



Senorbi 10/03/2016

CONTO CONSUNTIVO 2015

PREMESSA

In ottemperanza all'art.18 del D.I. n.44 dell'1/2/2001, nel sottoporre all'approvazione del Consiglio di Circolo il CONTO CONSUNTIVO dell'esercizio finanziario 2015, il Dirigente Scolastico presenta la seguente relazione.

L'esercizio finanziario 2015 ha avuto inizio il 1/1/2015 e termine il 31/12/2015.

Il Conto Consuntivo è costituito dal conto finanziario (modello H) e dal conto del patrimonio (modello K). A corredo dei due documenti principali, il D.I. n.44, insieme alla relazione del Dirigente Scolastico, ne prevede altri:

- Elenco dei residui attivi e passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio (mod. L);
- Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2015 (mod. J);
- Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (mod. M);
- Rendiconto dei singoli progetti/attività (mod. I);
- Riepilogo per tipologia di spesa (mod. N);
- Estratto analitico del conto corrente bancario;
- Relazione dei Revisori dei Conti;
- Deliberazione di approvazione del Consiglio di Circolo.

Il fondo per le minute del Direttore S.g.a., pari ad € 500,00 è stato interamente speso e regolarmente rendicontato mediante la corretta imputazione ai capitoli delle singole voci di spesa. Durante il corso dell'Esercizio finanziario 2015 non è stato necessario attingere al Fondo di Riserva. Tutte le somme per quali sono pervenuti gli atti ufficiali di notifica da parte dell'Ente erogatore (MIUR, Regione, Provincia, Comuni, Famiglie, ecc..) sono stati regolarmente iscritte in Bilancio.

Per quanto concerne le Spese effettuate, si precisa che l'ammontare dei mandati, distinti per capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti ricevuti, che i mandati sono regolarmente documentati e quietanzati, e che i giustificativi di spesa sono conformi alle norme sull'applicazione dell' IVA, del bollo e delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali (ove previste).

Si dichiara inoltre che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

SITUAZIONE SCOLASTICA ALUNNI E PERSONALE

ALUNNI

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 MARZO

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili
	6	6	122		117	117	2

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

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

	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 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)
Prime	0	2	1	3	65	0	45	19	64	2	-1
Seconde	0	2	1	3	50	0	24	27	51	0	1
Terze	0	4	1	5	78	0	60	19	79	0	1
Quarte	0	2	1	3	59	0	44	16	60	4	1
Quinte	0	2	1	3	53	0	32	22	54	3	1
Pluriclassi	0	2	0	2	29	0	29	0	29	0	0
Totale	0	14	5	19	334	0	234	103	337	9	3
Prime	0	1	3	4	70	0	20	50	70	6	0
Seconde	0	1	3	4	61	0	20	41	57	0	-1
Terze	0	2	3	5	85	0	36	49	58	3	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	4	9	13	216	0	76	140	216	9	0

RISORSE PROFESSIONALI

In aggiunta alle risorse monocratiche, rappresentate dal Dirigente Scolastico (reggente) e dal DSGA (titolare), entrambi con incarico a Tempo Indeterminato, l' **Organico di diritto** dell' Istituto Comprensivo, determinato nel corrente anno scolastico, è pari a:

- N° 91 Docenti;
- N. 1 DSGA
- N° 3 Assistenti amministrativi + 1 unità 18 ore (part time);
- N° 13 Collaboratori scolastici

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	0
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	91
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	20

Si rileva, altresì, la presenza di n. 2 unità di personale EX-L.S.U. estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015		57.767,45
	Competenza	226.090,59
SOMME RISCOSSE		
	Residui	177.080,26
	Totale(1)	403.170,85
	Competenza	230.987,99
SOMME PAGATE		
	Residui	203.442,75
	Totale(2)	434.430,74
	Differenza (1-2)	-31.259,89
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		26.507,56

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2015 ammonta a Euro 33.408,79 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	10.000,00
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(1)	10.000,00
	Esercizio Corrente	3.098,77
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	3.098,77
	Differenza (1-2)	6.901,23
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		26.507,56
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015		33.408,79

