



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE N. 5
VIA FIERAMOSCA, 33 - 09045 QUARTU SANT'ELENA (CA)
C. M.: CAIC8AA003 - C.F.: 92229620924 TEL.: 070/810001
E-MAIL: caic8aa003@istruzione.it - PEC: caic8aa003@pec.istruzione.it
SITO WEB: www.ic5quartu.edu.it

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

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019 dell'Istituto Comprensivo n.5 viene elaborato tenendo conto della situazione contabile alla data del 31/12/2019, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23). completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

Mod. H - Conto finanziario;
Mod. I - Rendiconto Progetti/Attività;
Mod. J - Situazione Amministrativa definitiva.
Mod. K - Conto del patrimonio;
Mod. L - Elenco residui;
Mod. M - Spese personale;
Mod. N - Riepilogo spese.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto in data 27/02/2019.

A seguito delle esigenze verificatesi nel corso dell'anno è stato necessario apportare delle variazioni e degli storni tecnici al Programma Annuale 2019 per maggiori o minori accertamenti e impegni rispetto alla previsione.

Le entrate accertate al **31/12/2019** ammontano a € **81.946,43** di cui rimosse € **74.187,27** e non rimosse € **7.759,16** che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario **2019**.

Le uscite impegnate al **31/12/2019** ammontano a € **106.825,51** di cui pagate € **96.235,31** e non pagate € **10.590,20** che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario **2019**.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n° 42 del 16/12/2019.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2019 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE				
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Somme rimaste da Riscuotere (b-c)
Avanzo di Amministrazione	€ 223.701,31	XXXXXXXXXXXX		
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 25.537,57	€ 25.537,57	€ 25.537,57	€ 0,00
Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	€ 14.201,84	€ 14.201,84	€ 6.442,68	€ 7.759,16
Contributi da Privati	€ 42.207,00	€ 42.207,00	€ 42.207,00	€ 0,00
Proventi da Gestione Economica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi e restituzione di somme				€ 0,00
Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0%	€ 0,00
Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0%	€ 0,00
Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 305.647,74	€ 81.946,43	€ 74.187,27	€ 7.759,16
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 24.879,08		
Totale a pareggio	€ 305.647,74	€ 106.825,51		

SPESE				
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Somme Pagate (c)	Somme rimaste da Pagare (b-c)
Attività	€ 171.379,41	€ 68.158,48	€ 59.812,28	€ 8.346,20
Progetti	€ 83.827,00	€ 38.667,03	€ 36.423,03	€ 2.244,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 1.500,00	XXXXXXXXXXXX	€ 0,00	XXXXXXXXXX
Disponibilità da programmare		XXXXXXXXXXXX	€ 0,00	XXXXXXXXXX
Totale Spese	€ 256.706,41	€ 106.825,51	€ 96.235,31	€ 10.590,20
Avanzo di competenza		€ 0,00		
Totale a Pareggio	€ 256.706,41	€ 106.825,51		

Pertanto dall'esame del prospetto si evince che l'esercizio finanziario **2019** presenta un disavanzo di competenza di € **24.879,08** determinato dalla differenza tra le entrate (€ **81.946,43**) e le spese (€ **106.825,51**) accertate al 31/12/2019. Mentre dalla differenza tra le entrate (€ **305.647,74**) e le spese della Programmazione Definitiva (€ **256.706,41**) risulta la quota dell'Avanzo di Amministrazione non desinata (**Disponibilità da programmare Z01**) pari a € **48.941,30**.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

RESIDUI ATTIVI						
	INIZIALI AL 01/01/2019	RISCOSSI	DA RISCUOTERE	RESIDUI ESERCIZIO 2019	VAR. DIMINUZIONE	TOTALE RESIDUI
RESIDUI ATTIVI	€ 37.764,87	€ 29.699,01	€ 8.065,86	€ 7.759,16	-€ 113,96	€ 15.711,06

RESIDUI PASSIVI						
	INIZIALI AL 01/01/2019	PAGATI	DA PAGARE	RESIDUI ESERCIZIO 2019	VAR. DIMINUZIONE	TOTALE RESIDUI
RESIDUI PASSIVI	€ 6.844,04	€ 6.227,53	€ 616,51	€ 10.590,20	-€ 616,51	€ 10.590,20

In particolare si riferiscono agli anni indicati di seguito

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2018	€ 7.951,90	€ 0,00
Anno 2019	€ 7.759,16	€ 10.590,20
Totale situazione residui al 31/12/2019	€ 15.711,06	€ 10.590,20

Si specifica che le variazioni in diminuzione sono costituite dalle radiazioni di residui attivi non esigibili e passivi relativi a forniture e/o servizi prestati inferiori rispetto a quanto previsto inizialmente.

