



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA

ISTITUTO COMPRENSIVO THIESI

VIA GARAU SNC

07047 THIESI (SS)

Codice Fiscale: 92112710907 Codice Meccanografico: SSIC83500X

Premessa

Il DSGA, così come previsto dall'art. 23 c.1 del D.I. 28 agosto 2018 n. 129, terminate tutte le operazioni inerenti l'elaborazione del conto finanziario, del conto del patrimonio e degli allegati previsti dall'art. 22 inerenti il Conto Consuntivo dell'anno finanziario 2020 di questo Istituto, predispone la seguente relazione che esplicita l'aspetto tecnico-contabile-amministrativo e l'aspetto negoziale messo in atto per la realizzazione degli obiettivi programmati.

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 05/12/2019 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	308.595,12	Programmazione definitiva	293.235,35	<i>Disp. fin. da programmare</i> 15.359,77
Accertamenti	117.921,15	Impegni	185.791,35	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -67.870,20
competenza	117.336,15	competenza	138.222,71	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	6.860,78	residui	13.168,75	-27.194,53
Somme rimaste da riscuotere	585,00	Somme rimaste da pagare	47.568,64	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
				-46.983,64
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	2.880,00	Residui non pagati anni precedenti	976,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	3.465,00	Totale residui passivi	48.544,64	<i>Sbilancio residui (b)</i> -45.079,64
			Saldo cassa iniziale (c)	195.080,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 122.806,77

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	190.673,97	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	55.723,99	55.723,99	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	376,35	376,35	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.750,00	26.750,00	100,00%
Contributi da privati	24.244,80	24.244,80	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	10.826,00	10.826,00	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	308.595,12	117.921,15	
Disavanzo di competenza		67.870,20	
Totale a pareggio		185.791,35	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 95.439,60
 Variazioni in corso d'anno € -3.387,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	-3.387,44	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio

Previsione definitiva € 92.052,16
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 65.290,07
 Variazioni in corso d'anno € 33.331,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	33.331,74	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio

Previsione definitiva € 98.621,81
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	8.388,66
Variazioni in corso d'anno	€	4.115,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/10/2020	20	E	4.090,34	nota n. 23251 del 01/10/2020 e 23072 del 30/09/2020 - risorse per il funzionamento amministrativo-didattico 4/12 settembre-dicembre 2020
09/11/2020	21	E	25,00	nota n. 23072 del 30/09/2020 - risorse l'assistenza psicologica 4/12 settembre-dicembre 2020 €1600,00 - D.L.104-2013 art8 c.1 fondi per l'orientamento 116,20, integrazione dotazione ordinaria per alunni diversamente abili funzionamento amm.vo e didattico per alunni diversamente abili

Previsione definitiva	€	12.504,00	
Somme accertate	€	12.504,00	
Riscosso	€	12.504,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.285,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2020	8	E	1.169,00	fondi del piano nazionale sulla formazione nota MIUR 51647 del 27/12/2019
09/11/2020	21	E	116,20	nota n. 23072 del 30/09/2020 - risorse l'assistenza psicologica 4/12 settembre-dicembre 2020 €1600,00 - D.L.104-2013 art8 c.1 fondi per l'orientamento 116,20, integrazione dotazione ordinaria per alunni diversamente abili orientamento

Previsione definitiva	€	1.285,20	
Somme accertate	€	1.285,20	
Riscosso	€	700,20	
Rimaste da riscuotere	€	585,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	41.934,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2020	9	E	1.000,00	fondi del piano nazionale scuola digitale nota MIUR 7115 del 18/03/2020 e 4203 del 20/03/2020
01/04/2020	13	E	2.361,70	nota n. 8308 del 01/04/2020 - oggetto dl. 17/3/20 n. 18 misure di potenziamentoconnesse all'emergenza da COVID 19 assegnazione risorse -

				per garantire idonee condizioni igienico sanitarie
22/04/2020	12	E	9.251,80	nota 4705 30/03/2020. Risorse per la did. a distanza in att.ne articolo 120 d.l. 18 del 2020 - emergenza corona virus e giroconto da P04 form agg.to per retrib. docente interno supporto alla did. a distanza e da A02 per integrare acquisto pc
13/06/2020	16	E	18.334,35	nota n. 13449 del 30/05/2020 assegnazione risorsa finanziaria ex art 231 c.1 decr.legge 19/05/2020 n. 34 - avvio anno scolastico 2020-2021
09/11/2020	21	E	1.600,00	nota n. 23072 del 30/09/2020 - risorse l'assistenza psicologica 4/12 settembre-dicembre 2020 €1600,00 - D.L.104-2013 art8 c.1 fondi per l'orientamento 116,20, integrazione dotazione ordinaria per alunni diversamente abili assistenza psicologica
28/11/2020	24	E	9.386,94	Art. 21 del D.L. 28-10-2020 n. 137 . nota MIUR 33100 del 16/11/2020 . Misure per la didattica digitale integrata

