

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2019 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il conto consuntivo per l'anno 2019, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi di quanto previsto dall'art. 23 del D.I. 129/2018 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

SITUAZIONE INTERNA

L'Istituto Comprensivo "Santa Caterina" di Cagliari è composto da:

1. Cinque sedi di **SCUOLA PRIMARIA**:

1. Il plesso "Santa Caterina" – Via Canelles;
2. Il plesso "Riva" – P.zza Garibaldi;
3. Il plesso "Sacro Cuore" – Via Piceno ;
4. Il plesso "Buon Pastore" – Piazza Garibaldi;
5. Il plesso "Sant'Alenixedda" – P.zza Giovanni XXIII.

b. Una sede di **SCUOLA DELL'INFANZIA**:

1. P.zza Garibaldi (presso l'edificio della Scuola "Riva").

c. Due sedi di **SCUOLA SECONDARIA di PRIMO GRADO**:

1. Sede – Via Piceno.
2. Sede – "A. Cima" Piazza Giovanni XXIII
1. P.zza Garibaldi (presso l'edificio della Scuola "Riva").

Andamento della gestione

Il Conto Consuntivo, è composto essenzialmente da tre parti riassunte nei seguenti modelli:

- Modello H – Conto Finanziario;
- Modello K – Conto del Patrimonio;
- Modello N – Conto Economico.

Nel sottoporre all'esame del Collegio dei Revisori il conto consuntivo per l'anno 2019, si espone di seguito un'analisi dettagliata sui principali aspetti dell'attività gestionale della scuola.

Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria:

Programmazione iniziale-verifiche e modifiche in corso d'esercizio.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale, approvato dal Consiglio di Istituto il 11/03/2019. In corso d'esercizio si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate dal Consiglio di Istituto n. 16 variazioni al Programma a seguito di maggiori o minori accertamenti verificatisi entro il mese di Novembre 2019 e approvate nella seduta del 20/12/2019. Inoltre, successivamente nel mese di Dicembre si sono verificati maggiori e minori accertamenti e impegni che hanno reso necessarie altre ulteriori variazioni su entrate finalizzate dalla n.17 alla n. 18

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		71.749,76
	Competenza	390.710,95
SOMME RISCOSSE		
	Residui	137.336,44
	Totale(1)	528.047,39
	Competenza	387.868,61
SOMME PAGATE		
	Residui	11.497,87
	Totale(2)	399.366,48
	Differenza (1-2)	128.680,91
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		200.430,67

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 245.867,15 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		166.354,52
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti		25.521,19
		Totale(1)	191.875,71
	Esercizio Corrente		146.439,23
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti		0,00
		Totale(2)	146.439,23
Differenza (1-2)			45.436,48
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			200.430,67
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			245.867,15

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro 22.757,63 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	557.065,47
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	534.307,84
AVANZO ESERCIZIO 2019	22.757,63

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	223.108,69
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	223.108,69

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			169.210,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2019	7	Maggior acc.to per assegnazione risorse per sofferenze finanziarie	5.191,28
18/11/2019	12	Integrazione al funzionamento P.A. periodo settembre-dicembre 2019	8.520,17
18/12/2019	18	Maggior accertamento per DL 104 art. 8 Orientamento	178,88
13/03/2019	1	maggior accertamento fondi per spese di pulizia gennaio/giugno2019	40,00
14/11/2019	11	Maggior accertamento fondi per spese di pulizie settembre- dicembre 2019	29.564,53
30/11/2019	16	Maggior accertamento Scuole belle II rata	80.000,00
Previsione definitiva			292.704,99
Somme Riscosse			242.704,99
Somme da riscuotere			50.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			41.820,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2019	15	Maggior accertamento per progetto ISCOL@ anno 2020 Linea C	28.800,00
12/12/2019	17	Maggior accertamento per progetto ISCOL@ anno 2020 Linea A Italiano	25.880,00
07/11/2019	13	Minor accertamento finanziamento per Lingua Sarda	-4.800,00
Previsione definitiva			91.700,00
Somme Riscosse			61.158,00
Somme da riscuotere			30.542,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			104.771,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/06/2019	5	Maggior accertamento contributi fondi di rotazione	10.769,40
19/06/2019	5	Maggior accertamento contributi fondi di rotazione	10.000,00
Previsione definitiva			125.540,99
Somme Riscosse			39.728,47
Somme da riscuotere			85.812,52
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		
	Previsione iniziale	8.000,00
	Somme Riscosse	8.000,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	40.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2019	3	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER VIAGGI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA	-3.711,52
30/05/2019	6	Minor accertamento contributo genitori per viaggio Istruzione a Roma "Toponomastica....."	-12.660,76
		Previsione definitiva	23.627,72
		Somme Riscosse	23.627,72
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			5.312,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2019	2	Maggior accertamento contributi personale per assicurazione R.C.	-106,40
Previsione definitiva			5.206,00
Somme Riscosse			5.206,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			405,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2019	2	Maggior accertamento contributi personale per assicurazione R.C.	117,00
Previsione definitiva			522,00
Somme Riscosse			522,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.880,00
Somme Riscosse			2.880,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2019	9	Maggior acc.to compenso Frutta nelle scuole	312,00
Previsione definitiva			312,00
Somme Riscosse			312,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/07/2019	8	Rifusione somme erroneamente liquidate	1.771,76
Previsione definitiva			1.771,76
Somme Riscosse			1.771,76
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2019	14	Rifusione somme liquidate per sperimentazione dell'insegnamento della Lingua Sarda	4.800,00
Previsione definitiva			4.800,00
Somme Riscosse			4.800,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2019	10	Interessi all'01.01.2019	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
780.174,16	557.065,47	390.710,95	166.354,52	223.108,69