L'avanzo di Esercizio 2015 di Euro 2.003,83 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2015	236.090,59
SPESE EFFETTIVE E.F. 2015	234.086,76
AVANZO ESERCIZIO 2015	2.003,83

DESCRIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2015

L'avanzo di amministrazione del 2015 ammonta complessivamente ad € 33.408,79 ed è la risultanza dei singoli aggregati di seguito descritti:

A01	Funz. Amm.vo	€ 4.527,93
A02	Funz. Didattico	€ 47,65
A03	Spese di personale	€ -
A04	Spese investim.	-€ 0,00
P1	L.R. 25 E 31/84 Scuola Infanzia	€ 1.504,58
P2	L.R. 25 E 31/84 Scuola Primaria Senorbi	€ 1.351,55
P3	L.R. 25 E 31/84 Scuola Primaria Suelli	€ 955,41
P4	L.R. 25 E 31/84 Scuola Secondaria Senorbi	€ 954,31
P5	L.R. 25 E 31/84 Scuola Secondaria Suelli	€ -
P6	Progetti e Attività CTP n. 19	€ -
P7	Progetto CLIL 2010/2011 - RAS	€ -
P8	RAS Dispersione scolastica	€ 375,25
P9	Prog. Educ. All'ambiente e alla sostenibilità	€ 354,84
P12	COMUNE SENORBI' piccoli interv. Manutenz.	€ 718,96
P13	Dematerializzazione	€ -
P14	Visite di Istruzione	€ -
P15	Prog. "Frutta nelle Scuole"	€ 979,50
P16	Prog. Scuola Digitale	€ 1.800,00
P17	Attrezz. Tecniche e/o sussidi did. ALUNNI H.	€ 179,40
P18	Viaggio Istruzione classi III Scuole Second.	€ -
P19	Acq. Materiale di Pulizia F.di Comune Senorbi	€ -
P20	Serv. Pulizia esternalizz. - EX-LSU	€ 9.854,86
P21	Progetto SCUOLA BELLE decoro edifici	€ -
P22	Progetto POR-FSE MAGISTER	€ -
P23	AGGIONAMENTO DEL PERSONALE	€ 525,37
P24	Fondi L. 440/97 Barrali	€ 1.493,80
P25	SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	€ 579,59
P26	RAS PROG. LINGUA SARDA CLIL L.R.5/2015	€ 3.000,00
R98	Fondo riserva	€ 100,00
z01	Disp.da programmare	€ 4.105,79
		€ 33.408,79

L'avanzo di amministrazione **non vincolato** ammonta complessivamente ad € 8.781,37 ed è composto come segue:

AVANZO NON VINCOLATO

A01	Funz. Amm.vo	€ 4.527,93
A02	Funz. Didattico	€ 47,65
R98	Fondo riserva	€ 100,00
z01	Disp.da programmare	€ 4.105,79
		€ 8.781,37

L'avanzo di amministrazione **vincolato** ammonta complessivamente ad **€ 24.627,42** ed è composto come segue:

P1	L.R. 25 E 31/84 Scuola Infanzia	€ 1.504,58
P2	L.R. 25 E 31/84 Scuola Primaria Senorbi	€ 1.351,55
P3	L.R. 25 E 31/84 Scuola Primaria Suelli	€ 955,41
P4	L.R. 25 E 31/84 Scuola Secondaria Senorbi	€ 954,31
P8	RAS Dispersione scolastica	€ 375,25
P9	Prog. Educ. All'ambiente e alla sostenibilità	€ 354,84
P12	COMUNE SENORBI' piccoli interv. Manutenz.	€ 718,96
P15	Prog. "Frutta nelle Scuole"	€ 979,50
P16	Prog. Scuola Digitale	€ 1.800,00
P17	Attrezz. Tecniche e/o sussidi did. ALUNNI H.	€ 179,40
P20	Serv. Pulizia esternalizz. - EX-LSU	€ 9.854,86
P23	AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	€ 525,37
P24	Fondi L. 440/97 Barrali	€ 1.493,80
P25	SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	€ 579,59
P26	RAS PROG. LINGUA SARDA CLIL L.R.5/2015	€ 3.000,00

€ 24.627,42

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE IN CONTO COMPETENZA

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	11.967,79
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	11.967,79

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	83.354,75
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	83.354,75