Previsione definitiva € 41.934,79
 Somme accertate € 41.934,79
 Riscosso € 41.934,79
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 28.800,00
 Variazioni in corso d'anno € -28.423,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/01/2020	2	E	-28.800,00	Modifica alla programmazione delle entrate in conto competenza 2020 per finanziamento RAS progetto iscol@ linea C già inserito nella contabilità dell'esercizio 2019 e riportato nell'avanzo di amministrazione definitivo 2019 e adeguamento a liv sottoconti
22/04/2020	11	E	376,35	Finanziamento sardegna ricerche per rimborso spese viaggio al docente esterno del progetto Matematicoding

Previsione definitiva € 376,35
 Somme accertate € 376,35
 Riscosso € 376,35
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Finanziamenti erogati da Sardegna ricerche € 376,35
Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]**05 / 01 – Provincia non vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 02 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 19.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.350,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2020	7	E	650,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
30/10/2020	18	E	700,00	Girofondo contributo l.r. 31/84 e spese di funzionamento da parte del comune di Cheremule
29/12/2020	28	E	5.000,00	Comune di Bonnanaro e comune di Torralba fondi per l'anno scolastico 2020-2021 Comune di Bonnanaro e comune di Torralba fondi per l'anno scolastico 2020-2021

Previsione definitiva € 26.150,00
 Somme accertate € 26.150,00
 Riscosso € 26.150,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/12/2020	25	E	600,00	Girofondo da parte dell'Università di SS quale rimborso per attività di tirocinio svolta da n. 2 studenti. art.7 convenzione tirocinio

Previsione definitiva € 600,00
 Somme accertate € 600,00
 Riscosso € 600,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.229,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/01/2020	4	E	5.073,00	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi contr prog robotica educativa plesso di Torralba (570,00), prog nuoto in cartella plesso di Thiesi scuola primaria (2334,00) e certificazione trinity 2169,
25/02/2020	6	E	3.110,00	quota genitori alunni per progetto trinity e noleggio pulmann per corsa campestre e viaggio di istruzione scuola primaria di Thiesi a ss per il teatro contributo per certificazione trinity
30/10/2020	19	E	46,00	Restituzione delle quote alunni per l'iscrizione alla certificazione trinity da parte dell'IIs fermi di Ozieri € 5,287,00. Duplicazione errata della restituzione, somme da restituire all'IIs fermi di Ozieri € 5.287,00 - Quota iscrizione gen. alunno € 46

Previsione definitiva € 8.229,00
 Somme accertate € 8.229,00

Riscosso € 8.229,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.286,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/01/2020	4	E	1.200,00	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi contributo per viaggio di istruzione a Bruxelles classi terze
25/02/2020	6	E	1.086,80	quota genitori alunni per progetto trinity e noleggio pulmann per corsa campestre e viaggio di istruzione scuola primaria di Thiesi a ss per il teatro contributo per viaggio di istruzione a ss Teatro scuola primaria di Thiesi

Previsione definitiva € 2.286,80
Somme accertate € 2.286,80

Riscosso € 2.286,80
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.910,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/11/2020	22	E	4.910,00	quote alunni e personale per l'assicurazione

Previsione definitiva € 4.910,00
Somme accertate € 4.910,00
Riscosso € 4.910,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 319,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2020	6	E	319,00	quota genitori alunni per progetto trinity e noleggio pulmann per corsa campestre e viaggio di istruzione scuola primaria di Thiesi a ss per il teatro contributo per corsa campestre e campionati studenteschi

Previsione definitiva € 319,00
Somme accertate € 319,00
Riscosso € 319,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/12/2020	26	E	500,00	Bonifico da parte dell'ass SU TIPPIRI a.p.s. per la partecipazione della scuola alla rappresentazione teatrale svoltasi nell'anno 2018-2019 presso le domus de janass di Museddu -

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 500,00
 Riscosso € 500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/04/2020	10	E	8.000,00	Finanziamento della fondazione banco di sardegna Progetto Giovani, scuola, comunità, cittadinanza attiva . Nota prot. u1754-2019 / AI 1641 PI - Pratica 2020-0118 Finanziamento del progetto Giovani, scuola, comunità, cittadinanza attiva

Previsione definitiva € 8.000,00
 Somme accertate € 8.000,00
 Riscosso € 8.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[07 - Proventi da gestioni economiche]