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 133.930,90	€ 10.377,04	€ 144.307,94
Totale Disponibilità	€ 230.545,35	-€ 20.630,37	€ 209.914,98
Totale dell'attivo	€ 364.476,25	-€ 10.253,33	€ 354.222,92
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 364.476,25	-€ 10.253,33	€ 354.222,92
PASSIVO			
Totale debiti	€ 6.844,04	€ 3.746,16	€ 10.590,20
Consistenza Patrimoniale	€ 357.632,21	-€ 13.999,49	€ 343.632,72
Totale a pareggio	€ 364.476,25	-€ 10.253,33	€ 354.222,92

La consistenza finale dei beni indicati nel modello K è stata determinata sommando i beni acquistati nel 2019 a quelli risultanti nel modello K al 31/12/2018. Si precisa che è stato effettuato il caricamento manuale in un unico inventario dei beni presenti nei registri degli inventari delle scuole dimensionate alla data del 31/08/2015, utilizzando il software SIDI; ma a causa della chiusura per ristrutturazione di alcuni edifici delle sei sedi scolastiche appartenenti a questo Istituto, oltre che alla carenza di risorse umane, non è stato ancora concluso il lavoro di ricognizione. L'attività è stata posticipata anche a causa del fatto che con il Progetto Iscol@ il Comune di Quartu Sant'Elena si è impegnato a rinnovare gli arredi di tutte le scuole dell'Istituto (banchi, sedie, armadi). Tale Progetto prevede che contestualmente alla consegna dei nuovi arredi un Ditta qualificata ritiri e dismetta quelli vecchi. La conclusione della consegna dei nuovi arredi, in tutte le scuole dell'istituto, è prevista entro la fine dell'anno scolastico, pertanto si potrà avere una situazione più precisa della effettiva consistenza inventariale alla data del 31/12/2020, previa attività di ricognizione, scarico dei beni eliminati e svalutazione di quelli esistenti.

Si riportano in dettaglio le variazioni delle consistenze inventariali indicate nel modello K alla voce Immobilizzazioni:

	DATI INVENTARIO AL 31/12/2019		differenze		DATI ISTITUTO COMPENSIVO N.5 AL 31/12/2018	
	quantita'	valori		valori	quantita'	valori
cat. 1 /A-2-2	749	€ 33.249,90	1	€ 512,40	748	€ 32.737,50
cat. 3/A-2-3	750	€ 105.755,03	22	€ 9.864,64	728	€ 95.890,39
	1499	€ 139.004,93	23	€ 10.377,04	1476	€ 128.627,89
cat. 2/ A-2-6	767	€ 5.303,01	0	€ -	767	€ 5.303,01
TOTALE	2266	€ 144.307,94	23	€ 10.377,04	2243	€ 133.930,90

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

FONDO CASSA INIZIO ESERCIZIO 2019				€ 192.780,48
	RESIDUI ANNI PRECEDENTI	COMPETENZA	TOTALE	
RISCOSSIONI	€ 29.699,01	€ 74.187,27	€ 103.886,28	€ 103.886,28
PAGAMENTI	€ 6.227,53	€ 96.235,31	€ 102.462,84	-€ 102.462,84
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO				€ 194.203,92
RESIDUI ATTIVI	€ 7.951,90	€ 7.759,16		€ 15.711,06
RESIDUI PASSIVI	€ 0,00	€ 10.590,20		-€ 10.590,20
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				€ 199.324,78

L'avanzo/disavanzo di Esercizio 2019 di Euro -24.879,08 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	81.946,43
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	106.825,51
AVANZO /DISAVANZO ESERCIZIO 2019	-24.879,08

L'Istituto Comprensivo Statale n.5 non possiede un conto corrente postale, pertanto la disponibilità dei depositi risulta essere unicamente quella del c/c bancario pari a € **194.203,92**.

Si precisa che, per ottemperare a quanto previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012, a partire dal 01/09/2015 è stato attivato presso la tesoreria statale (Banca d'Italia) il n° 319597 di contabilità speciale intestato all'Istituto Comprensivo Statale n.5.