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			38.409,84
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	19.943,02
31/12/2015	5	ASSESTAMENTO A CONSUNTIVO	4.147,05
Previsione definitiva			62.499,91
Somme Riscosse			62.499,91
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	65.624,72
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	51.079,52
Previsione definitiva			116.704,24
Somme Riscosse			116.704,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI REGIONE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	10.250,59
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	3.000,00
Previsione definitiva			13.250,59
Somme Riscosse			10.250,59
Somme da riscuotere			3.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	7.750,00
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	7.000,00
Previsione definitiva			14.750,00
Somme Riscosse			7.750,00
Somme da riscuotere			7.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	11.389,00
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	460,00
31/12/2015	5	ASSESTAMENTO A CONSUNTIVO	896,50
Previsione definitiva			22.745,50
Somme Riscosse			22.745,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2015	5	ASSESTAMENTO A CONSUNTIVO	400,00
Previsione definitiva			400,00
Somme Riscosse			400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			10,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	2,64
31/12/2015	5	ASSESTAMENTO A CONSUNTIVO	-9,50
Previsione definitiva			3,14
Somme Riscosse			3,14
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	5.237,21
Previsione definitiva			5.237,21
Somme Riscosse			5.237,21
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

PERTANTO LA SITUAZIONE GENERALE DELLE ENTRATE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015, COME EVIDENZIATO NEL MOD. H, E' LA SEGUENTE:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
330.913,13	235.590,59	225.590,59	10.000,00	95.322,54

La quasi totalità delle somme accertate sono state riscosse, fatta eccezione per € 7.000,00 di finanziamenti da parte del Comune di Senorbi (ex. LR.31/84) e per € 3.000,00 da parte della RAS per un progetto di Lingua Sarda con metodo Clil che, pur essendo già approvato, sarà erogato dopo la presentazione del relativo rendiconto sulla spesa.

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO COMPETENZA

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			10.211,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	2.542,64
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	2.612,75
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	-220,08
31/12/2015	5	ASSESTAMENTO A CONSUNTIVO	4.470,14
Previsione definitiva			19.617,09
Somme Pagate			13.321,69
Somme da pagare			1.767,47
Economie			4.527,93

Nel funzionamento amministrativo generale vengono inserite tutte le spese di carattere generale utili al fine della gestione dell'Istituto. Rientrano nelle spese previste in questa Voce: le spese postali, le spese di manutenzione delle apparecchiature e attrezzature informatiche, i canoni di abbonamento per i software in uso nella segreteria (ARGO), piccoli rinnovi di modesta entità, spese telefoniche e di rete; le visite fiscali. Inoltre sono comprese in questo aggregato i fondi per le spese di pulizia ex-LSU.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	
Previsione iniziale	4.816,09
Somme Pagate	4.768,44
Somme da pagare	0,00
Economie	47,65

Nel funzionamento Didattico Generale vengono inserite tutte le spese Didattiche di carattere generale utili al fine della gestione dell'Istituto.

All'Interno di questa scheda attività sono raggruppate le spese imputabili al funzionamento generale, dei laboratori, delle officine, delle attività didattiche generali non riconducibili ad uno specifico progetto (acquisto di cancelleria, facile consumo, libri, riviste e abbonamenti, acquisti e rinnovi di modesta entità, acquisti per le esercitazioni di laboratorio.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE			
Previsione iniziale			4.151,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	108,78
Previsione definitiva			4.260,48
Somme Pagate			4.260,48
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Nella voce A03 sono state inserite le somme necessarie al saldo di ritenute IRAP relative all'anno 2010 e non versate a suo tempo che si è provveduto a rateizzare.

In seguito alla gestione delle spese accessorie del Personale tramite il Cedolino Unico, (ai sensi della art. 2 comma 197 della legge finanziaria 2010 non sono state ne previste ne accertate le somme relative alle competenze accessorie del personale in servizio e liquidate dal Service Personale Tesoro. Sarà cura del SPT pagare anche gli oneri a carico del dipendente e dello Stato.