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

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

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

Previsione definitiva € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 07 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	252,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2020	23	E	252,00	fornitore car wrapping Thiesi - restituzione somme per consentire, su sua richiesta, la riemissione della fattura per errata applicazione del regime fiscale da parte del fornitore

Previsione definitiva	€	252,00	
Somme accertate	€	252,00	
Riscosso	€	252,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.574,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/10/2020	19	E	10.574,00	Restituzione delle quote alunni per l'iscrizione alla certificazione trinity da parte dell'IIs fermi di Ozieri € 5,287,00. Duplicazione errata della restituzione, somme da restituire all'IIs fermi di Ozieri € 5.287,00 - Quota iscrizione gen. alunno € 46

Previsione definitiva € 10.574,00
 Somme accertate € 10.574,00
 Riscosso € 10.574,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[09 - Alienazione di beni materiali]

09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

09 / 08 – Alienazione di Macchinari

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

09 / 09 – Alienazione di impianti

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 12 – Alienazione di server

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 14 – Alienazione di periferiche

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 19 – Alienazione di diritti reali

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[10 - Alienazione di beni immateriali]

10 / 01 – Alienazione di software

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

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

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

Previsione definitiva € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 02 – Diritti reali di godimento

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/01/2020	3	E	0,01	Interessi attivi su conto di tesoreria

Previsione definitiva € 0,01
 Somme accertate € 0,01
 Riscosso € 0,01
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[13 - Mutui]**13 / 01 – Mutui**

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	186.813,70	108.006,90	57,82%
Progetti	106.321,65	77.784,45	73,16%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	293.235,35	185.791,35	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		185.791,35	

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

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.110,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2020	13	E	2/3	2.361,70	nota n. 8308 del 01/04/2020 - oggetto dl. 17/3/20 n. 18 misure di potenziamentoconnesse all'emergenza da COVID 19 assegnazione risorse - per garantire idonee condizioni igienico sanitarie
13/06/2020	16	E	2/3	8.200,00	nota n. 13449 del 30/05/2020 assegnazione risorsa finanziaria ex art 231 c.1 decr.legge 19/05/2020 n. 34 - avvio anno scolastico 2020-2021
13/06/2020	16	E	6/1	300,00	nota n. 13449 del 30/05/2020 assegnazione risorsa finanziaria ex art 231 c.1 decr.legge 19/05/2020 n. 34 - avvio anno scolastico 2020-2021
01/09/2020	17	E	2/3	-752,63	giroconto a livello di progetti-attività per modifiche rispetto alla destinazione di spesa iniziale dei fondi ministeriali COVID ex art 231 c. 1 del D.L. 34 del 19/05/2020 inseriti in Programma Annuale 2020 con la variazione n. 16-2020
01/09/2020	17	E	6/1	1,37	giroconto a livello di progetti-attività per modifiche rispetto alla destinazione di spesa iniziale dei fondi ministeriali COVID ex art 231 c. 1 del D.L. 34 del 19/05/2020 inseriti in Programma Annuale 2020 con la variazione n. 16-2020
22/12/2020	27	E	2/3	-133,45	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse
22/12/2020	27	E	6/1	133,45	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse

Previsione definitiva € 11.110,44
 Somme impegnate € 10.470,79
 Pagato € 8.139,83
 Rimasto da pagare € 2.330,96 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.110,44

Residua disponibilità finanz € **639,65**

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 63.122,20

Variazioni in corso d'anno € 45.228,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	6/1	48,62	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
28/01/2020	3	E	6/1	0,01	Interessi attivi su conto di tesoreria
13/02/2020	5	E	9/2	38.720,00	prelevamento dal z01 disponibilità da programmare delle somme da restituire alla regione sardegna a seguito della rinuncia ai progetti tutti a iscol@ anno 2016-17 linea a
25/02/2020	7	E	2/1	100,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
25/02/2020	7	E	2/3	100,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
25/02/2020	7	E	6/1	50,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
30/10/2020	18	E	3/2	100,00	Girofondo contributo l.r. 31/84 e spese di funzionamento da parte del comune di Cheremule
30/10/2020	20	E	2/3	1.000,00	nota n. 23251 del 01/10/2020 e 23072 del 30/09/2020 - risorse per il funzionamento amministrativo-didattico 4/12 settembre-dicembre 2020
30/10/2020	20	E	6/1	200,00	nota n. 23251 del 01/10/2020 e 23072 del 30/09/2020 - risorse per il funzionamento amministrativo-didattico 4/12 settembre-dicembre 2020
09/11/2020	22	E	3/11	4.910,00	quote alunni e personale per l'assicurazione

