delle fotocopie a scopo didattico. Dal punto di vista delle spese di Personale è da dire che la contrattazione con la RSU è stata agevolata dal fatto che le scelte fondamentali erano state già condivise da tutto il personale negli anni precedenti. Per quanto riguarda la gestione delle assenze dei docenti che hanno dato luogo al pagamento di supplenze brevi si è cercato di procedere razionalmente, trovando un equilibrio tra l'esigenza della vigilanza degli alunni ed il contenimento della spesa. Le ore eccedenti sono state limitate ai compensi assegnati.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott.ssa Simonetta Zuccaccia