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	259,03
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	1.472,03
Previsione definitiva			4.731,06
Somme Pagate			4.731,06
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Le spese registrate sull'Aggregato A04 si riferiscono all'acquisto di Hardware necessario per aggiornare le macchine degli Uffici di Segreteria che non supportavano più i Software attualmente in uso e richiesti per l'adempimento degli obblighi contabili e fiscali.

PROGETTI

Aggregato P voce 01 - Progetti Scuola dell'INFANZIA	
Previsione iniziale	2.384,58
Somme Pagate	880,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.504,58

Aggregato P voce 02 - Progetti Scuola PRIMARIA di Senorbì			
Previsione iniziale			194,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	2.625,00
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	135,00
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	3.365,00
31/12/2015	5	ASSESTAMENTO A CONSUNTIVO	896,50
Previsione definitiva			7.215,60
Somme Pagate			5.864,05
Somme da pagare			0,00
Economie			1.351,55

Aggregato P voce 03 - Progetti Scuola PRIMARIA di Suelli			
Previsione iniziale			22,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	2.500,00
Previsione definitiva			2.522,40
Somme Pagate			1.313,99
Somme da pagare			253,00
Economie			955,41

Aggregato P voce 04 - Progetti Scuola SECONDARIA DI 1° GRADO di Senorbì			
Previsione iniziale			202,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	2.625,00
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	363,71
Previsione definitiva			3.191,31
Somme Pagate			2.237,00
Somme da pagare			0,00
Economie			954,31

Aggregato P voce 05 - Progetti Scuola SECONDARIA DI 1° GRADO di Suelli			
Previsione iniziale			304,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	367,00
Previsione definitiva			671,00
Somme Pagate			671,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 06 - Progetti CENTRO TERRITORIALE PERMANENTE N.19 di Senorbì	
Previsione iniziale	5.510,13
Somme Pagate	5.510,13
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 08 - RAS DISPERSIONE SCOLASTICA	
Previsione iniziale	375,25
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	375,25

Aggregato P voce 09 - Progetto Educazione all'ambiente e alla sostenibilità scuole	
Previsione iniziale	354,84
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	354,84

Aggregato P voce 12 - Piccoli interventi manutentivi edifici scolastici, attrezzature e arredi	
Previsione iniziale	2.275,18
Somme Pagate	1.556,22
Somme da pagare	0,00
Economie	718,96

Aggregato P voce 13 - Progetto accompagnamento processo di dematerializzazione	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 14 - Viaggi di Istruzione e Visite guidate			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	8.849,00
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	325,00
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	-460,00
Previsione definitiva			18.714,00
Somme Pagate			18.714,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 15 - Progetto "Frutta nella Scuola"			
Previsione iniziale			397,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	582,00
Previsione definitiva			979,50
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			979,50

Aggregato P voce 16 - Progetto "Scuola Digitale"	
Previsione iniziale	1.800,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.800,00

Aggregato P voce 17 - Attrezzature tecniche e/o sussidi didattici integrazione alunni H			
Previsione iniziale			54,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	57,52
31/12/2015	5	ASSESTAMENTO A CONSUNTIVO	67,41
Previsione definitiva			179,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			179,40

Aggregato P voce 19 - Acquisto materiale di pulizia Scuole del Comune di Senorbì	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 20 - Servizi di Pulizia esternalizzati EX-LSU			
Previsione iniziale			29.564,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	19.709,69
Previsione definitiva			49.274,22
Somme Pagate			39.419,36
Somme da pagare			0,00
Economie			9.854,86

Aggregato P voce 21 - Progetto SCUOLE BELLE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2015	1	VARIAZIONE N.1/2015	65.042,72
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	51.022,00
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	2.003,56
Previsione definitiva			118.068,28
Somme Pagate			118.068,28
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 22 - Prog. POR-FSE MAGISTER - MASTER TEACHER			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	10.250,59
Previsione definitiva			10.250,59
Somme Pagate			9.172,29
Somme da pagare			1.078,30
Economie			0,00

Aggregato P voce 23 - Aggiornamento del Personale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	525,37
Previsione definitiva			525,37
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			525,37

Aggregato P voce 24 - Fondi L. 440/97 Scuole Barrali			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	1.493,80
Previsione definitiva			1.493,80
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.493,80