Previsione definitiva € 108.350,83

Somme impegnate € 60.695,06

Pagato € 54.651,38

Rimasto da pagare € 6.043,68 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 108.350,83

Residua disponibilità finanz € **47.655,77**

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica Generale

Didattica Generale

Previsione iniziale € 20.768,89

Variazioni in corso d'anno € 9.966,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	4/3	-500,00	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
07/01/2020	1	E	6/1	-216,89	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
25/02/2020	7	E	3/7	200,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
25/02/2020	7	E	6/1	50,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
22/04/2020	12	E	4/3	-246,87	nota 4705 30/03/2020. Risorse per la did. a distanza in att.ne articolo 120 d.l. 18 del 2020 - emergenza corona virus e giroconto da P04 form agg.to per retrib. docente interno supporto alla did. a distanza e da A02 per integrare acquisto pc
05/06/2020		E	4/3	-74,63	giroconto da A03 funzionamento didattico a P18

					progetti fondazione banco di sardegna per integrare il finanziamento della fondazione banco di sardegna
05/06/2020		E	6/1	-16,13	giroconto da A03 funzionamento didattico a P18 progetti fondazione banco di sardegna per integrare il finanziamento della fondazione banco di sardegna
13/06/2020	16	E	4/3	7.000,00	nota n. 13449 del 30/05/2020 assegnazione risorsa finanziaria ex art 231 c.1 decr. legge 19/05/2020 n. 34 - avvio anno scolastico 2020-2021
13/06/2020	16	E	6/1	1.500,00	nota n. 13449 del 30/05/2020 assegnazione risorsa finanziaria ex art 231 c.1 decr. legge 19/05/2020 n. 34 - avvio anno scolastico 2020-2021
01/09/2020	17	E	3/6	630,00	giroconto a livello di progetti-attività per modifiche rispetto alla destinazione di spesa iniziale dei fondi ministeriali COVID ex art 231 c. 1 del D.L. 34 del 19/05/2020 inseriti in Programma Annuale 2020 con la variazione n. 16-2020
01/09/2020	17	E	4/3	332,00	giroconto a livello di progetti-attività per modifiche rispetto alla destinazione di spesa iniziale dei fondi ministeriali COVID ex art 231 c. 1 del D.L. 34 del 19/05/2020 inseriti in Programma Annuale 2020 con la variazione n. 16-2020
01/09/2020	17	E	6/1	123,61	giroconto a livello di progetti-attività per modifiche rispetto alla destinazione di spesa iniziale dei fondi ministeriali COVID ex art 231 c. 1 del D.L. 34 del 19/05/2020 inseriti in Programma Annuale 2020 con la variazione n. 16-2020
30/10/2020	18	E	3/6	100,00	Girofondo contributo l.r. 31/84 e spese di funzionamento da parte del comune di Cheremule
30/10/2020	20	E	3/6	1.000,00	nota n. 23251 del 01/10/2020 e 23072 del 30/09/2020 - risorse per il funzionamento amministrativo-didattico 4/12 settembre-dicembre 2020
30/10/2020	20	E	4/3	290,34	nota n. 23251 del 01/10/2020 e 23072 del 30/09/2020 - risorse per il funzionamento amministrativo-didattico 4/12 settembre-dicembre 2020
09/11/2020	21	E	2/3	25,00	nota n. 23072 del 30/09/2020 - risorse l'assistenza psicologica 4/12 settembre-dicembre 2020 €1600,00 - D.L.104-2013 art8 c.1 fondi per l'orientamento 116,20, integrazione dotazione ordinaria per alunni diversamente abili
22/12/2020	27	E	3/6	-229,73	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse

Previsione definitiva	€	30.735,59	
Somme impegnate	€	15.121,55	
Pagato	€	5.414,01	
Rimasto da pagare	€	9.707,54	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.735,59	
Residua disponibilità finanz	€	15.614,04	

Annotazioni:

Attività - A03.7 - Legge Regionale 31/84 sul diritto allo studio, i comune per la didattica

Legge Regionale 31/84 sul diritto allo studio, i comune per la didattica

Previsione iniziale	€	19.847,47
Variazioni in corso d'anno	€	-1.160,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	3/12	-543,71	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
25/02/2020	7	E	2/3	120,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
25/02/2020	7	E	6/1	30,00	contributo del comune di Bonnanaro per la scuola secondaria
05/06/2020	15	E	3/12	-1.518,80	giroconto da A03-7 legge reg 31/84 a a05 viaggio istruzione scuola seci Thiesi al Museo Brigata SS - e da A03-07 A P02-12 progetto nuoto in cartella - giroconto a livello di sottoconto per restituzione somme non spese ai genitori per viaggio classi terze