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			167.175,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/06/2019	5	Maggior accertamento contributi fondi di rotazione	10.769,40
30/11/2019	16	Maggior accertamento Scuole belle II rata	80.000,00
Previsione definitiva			257.944,45
Somme Pagate			72.282,93
Somme da pagare			130.307,00
Economie			55.354,52

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			92.775,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2019	1	maggior accertamento fondi per spese di pulizia gennaio/giugno2019	40,00
19/06/2019	5	Maggior accertamento contributi fondi di rotazione	10.000,00
25/06/2019	7	Maggior acc.to per assegnazione risorse per sofferenze finanziarie	5.191,28
24/06/2019	10	Interessi all'01.01.2019	0,01
14/11/2019	11	Maggior accertamento fondi per spese di pulizie settembre- dicembre 2019	29.564,53
18/11/2019	12	Integrazione al funzionamento P.A. periodo settembre-dicembre 2019	8.520,17
Previsione definitiva			146.091,03
Somme Pagate			97.856,15
Somme da pagare			186,48
Economie			48.048,40

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			21.455,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2019	2	Maggior accertamento contributi personale per assicurazione R.C.	10,60
24/06/2019	9	Maggior acc.to compenso Frutta nelle scuole	312,00
18/12/2019	18	Maggior accertamento per DL 104 art. 8 Orientamento	178,88
Previsione definitiva			21.956,64
Somme Pagate			17.597,80
Somme da pagare			312,00
Economie			4.046,84

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			30.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2019	3	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER VIAGGI ISTRUZIONE SCUOLA PRIMARIA	-3.711,52
11/06/2019	4	Storno da P. Arricchimento offerta formativa - LL.RR. 31/84 - 25/93 a P. Viaggi Istruzione Scuola Primaria	1.000,00
Previsione definitiva			28.088,48
Somme Pagate			22.179,90
Somme da pagare			380,00
Economie			5.528,58

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	51.460,00
Somme Pagate	43.568,73
Somme da pagare	2.588,00
Economie	5.303,27

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			167.403,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/06/2019	4	Storno da P. Arricchimento offerta formativa - LL.RR. 31/84 - 25/93 a P. Viaggi Istruzione Scuola Primaria	-1.000,00
30/05/2019	6	Minor accertamento contributo genitori per viaggio Istruzione a Roma "Toponomastica....."	-12.660,76
29/07/2019	8	Rifusione somme erroneamente liquidate	1.771,76
07/11/2019	13	Minor accertamento finanziamento per Lingua Sarda	-4.800,00
07/11/2019	14	Rifusione somme liquidate per sperimentazione dell'insegnamento della Lingua Sarda	4.800,00
29/11/2019	15	Maggior accertamento per progetto ISCOL@ anno 2020 Linea C	28.800,00
12/12/2019	17	Maggior accertamento per progetto ISCOL@ anno 2020 Linea A Italiano	25.880,00
Previsione definitiva			210.194,22
Somme Pagate			131.994,30
Somme da pagare			12.521,75
Economie			65.678,17

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	4.173,15
Somme Pagate	2.388,80
Somme da pagare	144,00
Economie	1.640,35

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
720.407,97	534.307,84	387.868,61	146.439,23	186.100,13

