



## 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 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riassume 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)
- Spese personale (Mod.M)
- Riepilogo spese (Mod.N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 21/01/2016 con provvedimento n. 4 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	351.147,07	Programmazione definitiva	351.147,07	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	295.878,69	Impegni	299.300,21	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -3.421,52
competenza	288.289,76	competenza	297.125,70	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	2.145,62	residui	6.193,71	-12.884,03
Somme rimaste da riscuotere	7.588,93	Somme rimaste da pagare	2.174,51	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 5.414,42
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	8.069,02	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	15.657,95	Totale residui passivi	2.174,51	<i>Sbilancio residui (b)</i> 13.483,44
			Saldo cassa iniziale (c)	51.163,15
				<i>(a+b+c)</i> <b>51.762,56</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

## CONTO FINANZIARIO 2016

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	55.268,38	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	78.734,07	78.734,07	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	59.394,14	59.394,14	100,00%
Contributi da Privati	157.736,95	157.736,95	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	13,53	13,53	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>351.147,07</b>	<b>295.878,69</b>	
Disavanzo di competenza		<b>3.421,52</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>299.300,21</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

### 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 € 20.701,63  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.701,63

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

Previsione iniziale € 34.566,75  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 34.566,75

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -84,30

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 45.542,95  
Variazioni in corso d'anno € 28.925,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2016	4	C	19.709,69	VARIAZIONE: SPESE DI PULIZIA SETT.-DIC- 2016
15/12/2016	4	C	9.216,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016

Previsione definitiva € 74.468,64  
Somme accertate € 74.468,64  
Riscosso € 74.468,64  
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 € 4.265,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	2.627,73	VARIAZIONE: FURTI E ATTI VANDALICI
28/06/2016	3	C	1.514,73	ASSEGNAZIONE FONDI DL 104 ART.8 C.1
30/12/2016	5	C	122,97	VARIAZIONE CONTRIBUTI MATERIALE H.

Previsione definitiva € 4.265,43  
Somme accertate € 4.265,43  
Riscosso € 4.265,43  
Rimaste da riscuotere € 0,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 48.444,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/02/2016	1	C	18.498,00	VARIAZIONE: PON RETI LAN WLAN
13/04/2016	2	C	21.990,00	VARIAZIONE: PON AMBIENTI DIGITALI
28/06/2016	3	C	3.778,93	VARIAZIONE PROGETTO ERASMUS SOS SCIENZE
15/12/2016	4	C	4.178,00	VARIAZIONE PROGETTO ERASMUS

Previsione definitiva € 48.444,93  
Somme accertate € 48.444,93  
Riscosso € 45.856,00  
Rimaste da riscuotere € 2.588,93(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 5.449,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	1.224,00	ASSEGNAZIONE COMUNE DI PERUGIA: COMPENSO ESPERTO ORALISTA
15/12/2016	4	C	2.074,20	VARIAZIONE: CONTRIBUTI COMUNE PROGETTI 2015/16
15/12/2016	4	C	1.944,00	VARIAZIONE: COMUNE ALUNNI DISABILI
15/12/2016	4	C	207,01	VARIAZIONE: COMUNE PERUGIA

Previsione definitiva € 5.449,21  
Somme accertate € 5.449,21  
Riscosso € 5.449,21  
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 € 5.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	500,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTO "NOI ETRUSCHI"
15/12/2016	4	C	5.000,00	VARIAZIONE: FONDAZIONE CASSA RISPARMIO

Previsione definitiva € 5.500,00  
Somme accertate € 5.500,00  
Riscosso € 500,00  
Rimaste da riscuotere € 5.000,00(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 € 155.640,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	22.935,50	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	40.568,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	6.140,36	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	6.961,00	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	4.225,50	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	4.239,50	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	8.850,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI COMITATO GENITORI
15/12/2016	4	C	46.325,10	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
30/12/2016	5	C	15.395,40	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva € 155.640,36  
Somme accertate € 155.640,36  
Riscosso € 155.640,36  
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 € 1.646,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	1.137,50	VARIAZIONE FRUTTA NELLE SCUOLE
15/12/2016	4	C	509,09	VARIAZIONE RIMBORSO QUOTA VERSATA IN PIU'

Previsione definitiva € 1.646,59  
Somme accertate € 1.646,59  
Riscosso € 1.646,59  
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 € 450,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2016	4	C	300,00	VARIAZIONE: BORSE DI STUDIO
30/12/2016	5	C	150,00	VARIAZIONE: BORSE DI STUDIO

Previsione definitiva € 450,00  
Somme accertate € 450,00  
Riscosso € 450,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00(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 € 13,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	13,53	VARIAZIONE: Interessi