30/10/2020	18	E	2/3	400,00	Girofondo contribuito l.r. 31/84 e spese di funzionamento da parte del comune di Cheremule
30/10/2020	18	E	6/1	100,00	Girofondo contribuito l.r. 31/84 e spese di funzionamento da parte del comune di Cheremule
28/11/2020	23	E	2/3	206,56	fornitore car wrapping Thiesi - restituzione somme per consentire, su sua richiesta, la riemissione della fattura per errata applicazione del regime fiscale da parte del fornitore
28/11/2020	23	E	6/1	45,44	fornitore car wrapping Thiesi - restituzione somme per consentire, su sua richiesta, la riemissione della fattura per errata applicazione del regime fiscale da parte del fornitore 45,44
22/12/2020	27	E	2/1	177,09	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse
22/12/2020	27	E	2/2	14,25	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse
22/12/2020	27	E	3/7	1.405,00	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse
22/12/2020	27	E	3/12	-1.596,34	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse

Previsione definitiva € 18.686,96
Somme impegnate € 6.021,23
Pagato € 2.806,53
Rimasto da pagare € 3.214,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.686,96
Residua disponibilità finanzia € **12.665,73**

Annotazioni:

Attività - A03.8 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020

Risorse art. 21 D.L. 137/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 9.616,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2020	24	E	4/3	7.694,21	Art. 21 del D.L. 28-10-2020 n. 137 . nota MIUR 33100 del 16/11/2020 . Misure per la didattica digitale integrata
28/11/2020	24	E	6/1	1.692,73	Art. 21 del D.L. 28-10-2020 n. 137 . nota MIUR 33100 del 16/11/2020 . Misure per la didattica digitale integrata
22/12/2020	27	E	4/3	188,31	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse
22/12/2020	27	E	6/1	41,42	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse

Previsione definitiva € 9.616,67
Somme impegnate € 9.616,67
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 9.616,67 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.616,67
Residua disponibilità finanzia € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.081,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	3/12	3.820,91	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
07/01/2020	1	E	6/1	382,09	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
28/01/2020	4	E	3/12	1.100,00	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi
28/01/2020	4	E	6/1	100,00	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi
25/02/2020	6	E	3/12	1.278,00	quota genitori alunni per progetto trinity e noleggio pulmann per corsa campestre e viaggio di istruzione scuola primaria di Thiesi a ss per il teatro
25/02/2020	6	E	6/1	127,80	quota genitori alunni per progetto trinity e noleggio pulmann per corsa campestre e viaggio di istruzione scuola primaria di Thiesi a ss per il teatro
05/06/2020	15	E	3/12	-3.772,91	giroconto da A03-7 legge reg 31/84 a a05 viaggio istruzione scuola seci Thiesi al Museo Brigata SS - e da A03-07 A P02-12 progetto nuoto in cartella - giroconto a livello di sottoconto per restituzione somme non spese ai genitori per viaggio classi terze
05/06/2020	15	E	6/1	-357,29	giroconto da A03-7 legge reg 31/84 a a05 viaggio istruzione scuola seci Thiesi al Museo Brigata SS - e da A03-07 A P02-12 progetto nuoto in cartella - giroconto a livello di sottoconto per restituzione somme non spese ai genitori per viaggio classi terze
05/06/2020	15	E	9/1	4.403,00	giroconto da A03-7 legge reg 31/84 a a05 viaggio istruzione scuola seci Thiesi al Museo Brigata SS - e da A03-07 A P02-12 progetto nuoto in cartella - giroconto a livello di sottoconto per restituzione somme non spese ai genitori per viaggio classi terze

Previsione definitiva	€	7.081,60	
Somme impegnate	€	6.081,60	
Pagato	€	6.081,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.081,60	
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	970,93
Variazioni in corso d'anno	€	260,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	3/7	144,48	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
09/11/2020	21	E	3/7	90,00	nota n. 23072 del 30/09/2020 - risorse l'assistenza psicologica 4/12 settembre-dicembre 2020 €1600,00 - D.L.104-2013 art8 c.1 fondi per l'orientamento 116,20, integrazione dotazione ordinaria per alunni diversamente abili
09/11/2020	21	E	6/1	26,20	nota n. 23072 del 30/09/2020 - risorse l'assistenza psicologica 4/12 settembre-dicembre 2020 €1600,00 - D.L.104-2013 art8 c.1 fondi per l'orientamento 116,20, integrazione dotazione ordinaria per alunni diversamente abili