Mod. M – Prospetto delle spese per il personale

Questo prospetto ha lo scopo di evidenziare le spese a carico del Bilancio dell'Istituzione Scolastica sostenute sia per il pagamento dei compensi accessori del personale docente ed A.TA. a tempo indeterminato, determinato, supplente breve e saltuario dell'Istituto (Progetti con Finanziamenti esterni) sia per i compensi relativi a contratti d'opera professionale/intellettuale stipulati con personale esperto esterno alla pubblica amministrazione coinvolto nella realizzazione dei progetti dell'Istituto.

Mod. N – Prospetto riepilogo spese

Questo prospetto riepiloga:

- per aggregato di entrate: la programmazione definitiva, le somme accertate, rimosse e rimaste da riscuotere,

- per tipologia di spesa: la Programmazione definitiva, le somme impegnate, somme pagate e rimaste da pagare.

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti secondo lo schema della pagina seguente:

	SPESE DI PERSONALE (impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (impegnato)	ALTRE SPESE (impegnato)	IMPOSTE E TASSE (impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTenZIO SO (impegnato)	ONERI FINANZIARI (impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETIVE (impegnato)	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/Spese %
A01	€ 3.000,00	€ 2.820,13	€ 22.296,16	€ 364,35							€ 92.718,38	€ 28.480,64	30,72%
A02	€ 0,00	€ 240,58	€ 8.977,97		€ 861,00						€ 31.044,65	€ 10.079,55	32,47%
A03		€ 6.652,41	€ 3.960,12		€ 334,24						€ 18.977,61	€ 10.946,77	57,68%
A04													
A05			€ 17.257,00						€ 840,00		€ 27.777,88	€ 18.097,00	65,15%
A06		€ 554,52									€ 860,89	€ 554,52	64,41%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 17.200,03	€ 9.816,00	€ 11.651,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 67.107,91	€ 38.667,03	57,62%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.719,09	€ 0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
TOTALE	€ 3.000,00	€ 27.467,67	€ 62.307,25	€ 12.015,35	€ 1.195,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 840,00	€ 0,00	€ 255.206,41	€ 106.825,51	41,86%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	2,81%	25,71%	58,33%	11,25%	1,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,79%	0,00%			

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	126.630,78
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		126.630,78

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	97.070,53
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		97.070,53

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			15.836,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2019	9	FINANZIAMENTO 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA 2019	9.499,75
Previsione definitiva			25.335,75
Somme Riscosse			25.335,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	10	FINANZIAMENTO D.L. N. 104/2013 ART. 8 - ORIENTAMENTO	201,82
Previsione definitiva			201,82
Somme Riscosse			201,82
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			7.759,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2019	6	CONTRIBUTI COMUNE QUARTU S.ELENA FONDO DOTAZIONE 2018	6.442,68
Previsione definitiva			14.201,84
Somme Riscosse			6.442,68
Somme da riscuotere			7.759,16
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S.2019/20	2.944,00
20/09/2019	5	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S.2019/20	296,00
02/10/2019	6	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S.2019/20	276,00
08/10/2019	7	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S.2019/20	460,00
30/10/2019	8	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S.2019/20	4,00
14/11/2019	9	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S.2019/20	332,00
Previsione definitiva			4.312,00
Somme Riscosse			4.312,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2019	3	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	12.669,00
27/06/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE	210,00
30/10/2019	8	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VISITE GUIDATE	220,00
30/12/2019	10	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE FIRENZE	8.250,00
Previsione definitiva			26.349,00
Somme Riscosse			26.349,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2019	9	SISTEMAZIONE PARTITE: ADEGUAMENTO ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA SPESA EFFETTIVAMENTE SOSTENUTA	-140,00
Previsione definitiva			5.860,00
Somme Riscosse			5.860,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2019	9	SISTEMAZIONE PARTITE: ADEGUAMENTO ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA SPESA EFFETTIVAMENTE SOSTENUTA	-141,00
Previsione definitiva			359,00
Somme Riscosse			359,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/03/2019	2	INSERIMENTO PROGETTO "YOUNG LEARNERS" CERTIFICAZIONE CAMBRIDGE PER LA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO	4.888,00
14/11/2019	9	SISTEMAZIONE PARTITE: ADEGUAMENTO ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA SPESA EFFETTIVAMENTE SOSTENUTA	-61,00
Previsione definitiva			4.827,00
Somme Riscosse			4.827,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI UNIVERSITA' DELLA TERZA ETA' QUARTU S. ELENA	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
305.647,74	81.946,43	74.187,27	7.759,16	223.701,31