Previsione definitiva € 13,53  
Somme accertate € 13,53  
Riscosso € 13,53  
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	225.503,76	190.375,92	84,42%
Progetti	125.643,31	108.924,29	86,69%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>351.147,07</b>	<b>299.300,21</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>299.300,21</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 € 43.293,71  
 Variazioni in corso d'anno € 24.209,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	1/11	93,00	ASSESTAMENTO in A1
28/06/2016	3	C	1/11	1,00	ASSESTAMENTO in A1
28/06/2016	3	C	2/3	325,80	ASSESTAMENTO in A1
28/06/2016	3	C	3/2	-1.562,40	STORNO da A1 a P3
28/06/2016	3	C	3/6	-685,80	ASSESTAMENTO in A1
28/06/2016	3	C	4/1	267,00	ASSESTAMENTO in A1
28/06/2016	3	C	4/1	-1,00	ASSESTAMENTO in A1
15/12/2016	4	C	2/3	92,72	ASSESTAMENTO in A1
15/12/2016	4	C	2/3	550,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	3/1	316,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	3/6	-140,16	ASSESTAMENTO in A1
15/12/2016	4	C	3/6	250,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	3/8	1.250,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	F	3/8	200,00	
15/12/2016	4	C	3/10	19.709,69	VARIAZIONE: SPESE DI PULIZIA SETT.-DIC- 2016
15/12/2016	4	C	4/1	47,44	ASSESTAMENTO in A1
15/12/2016	4	C	4/1	850,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
30/12/2016	5	C	2/3	191,13	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
30/12/2016	5	C	3/6	195,67	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
30/12/2016	5	C	3/8	2.259,81	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva € 67.503,61  
 Somme impegnate € 58.995,48  
 Pagato € 57.564,84  
 Rimasto da pagare € 1.430,64(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 52.298,88  
 Variazioni in corso d'anno € 105.701,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	2/1	-1.892,18	STORNO da A2 a P3
28/06/2016	3	C	2/1	1.137,50	VARIAZIONE FRUTTA NELLE SCUOLE
28/06/2016	3	C	2/3	2.627,73	VARIAZIONE: FURTI E ATTI VANDALICI
28/06/2016	3	C	2/3	-1.659,20	ASSESTAMENTO in A2
28/06/2016	3	C	2/3	500,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTO "NOI ETRUSCHI"
28/06/2016	3	C	3/10	-69,30	ASSESTAMENTO in A2
28/06/2016	3	C	3/12	69,30	ASSESTAMENTO in A2
28/06/2016	3	C	3/13	2.218,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	3/13	32.802,50	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	3/13	6.961,00	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	3/13	574,44	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	4/1	10.275,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	4/1	3.218,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	4/3	13,53	VARIAZIONE: Interessi
28/06/2016	3	C	6/3	1.659,20	ASSESTAMENTO in A2
15/12/2016	4	C	2/1	2.631,52	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	2/1	500,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	2/3	2.035,61	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	2/3	207,01	VARIAZIONE COMUNE PERUGIA
15/12/2016	4	C	2/3	7.001,79	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	3/7	400,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	3/12	8.382,90	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	3/13	378,09	VARIAZIONE RIMBORSO QUOTA VERSATA IN PIU'
15/12/2016	4	C	4/1	3.000,00	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	4/1	9.715,48	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	4/3	64,39	VARIAZIONE: FUNZIONAMENTO SETT.- DIC- 2016
15/12/2016	4	C	4/3	300,00	VARIAZIONE: BORSE DI STUDIO
15/12/2016	4	C	6/3	3.448,90	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
30/12/2016	5	C	2/1	122,97	VARIAZIONE: CONTRIBUTI MATERIALE H.
30/12/2016	5	C	3/13	6.884,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
30/12/2016	5	C	4/1	1.993,09	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
30/12/2016	5	C	4/3	150,00	VARIAZIONE: BORSE DI STUDIO
30/12/2016	5	C	4/3	50,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva € 158.000,15  
 Somme impegnate € 131.380,44  
 Pagato € 130.636,57  
 Rimasto da pagare € 743,87(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

ORIENTAMENTO DL104 ART.8 C.1

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.514,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	1/5	1.514,73	ASSEGNAZIONE FONDI DL 104 ART.8 C.1

Previsione definitiva € 1.514,73  
 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 € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.956,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	3/4	3.778,93	VARIAZIONE PROGETTO ERASMUS SOS SCIENZE
15/12/2016	4	C	3/4	4.178,00	VARIAZIONE PROGETTO ERASMUS

Previsione definitiva € 7.956,93  
 Somme impegnate € 3.778,93  
 Pagato € 3.778,93  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P03 - LEGGE 440

Legge 440

Previsione iniziale € 313,90  
 Variazioni in corso d'anno € 3.454,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	3/5	1.562,40	STORNO da A1 a P3
28/06/2016	3	C	3/5	1.892,18	STORNO da A2 a P3