Previsione definitiva	€	1.231,61
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.231,61
 Residua disponibilità finanz € **1.231,61**

Annotazioni:

Progetti - P01.7 - Attività di recupero - consolidamento - potenziamento

Attività di recupero - consolidamento - potenziamento

Previsione iniziale € 10.835,98
 Variazioni in corso d'anno € -742,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020	27	E	1/1	-742,95	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse

Previsione definitiva € 10.093,03
 Somme impegnate € 928,90
 Pagato € 928,90
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.093,03
 Residua disponibilità finanz € **9.164,13**

Annotazioni:

Progetti - P01.9 - PNSD piano nazionale scuola digitale

PNSD piano nazionale scuola digitale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.708,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2020	9	E	4/3	819,67	fondi del piano nazionale scuola digitale nota MIUR 7115 del 18/03/2020 e 4203 del 20/03/2020
23/03/2020	9	E	6/1	180,33	fondi del piano nazionale scuola digitale nota MIUR 7115 del 18/03/2020 e 4203 del 20/03/2020
22/04/2020	12	E	1/1	696,60	nota 4705 30/03/2020. Risorse per la did. a distanza in att.ne articolo 120 d.l. 18 del 2020 - emergenza corona virus e giroconto da P04 form agg.to per retrib. docente interno supporto alla did. a distanza e da A02 per integrare acquisto pc formazione docente per utilizzo piattaforma google suite e supporto ai docenti e alla didattica a distanza
22/04/2020	12	E	4/1	798,34	nota 4705 30/03/2020. Risorse per la did. a distanza in att.ne articolo 120 d.l. 18 del 2020 - emergenza corona virus e giroconto da P04 form agg.to per retrib. docente interno supporto alla did. a distanza e da A02 per integrare acquisto pc Software antivirus e piattaforme per la didattica a distanza
22/04/2020	12	E	4/3	6.588,28	nota 4705 30/03/2020. Risorse per la did. a distanza in att.ne articolo 120 d.l. 18 del 2020 - emergenza corona virus e giroconto da P04 form agg.to per retrib. docente interno supporto alla did. a distanza e da A02 per integrare acquisto pc hardware per la didattica a distanza
22/04/2020	12	E	6/1	1.625,06	nota 4705 30/03/2020. Risorse per la did. a distanza in att.ne articolo 120 d.l. 18 del 2020 - emergenza corona virus e giroconto da P04 form agg.to per retrib. docente interno supporto alla did. a distanza e da A02 per integrare acquisto pc iva su beni acquistati per la didattica a distanza

Previsione definitiva € 10.708,28

Somme impegnate	€	10.380,90	
Pagato	€	10.380,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.708,28	
Residua disponibilità finanz	€	327,38	

Annotazioni:

Progetti - P01.16 - Progetto Tutti a iscol@ linea B2 - Progetto Matematicoding

Progetto Tutti a iscol@ linea B2 - Progetto Matematicoding

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	376,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/04/2020	11	E	3/5	376,35	Finanziamento sardegna ricerche per rimborso spese viaggio al docente esterno del progetto Matematicoding

Previsione definitiva	€	376,35	
Somme impegnate	€	376,35	
Pagato	€	376,35	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	376,35	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.17 - Robotica Educativa

Robotica Educativa

Previsione iniziale	€	150,00
Variazioni in corso d'anno	€	470,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	3/2	-150,00	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
07/01/2020	1	E	9/2	50,00	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio
28/01/2020	4	E	3/2	570,00	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi

Previsione definitiva	€	620,00	
Somme impegnate	€	620,00	
Pagato	€	620,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	620,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - Progetto sicurezza nelle scuole

Progetto sicurezza nelle scuole

Previsione iniziale	€	10.419,36
Variazioni in corso d'anno	€	1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/10/2020	20	E	3/5	1.600,00	nota n. 23251 del 01/10/2020 e 23072 del 30/09/2020 - risorse per il funzionamento amministrativo-didattico 4/12 settembre-dicembre 2020

Previsione definitiva € 12.019,36
Somme impegnate € 6.524,90
Pagato € 4.124,90
Rimasto da pagare € 2.400,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.019,36
Residua disponibilità finanz € **5.494,46**

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - Tutti a iscol@ 2018-2020 - linea C - Efficacemente