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			86.556,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2019	6	CONTRIBUTI COMUNE QUARTU S.ELENA FONDO DOTAZIONE 2018	6.442,68
14/11/2019	9	SISTEMAZIONE PARTITE: ADEGUAMENTO ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA SPESA EFFETTIVAMENTE SOSTENUTA COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE E DEGLI ALUNNI	-281,00
Previsione definitiva			92.718,38
Somme Pagate			22.098,80
Somme da pagare			6.381,84
Economie			64.237,74

La somma di € 28.480,64 è stata così impegnata:

- **A.1.1 – “Comune per spese funzionamento 1.23/96” € 1.456,96** per provvedere alle spese relative allo smaltimento toner e cartucce esausti 2019 , all’acquisto materiale pulizia vari plessi
- **A.1.2 – “Comune per spese telefoniche” € 10.589,72** per il pagamento

- delle spese telefoniche e connessione internet di tutte le sedi dell'Istituto
- **A.1.3 – “Comune per spese manutenzione locali” € 5.136,08** per provvedere all'acquisto del materiale per la manutenzione e la riparazione degli avvolgibili, buste n.u. vari plessi, scaldabagni per le sedi di via Bonn e via Fieramosca, ripristino impianto riscaldamento via Bonn con sostituzione di un pezzo danneggiato
 - **A.1.4 – “Comune per spese manutenzione sistemi antintrusione” € 661,84** per provvedere al pagamento del canone telesorveglianza scuola secondaria I° via Perdalonga, intervento tecnico su sistema d'allarme scuola primaria via San Benedetto
 - **A.1.5 – “Spese di investimento” € 0,00** non è stata nessuna spesa
 - **A.1.6 – “Spese assicurazione personale e alunni” € 6.160,00** per provvedere alla regolazione premio alunni e del personale della scuola per l'anno dal 17/09/2019 al 17/09/2020
 - **A.1.7 – “Spese per la sicurezza D.lgs. n. 81-2008” € 4.476,04** per provvedere all'acquisto di materiale primo soccorso e sicurezza per tutti i plessi, per il pagamento del compenso al R.S.P.P. sui luoghi di lavoro (d. l.vo n. 81/2008)

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			22.444,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2019	9	FINANZIAMENTO QUOTA PARTE 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA 2019	8.600,00
Previsione definitiva			31.044,65
Somme Pagate			8.115,19
Somme da pagare			1.964,36
Economie			20.965,10

La somma di € 10.579,55 è stata così impegnata:

- stipula del contratto assistenza e licenze software ARGO per la segreteria (annualità 2019),
- spese assistenza e riproduzione copiefotocopiatore segreteria,
- spese tenuta conto Banco di Sardegna,
- spese postali,
- prestazioni sanitarie effettuate dalla ATS - Azienda per la Tutela della Salute (visite collegiali anno 2012 ex.scuola media Lao Silesu),
- contratto di assistenza informatica e consulenza per l'attuazione della normativa in materia di privacy, trasparenza, digitalizzazione e lotta alla corruzione,nomina amministratore di sistema,
- Contratto di Prestazione d'Opera per servizi di consulenza ed assunzione incarico RPD (art. 37 Regolamento UE 2016/679),
- Minute spese sostenute dal DSGA con il Fondo economale

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			13.765,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S. 2019/20	2.944,00
20/09/2019	5	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S. 2019/20	296,00
02/10/2019	6	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S. 2019/20	276,00
08/10/2019	7	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S. 2019/20	460,00
30/10/2019	8	CONTRIBUTI VOLONTARI PER ACQUISTO "IL MIO DIARIO SMARTY" A.S. 2019/20	4,00
14/11/2019	9	FINANZIAMENTO QUOTA PARTE 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA 2019(€ 899,75)	1.231,75
Previsione definitiva			18.977,61
Somme Pagate			10.946,77
Somme da pagare			0,00
Economie			8.030,84

La somma di € 10.946,77 è stata così impegnata:

- contratto di assistenza e interventi tecnici fotocopiatori utilizzati per la didattica nelle sei sedi dell'istituto,
- acquisto cuffie pc da utilizzare per le prove invalsi nel laboratorio informatica,
- fornitura carta per fotocopiatori,
- acquisto "il mio diario Smarty" a.s.2019/20 (contributo volontario genitori)
- acquisto cartucce- toner stampanti utilizzate per la didattica,
- rimborso al docente per spese viaggio aereo partecipazione finale nazionale di pesistica a Crotone dal 26 al 29/09/ 2019,
- interventi tecnici assistenza informatica varie sedi dell'istituto,
- Minute spese sostenute dal DSGA con il Fondo economale