Aggregato P voce 25 - Sicurezza sui luoghi di lavoro			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2015	3	VARIAZIONE N. 2/2015	579,59
Previsione definitiva			579,59
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			579,59

Aggregato P voce 26 - RAS Lingua Sarda Veicolare - Clil L.R. 5/2015 art. 33,C.33			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2015	4	VARIAZIONE 2BIS/2015	3.000,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.000,00

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva	
Previsione iniziale	100,00
Sorni	
Previsione definitiva	100,00
Economie	100,00

PERTANTO LA SITUAZIONE GENERALE DELLE ENTRATE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015, COME EVIDENZIATO NEL MOD. H, E' LA SEGUENTE:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
262.889,76	234.086,76	230.987,99	3.098,77	28.803,00

RIEPILOGO ATTIVITA' E PROGETTI

	Personale	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese	Tributi	Investimenti	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni
	(impegnato)			(impegnato)	(impegnato)	(impegnato)				
A01		€ 2.244,26	€ 7.596,69	€ 5.248,21					€ 19.617,09	€ 15.089,16
A02	€ 2.788,45	€ 1.822,05	€ 107,94	€ 50,00					€ 4.816,09	€ 4.768,44
A03	€4.260,48								€ 4.260,48	€ 4.260,48
A04						€4.731,06			€ 4.731,06	€ 4.731,06
A05									€ -	€ 0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA			€ 18.714,00						€ 26.896,79	€ 18.714,00
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 8.703,03		€ 469,26	€ 1.078,30					€ 10.775,96	€ 10.250,59
ALTRI PROGETTI		1.606,22	€ 168.339,68		€ 1.082,77	€ 4.744,36			€ 191.692,29	€ 175.773,03
TOTALE									€ 262.789,76	€ 233.586,76

Fondo di riserva € 100,00

Progetti supporto didattica	P8-P9-P14-P15-P16-P17-p24-p26
Progetti Formazione	p22-p23-
Altri Progetti	P1-P2-P3-P4-P5-P6-P12-P13-p20-p21-p25

TOTALE PROG. MOD. H € 262.889,76

GESTIONE DEI RESIDUI

Complessivamente, durante l'esercizio 2015, sono stati riscossi in Conto Residui attivi € 177.080,26 e sono stati pagati in Conto Residui passivi € 203.442,75 come evidenziato nel Mod. J (Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015).

Si riportano di seguito i movimenti dei Residui Attivi e passivi dell'esercizio descritti nel Mod. N del Conto Consuntivo, distinti per tipologia di aggregato:

RESIDUI ATTIVI

Vedasi mod. N (ove non sono presenti i residui relativi a partite di giro) e Mod. L elenco dei residui passivi (ove sono riportati tutti i residui, comprese le partite di giro).

RIEPILOGO per TIPOLOGIA SPESA Esercizio finanziario 2015 - Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015

RIEPILOGO ENTRATE		RESIDUI			
Aggr.	Descrizione	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
		f	g	h=f-g	i=d+h
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
02	FINANZIAMENTI DELLO STATO				
03	FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	177.080,26	177.080,26		3.000,00
04	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI				7.000,00
05	CONTRIBUTI DA PRIVATI				
06	PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA				
07	ALTRE ENTRATE				
08	MUTUI				
Totale entrate		177.080,26	177.080,26		10.000,00

RESIDUI PASSIVI

Vedasi mod. N (ove non sono presenti i residui relativi a partite di giro) e Mod. L elenco dei residui passivi (ove sono riportati tutti i residui, comprese le partite di giro).

RIEPILOGO SPESE	RESIDUI			
Descrizione	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
	f	g	h=f-g	i=d+h
PERSONALE				
BENI DI CONSUMO	2.760,80	2.760,80		-1.220,00
ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	10.971,70	10.971,70		1.473,00
ALTRE SPESE	3.600,03	3.600,03		2.845,77
ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO				
BENI DI INVESTIMENTO	177.100,26	177.100,26		
ONERI FINANZIARI				
RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE				
FONDO DI RISERVA				
Totale spese	203.442,75	203.442,75		3.008,77

Variazioni apportate ai residui:

sono state apportate numerose variazioni ai residui per i quali si allega apposito elenco.