Tutti a iscol@ 2018-2020- linea C - Efficacemente

Previsione iniziale € 28.800,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	2	E	1/2	145,95	Modifica alla programmazione delle entrate in conto competenza 2020 per finanziamento RAS progetto iscol@ linea C già inserito nella contabilità dell'esercizio 2019 e riportato nell'avanzo di amministrazione definitivo 2019 e adeguamento a liv sottoconti giroconto interno per adeguamento a livello di sottoconto della programmazione agli impegni di spesa
07/01/2020	2	E	4/3	-145,95	Modifica alla programmazione delle entrate in conto competenza 2020 per finanziamento RAS progetto iscol@ linea C già inserito nella contabilità dell'esercizio 2019 e riportato nell'avanzo di amministrazione definitivo 2019 e adeguamento a liv sottoconti giroconto interno per adeguamento a livello di sottoconto della programmazione agli impegni di spesa

Previsione definitiva € 28.800,00
Somme impegnate € 25.549,74
Pagato € 19.800,00
Rimasto da pagare € 5.749,74 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.800,00
Residua disponibilità finanz € **3.250,26**

Annotazioni:

Progetti - P02.11 - Scacchi a scuola

Scacchi a scuola

Previsione iniziale € 2.592,00
Variazioni in corso d'anno € 2.160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/01/2020	1	E	3/2	2.160,00	adeguamento dell'avanzo di amministrazione presunto al risultato definitivo di fine esercizio

Previsione definitiva € 4.752,00
Somme impegnate € 4.752,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 4.752,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 4.752,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02.12 - Nuoto in cartella

Nuoto in cartella

Previsione iniziale € 1.370,00
Variazioni in corso d'anno € 3.580,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/01/2020	4	E	3/7	2.121,82	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi
28/01/2020	4	E	6/1	212,18	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi
05/06/2020	15	E	3/7	1.246,00	giroconto da A03-7 legge reg 31/84 a a05 viaggio istruzione scuola seci Thiesi al Museo Brigata SS - e da A03-07 A P02-12 progetto nuoto in cartella - giroconto a livello di sottoconto per restituzione somme non spese ai genitori per viaggio classi terze

Previsione definitiva € 4.950,00
Somme impegnate € 2.805,00
Pagato € 2.805,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.950,00
Residua disponibilità finanz € 2.145,00

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - Arricchimento dell'offerta formativa della scuola dell'infanzia

Arricchimento dell'offerta formativa della scuola dell'infanzia

Previsione iniziale € 1.680,00
Variazioni in corso d'anno € 742,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2020	27	E	1/1	742,95	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse

Previsione definitiva € 2.422,95
Somme impegnate € 2.368,70
Pagato € 975,35
Rimasto da pagare € 1.393,35 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.422,95
Residua disponibilità finanz € 54,25

Annotazioni:

Progetti - P02.18 - Progetti finanziati dalla fondazione banco di sardegna

Progetti finanziati dalla fondazione banco di sardegna

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 8.090,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/04/2020	10	E	1/1	928,90	Finanziamento della fondazione banco di sardegna Progetto Giovani, scuola, comunità, cittadinanza attiva . Nota prot. u1754-2019 / AI 1641 PI - Pratica 2020-0118
22/04/2020	10	E	1/2	779,62	Finanziamento della fondazione banco di sardegna Progetto Giovani, scuola, comunità, cittadinanza attiva . Nota prot. u1754-2019 / AI 1641 PI - Pratica 2020-0118
22/04/2020	10	E	3/2	2.000,00	Finanziamento della fondazione banco di sardegna Progetto Giovani, scuola, comunità, cittadinanza attiva . Nota prot. u1754-2019 / AI 1641 PI - Pratica 2020-0118
22/04/2020	10	E	4/3	3.517,37	Finanziamento della fondazione banco di sardegna Progetto Giovani, scuola, comunità, cittadinanza attiva . Nota prot. u1754-2019 / AI 1641 PI - Pratica 2020-0118
22/04/2020	10	E	6/1	774,11	Finanziamento della fondazione banco di sardegna Progetto Giovani, scuola, comunità, cittadinanza attiva . Nota prot. u1754-2019 / AI 1641 PI - Pratica 2020-0118
05/06/2020		E	4/3	74,63	giroconto da A03 funzionamento didattico a P18 progetti fondazione banco di sardegna per integrare il finanziamento della fondazione banco di sardegna
05/06/2020		E	6/1	16,13	giroconto da A03 funzionamento didattico a P18 progetti fondazione banco di sardegna per integrare il finanziamento della fondazione banco di sardegna

Previsione definitiva € 8.090,76
 Somme impegnate € 8.088,76
 Pagato € 8.088,76
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.090,76
 Residua disponibilità finanz € 2,00

Annotazioni:

Progetti - P02.19 - Assistenza psicologica per la pandemia

Assistenza psicologica per la pandemia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2020	21	E	3/2	1.600,00	nota n. 23072 del 30/09/2020 - risorse l'assistenza psicologica 4/12 settembre-dicembre 2020 €1600,00 - D.L.104-2013 art8 c.1 fondi per l'orientamento 116,20, integrazione dotazione ordinaria per alunni diversamente abili