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			6.428,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2019	3	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	12.669,00
27/06/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE	210,00
30/10/2019	8	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VISITE GUIDATE	220,00
30/12/2019	10	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE FIRENZE	8.250,00
Previsione definitiva			27.777,88
Somme Pagate			18.097,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.680,88

La somma di € 18.097,00 è stata impegnata per le spese noleggio bus delle visite guidate e viaggi istruzione effettuati dagli alunni 2019

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			659,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	10	FINANZIAMENTO D.L. N. 104/2013 ART. 8 - ORIENTAMENTO	201,82
Previsione definitiva			860,89
Somme Pagate			554,52
Somme da pagare			0,00
Economie			306,37

La somma di € 554,52 è stata così impegnata:
per l'acquisto di materiale di consumo e sussidi didattici per l'attività di orientamento nella scuola secondaria I° via Perdalonga

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	14.000,00
Somme Pagate	13.886,04
Somme da pagare	0,00
Economie	113,96

La somma di € 13.886,04 è stata così impegnata:

P.1.1 – "Jump into tech world" Fondazione Sardegna € 13.886,04

per provvedere all'acquisto di attrezzature informatiche con il contributo della Fondazione Sardegna:

n.18 Lenovo 100e chromebook Celeron, n.3 monitor touch compresi di Staffa Promethean e Activpanel, n.1 base per carrello promethean porta LCD. Poiché la

Fondazione ha liquidato il contributo per la somma effettivamente impegnata si è provveduto a radiare il residuo attivo del 2018 per l'importo pari alla somma non utilizzata di € 113,96.

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			45.780,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI UNIVERSITA' DELLA TERZA ETA' QUARTU S. ELENA	500,00
Previsione definitiva			46.280,91
Somme Pagate			17.709,99
Somme da pagare			2.244,00
Economie			26.326,92

La somma di € 19.953,99 è stata così impegnata:

- **P.2.1 – " Inclusione" € 3.370,08** per provvedere all'acquisto di materiale facile consumo, sussidi didattici, libri, carta colorata e cartoncino.
- **P.2.3– " Sport" € 5.547,53** per provvedere all'acquisto di materiale sportivo per tutte le scuole, medaglie per la premiazione degli alunni impegnati nelle attività sportive, lezioni di nuoto in piscina per gli alunni della scuola dell'infanzia (progetto "Splash.....si nuota").
- **P.2.4– "Vivere la scuola in un ambiente di apprendimento innovativo ed inclusivo" FSE- PON 2014-2020" € 5.411,44** per provvedere all'acquisto di magliette Progetto e cancelleria per € 4,40 con le minute spese per chiusura progetto.
- **P.2.5– " Potenziamento Lingue Straniere" € 5.624,94** per provvedere all'acquisto di materiale facile consumo, sussidi didattici per tutte le scuole.

Aggregato P voce 02 – PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/03/2019	2	INSERIMENTO PROGETTO "YOUNG LEARNERS" CERTIFICAZIONE CAMBRIDGE PER LA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO	4.888,00
14/11/2019	9	SISTEMAZIONE PARTITE: ADEGUAMENTO ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA SPESA EFFETTIVAMENTE SOSTENUTA	-61,00
Previsione definitiva			4.827,00
Somme Pagate			4.827,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

La somma di €4.827,00 è stata impegnata per l'iscrizione all'esame degli alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado che hanno partecipato ai corsi per ottenere Certificazioni Europee

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	16.719,09
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16.719,09

Per il progetto in esame non è stato effettuato nessun impegno

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Per il progetto in esame non è stato effettuato nessun impegno

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	1.500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
256.706,41	106.825,51	96.235,31	10.590,20	149.880,90

Per quanto attiene alle spese sostenute alla data del 31/12 nell'esercizio finanziario 2019, si precisa che :

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019 dell'Istituto Comprensivo Statale n.5;
- nel rendiconto progetto/attività A02 Funzionamento amministrativo generale risultano le partite di giro che sono dovute all'anticipazione del fondo minute spese al Direttore Servizi generali ed Amministrativi per un importo di Euro 500,00, fondo che è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Dall'analisi di quanto sopra riportato si evidenzia che le spese per le attività e i progetti, in coerenza con gli obiettivi del PTOF sono state finalizzate a:

1. Definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) facendo confluire i progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento,
2. Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane e finanziarie assegnate all'Istituzione Scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica

Il Conto Consuntivo 2019 dell'Istituto Comprensivo Statale n.5, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Quartu Sant'Elena 15/05/2020

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Serenella Pisano

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Anna Pisano