Previsione definitiva € 3.768,48  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 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 € 7.425,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	3/2	3.960,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	3/2	3.465,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva € 8.225,02  
 Somme impegnate € 7.425,00  
 Pagato € 7.425,00  
 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 € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 18.498,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/02/2016	1	C	1/10	250,84	VARIAZIONE: PON RETI LAN WLAN
11/02/2016	1	C	1/11	114,16	VARIAZIONE: PON RETI LAN WLAN
11/02/2016	1	C	2/3	100,00	VARIAZIONE: PON RETI LAN WLAN
11/02/2016	1	C	3/4	370,00	VARIAZIONE: PON RETI LAN WLAN
11/02/2016	1	C	4/1	370,00	VARIAZIONE: PON RETI LAN WLAN
11/02/2016	1	C	6/3	17.293,00	VARIAZIONE: PON RETI LAN WLAN

Previsione definitiva € 18.498,00  
 Somme impegnate € 18.023,19  
 Pagato € 18.023,19  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P06 - PON: AMBIENTI DIGITALI

PON: AMBIENTI DIGITALI

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 21.990,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/04/2016	2	C	1/10	453,39	VARIAZIONE: PON AMBIENTI DIGITALI
13/04/2016	2	C	1/11	206,31	VARIAZIONE: PON AMBIENTI DIGITALI
13/04/2016	2	C	3/4	440,00	VARIAZIONE: PON AMBIENTI DIGITALI
13/04/2016	2	C	4/1	200,30	VARIAZIONE: PON AMBIENTI DIGITALI
13/04/2016	2	C	6/3	20.690,00	VARIAZIONE: PON AMBIENTI DIGITALI

Previsione definitiva € 21.990,00  
 Somme impegnate € 21.710,21  
 Pagato € 21.710,21  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P14 - Teatro-Progetti Comune

Teatro-Progetti Comune

Previsione iniziale € 2.023,33  
 Variazioni in corso d'anno € 34.155,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	3	C	3/2	6.482,50	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	3/2	1.082,50	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	3/2	1.224,00	ASSEGNAZIONE COMUNE DI PERUGIA: COMPENSO ESPERTO ORALISTA
28/06/2016	3	C	3/2	6.140,36	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2016	3	C	3/2	3.651,06	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	3/2	131,00	VARIAZIONE RIMBORSO QUOTA VERSATA IN PIU'
15/12/2016	4	C	3/2	2.074,20	VARIAZIONE -CONTRIBUTI COMUNE PROGETTI 2015/16
15/12/2016	4	C	3/2	4.239,50	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	3/2	1.944,00	VARIAZIONE: COMUNE ALUNNI DISABILI
15/12/2016	4	C	3/2	3.365,03	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
30/12/2016	5	C	3/2	3.821,70	VARIAZIONE: CONTRIBUTI ALUNNI

Previsione definitiva € 36.179,18  
 Somme impegnate € 32.357,48  
 Pagato € 32.357,48  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P18 - LA MIA SCUOLA ACCOGLIENTE

LA MIA SCUOLA ACCOGLIENTE

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 25.629,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/12/2016	4	C	3/5	3.768,48	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	6/3	8.850,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTI COMITATO GENITORI
15/12/2016	4	C	6/3	8.011,00	VARIAZIONI: CONTRIBUTI ALUNNI
15/12/2016	4	C	6/3	5.000,00	VARIAZIONE: FONDAZIONE CASSA RISPARMIO

Previsione definitiva € 25.629,48  
 Somme impegnate € 25.629,48  
 Pagato € 25.629,48  
 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		€	51.163,15
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	288.289,76	
b) in conto residui	€	2.145,62	
		<b>Totale</b>	€ 290.435,38
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	297.125,70	
d) in conto residui	€	6.193,71	
		<b>Totale</b>	€ 303.319,41
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	38.279,12
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	15.657,95	
- Residui passivi	€	2.174,51	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	51.762,56
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	91.841,00	42.984,26	134.825,26
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	91.841,00	42.984,26	134.825,26
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	10.298,94	5.359,01	15.657,95
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	2.982,48	0,00	2.982,48
Disponibilità liquide	55.268,38	-10.933,66	44.334,72
Totale disponibilità	68.549,80	-5.574,65	62.975,15
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	160.390,80	37.409,61	197.800,41
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	6.193,71	-4.019,20	2.174,51
Totale Debiti	6.193,71	-4.019,20	2.174,51
<b>Consistenza patrimoniale</b>	154.197,09	41.428,81	195.625,90
<b>TOTALE PASSIVO</b>	160.390,80	37.409,61	197.800,41
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	10.298,94	-84,30	10.214,64	2.145,62	8.069,02	7.588,93	15.657,95
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	6.193,71	0,00	6.193,71	6.193,71	0,00	2.174,51	2.174,51

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	1.156,70	0,39%
02	Beni di consumo	26.567,28	8,88%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	157.449,53	52,61%
04	Altre spese	51.243,53	17,12%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	62.877,17	21,01%
07	Oneri finanziari	6,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	299.300,21	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 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. 26 del 22/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 45 del 14/12/2016.

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.

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

## 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 2016 e la realizzazione delle quali pertanto avverrà nel corso del 2017 (dal 1 settembre, infatti inizia un nuovo anno scolastico). In sintesi si può dire che le varie iniziative nel POF 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.

**LA DIRIGENTE SCOLASTICA**