RIEPILOGO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA MOD. J

La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015 (Mod. J allegato al C. Consuntivo 2015) evidenzia un avanzo di amministrazione complessivo di € **33.408,79** così composto:

AVANZO VINCOLATO..... € **24.627,42**

AVANZO NON VINCOLATO..... € **8.781,37**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

In merito alla situazione patrimoniale dell'Istituto non si registrano sostanziali variazioni fatta eccezione per l'acquisto di PC e Hardware per gli Uffici e quelle legate all'andamento delle disponibilità liquide, crediti e debiti, in quanto gli investimenti su nuove attrezzature e beni durevoli non sono state possibili a causa della ristrettezza finanziaria e dalle scarse possibilità di reperire fondi allo scopo, in un periodo in cui si fa difficoltà perfino a garantire l'acquisto dei beni di consumo per il normale funzionamento dell'Istituto. Pertanto le variazioni sono molto ridotte e non riguardano l'acquisto di beni durevoli che rimangono invariati.

Le risultante contabili sui beni patrimoniali, però, non sono aggiornate in quanto nell'Istituto non è stato mai fatto, dopo il passaggio dei beni dalla contabilità della Ragioneria Prov.le dello Stato di Cagliari all'Istituto Comprensivo, a seguito dell'acquisizione dell'autonomia scolastica a far data dal 01/09/2000. Risultano diversi solleciti da parte dei Revisori dei Conti a sanare la situazione. A tutt'oggi le operazioni di aggiornamento dei registri inventariali sono incomplete e si confida di concludere il lavoro entro il mese di Agosto 2016, approfittando anche del periodo estivo per la conclusione della ricognizione in tutte le sedi. Allo stato attuale si procederà al riporto dei dati già presenti nel precedente modello K inserendo le dovute variazioni per quanto riguarda la disponibilità e, come sopra anticipato, per quanto concerne i beni durevoli, l'acquisto di Hardware per gli uffici di segreteria.

La consistenza Patrimoniale, risulta la seguente:

	Situazione al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 215.644,35	€ 10.446,03	€ 226.090,38
Totale Disponibilità	€ 332.349,80	-€ 295.305,33	€ 37.044,47
Totale Attivo	€ 547.994,15	-€ 284.859,30	€ 263.134,85
Deficit Patrimoniale	€ -		€ -
Totale a pareggio	€ 547.994,15	-€ 284.859,30	€ 263.134,85
PASSIVO			
Totale debiti	€ 236.442,62	-€ 233.343,85	€ 3.098,77
Consistenza Patrimoniale	€ 311.551,53	-€ 51.515,45	€ 260.036,08
Totale a pareggio	€ 547.994,15	-€ 284.859,30	€ 263.134,85

CONCLUSIONI

Sul piano della gestione economico-finanziaria e contabile, si può affermare che gli obiettivi prefissati nel programma annuale 2015 sono stati raggiunti con degli indici di bilancio favorevoli. Tutte le procedure amministrative relative all'acquisizione di beni e servizi, alla rispondenza dei documenti contabili alle prescrizioni di legge, sono stati rispettati. Si riportano di seguito alcuni indici di bilancio:

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2015

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 235.590,59

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{235.590,59}{330.913,13} = 0,71$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 330.913,13

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 10.000,00

Incidenza residui attivi = $\frac{10.000,00}{235.590,59} = 0,04$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 235.590,59

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 3.098,77

Incidenza residui passivi = $\frac{3.098,77}{235.590,59} = 0,01$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 233.586,76

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 177.080,26

Smaltimento residui attivi = $\frac{177.080,26}{177.080,26} = 1,00$

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 177.080,26

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 203.442,75

Smaltimento residui passivi = $\frac{203.442,75}{203.442,75} = 1,00$

Residui passivi iniziali 203.442,75
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo 433.930,74
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

Indice capacità di spesa = _____ = 0,99

Impegni comp. res. pass. iniz. 437.029,51
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12 3.098,77
(tot colonna i mod. N)

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = 0,01

Impegni comp. res. pass. iniz. 437.029,51
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

IL DIRETTORE S.G.A
Rag. Andrea Pala



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Rosario Manganello

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

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.



In fede

Il titolare del trattamento

DIRIGENTE SCOLASTICO

Rosario Manganello