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

SPESE

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni
A01	€ 0,00	€ 282,84	€ 201.959,39	€ 347,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 257.944,45	€ 202.589,93
A02	€ 0,00	€ 6.505,96	€ 89.001,93	€ 2.324,10	€ 210,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 146.091,03	€ 98.042,63
A03	€ 5.464,00	€ 79,30	€ 6.114,00	€ 6.252,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 21.956,64	€ 17.909,80
A04	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.559,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.088,48	€ 22.559,90
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P01/01	€ 25.880,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.880,00	€ 25.880,00
P01/02	€ 813,90	€ 0,00	€ 5.610,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.910,00	€ 6.423,90
P01/03	€ 813,90	€ 0,00	€ 5.610,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.910,00	€ 6.423,90
P01/04	€ 5.528,06	€ 0,00	€ 141,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 5.669,06
P01/05	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.759,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.760,00	€ 1.759,87
P02/01	€ 25.880,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.760,00	€ 25.880,00
P02/02	€ 11.699,76	€ 0,00	€ 18.072,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 58.571,76	€ 29.771,76
P02/03	€ 0,00	€ 3.739,73	€ 4.685,25	€ 8.275,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.304,44	€ 16.700,11
P02/04	€ 0,00	€ 136,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.459,00	€ 136,13
P02/05	€ 2.986,47	€ 495,00	€ 3.505,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 6.986,48
P02/06	€ 1.953,00	€ 0,00	€ 5.289,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.159,78	€ 7.242,40
P02/07	€ 11.195,59	€ 0,00	€ 266,00	€ 535,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.000,00	€ 11.997,08
P02/08	€ 4.500,00	€ 4.861,72	€ 11.271,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.739,24	€ 20.633,28
P02/09	€ 2.788,46	€ 1.580,35	€ 20.800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.200,00	€ 25.168,81
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.532,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.173,15	€ 2.532,80
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale Impegni	€99.503,14	€ 17.681,03	€ 399.178,11	€17.734,92	€210,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 719.907,97	€534.307,84
Totale / Totale Impegni%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

L'ammontare complessivo delle spese pagate ed impegnate è stato mantenuto entro i limiti indicati nel programma annuale (e delle variazioni al medesimo) ed è, in ogni caso rigorosamente commisurato alle entrate effettivamente accertate (**Mod. I**). I mandati di pagamento risultano emessi a favore dei diretti beneficiari sono stati regolarmente documentati e quietanzati. I dati giustificativi di spesa sono stati scrupolosamente controllati ai fini dell'osservanza delle norme dell'applicazione dell'I.V.A., dell'Irap, del bollo e, ove previsto, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali.

Nel mod. K – conto del patrimonio, al 31/12/2019 risulta una consistenza patrimoniale pari ad **€ 679.913,44**

Si vuole segnalare che a tutt'oggi non sono ancora avvenuti i passaggi di consegne a causa delle difficoltà dovute al dimensionamento e che sarà necessario, quanto prima, procedere ai vari passaggi tra le DSGA che si sono succedute negli ultimi anni (Paola Dubois, Giovanna Etzi, Maria Sandra Manca, Paola Dubois e Fadda Maria Serena).

La consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio 2019, ha subito un incremento di **€ 17.734,92** dovuto all'acquisto di arredi classi primaria e infanzia, di Kit, PC per l'ufficio, cavaletto per manifestazione "Monumenti Aperti" e "Toponomastica femminile....." Lim, armadio con vano scope per la scuola "Riva", la consistenza finale dei beni inventariali al 31 dicembre 2019, che concorda con le risultanze contabili, ammonta a **€ 287.607,06** [di cui **€ 280.730,86** relativo a Impianti, Macchinari e Attrezzature e **€ 6.876,20** relativo a materiale bibliografico].

ISTITUTO COMPRENSIVO

09124 CAGLIARI
C.F.: 92200320924

VIA CANELLES, 1
C.M.: CAIC89300G

Il **mod. L** riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio, evidenziando che si riportano **residui attivi** per € **191.875,71** di cui € 25.521,19 relativi ad anni precedenti mentre quelli **passivi** sono pari a € **146.439,23**

Il prospetto delle spese del personale – **mod. M** – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale della scuola al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di compensi accessori (non compresi nella liquidazione da cedolino unico) e la spesa conseguente comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione. Sono inoltre indicate le spese sostenute per i contratti di prestazione d'opera stipulati, per la realizzazione di alcuni progetti, con esperti esterni.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologie di spesa – **mod. N** – concordano con quelle del **mod. H** – **conto finanziario**.

Partite di giro

Le partite di giro per l'anno 2019 sono state contabilizzate tra le somme riscosse e pagate ai fini della coincidenza con la contabilità dell'istituto cassiere che ha regolarmente acquisito il mandato di pagamento e la relativa reversale di incasso. La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente. Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1000,00 anticipato è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n. 51, vincolata ai mandati dal 615,616,617 e il versamento di € 671,24.

Si dichiara infine che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D. Lgs. N. 196/2003;
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
9. **Non vi sono state gestioni fuori bilancio.**

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

.....

.....

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data.....

In fede
Il titolare del trattamento

.....