Previsione definitiva € 1.600,00
 Somme impegnate € 1.600,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 1.600,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.600,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P03.15 - Progetto per certificazioni Trinity

Progetto per certificazioni Trinity

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.899,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/01/2020	4	E	3/2	2.169,00	quota genitori alunni per certificazione trinity, viaggio a Bruxelles, progetto robotica educativa presso la scuola primaria di Torralba e Progetto nuoto in cartella per la scuola primaria di Thiesi
25/02/2020	6	E	3/2	3.110,00	quota genitori alunni per progetto trinity e noleggio pulmann per corsa campestre e viaggio di istruzione scuola primaria di Thiesi a ss per il teatro
30/10/2020	19	E	3/2	3.984,00	Restituzione delle quote alunni per l'iscrizione alla certificazione trinity da parte dell'IIs fermi di Ozieri € 5,287,00. Duplicazione errata della restituzione, somme da restituire all'IIs fermi di Ozieri € 5.287,00 - Quota iscrizione gen. alunno € 46
30/10/2020	19	E	9/1	6.636,00	Restituzione delle quote alunni per l'iscrizione alla certificazione trinity da parte dell'IIs fermi di Ozieri € 5,287,00. Duplicazione errata della restituzione, somme da restituire all'IIs fermi di Ozieri € 5.287,00 - Quota iscrizione gen. alunno € 46

Previsione definitiva	€	15.899,00	
Somme impegnate	€	11.923,00	
Pagato	€	11.923,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.899,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.976,00	

Annotazioni:

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	4.030,53
Variazioni in corso d'anno	€	1.959,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2020	8	E	3/5	1.169,00	fondi del piano nazionale sulla formazione nota MIUR 51647 del 27/12/2019
22/04/2020	12	E	3/5	-209,61	nota 4705 30/03/2020. Risorse per la did. a distanza in att.ne articolo 120 d.l. 18 del 2020 - emergenza corona virus e giroconto da P04 form agg.to per retrib. docente interno supporto alla did. a distanza e da A02 per integrare acquisto pc
13/06/2020	16	E	3/5	1.100,00	nota n. 13449 del 30/05/2020 assegnazione risorsa finanziaria ex art 231 c.1 decr.legge 19/05/2020 n. 34 - avvio anno scolastico 2020-2021
13/06/2020	16	E	6/1	234,35	nota n. 13449 del 30/05/2020 assegnazione risorsa finanziaria ex art 231 c.1 decr.legge 19/05/2020 n. 34 - avvio anno scolastico 2020-2021
01/09/2020	17	E	3/5	-100,00	giroconto a livello di progetti-attività per modifiche rispetto alla destinazione di spesa iniziale dei fondi ministeriali COVID ex art 231 c. 1 del D.L. 34 del 19/05/2020 inseriti in Programma Annuale 2020 con la variazione n. 16-2020
01/09/2020	17	E	6/1	-234,35	giroconto a livello di progetti-attività per modifiche rispetto alla destinazione di spesa iniziale dei fondi ministeriali COVID ex art 231 c. 1 del D.L. 34 del 19/05/2020 inseriti in Programma Annuale 2020 con la variazione n. 16-2020
22/12/2020	27	E	3/5	-156,20	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse
22/12/2020	27	E	6/1	156,20	Giroconti a livello di progetti e di sottoconti per adeguare la programmazione delle risorse

Previsione definitiva	€	5.989,92	
Somme impegnate	€	1.866,20	
Pagato	€	1.106,20	
Rimasto da pagare	€	760,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	5.989,92
Residua disponibilità finanz	€	4.123,72

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		195.080,94
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	117.336,15	
b) in conto residui	€	6.860,78	
Totale	€		124.196,93
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	138.222,71	
d) in conto residui	€	13.168,75	
Totale	€		151.391,46
Fondo di cassa a fine esercizio	€		167.886,41
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	3.465,00	
- Residui passivi	€	48.544,64	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		122.806,77
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	9.589,79	11.263,76	20.853,55
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	9.589,79	11.263,76	20.853,55
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	9.740,78	-6.275,78	3.465,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	195.080,94	-27.194,53	167.886,41
Totale disponibilità	204.821,72	-33.470,31	171.351,41
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	214.411,51	-22.206,55	192.204,96
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	14.147,75	34.396,89	48.544,64
Totale Debiti	14.147,75	34.396,89	48.544,64
Consistenza patrimoniale	200.263,76	-56.603,44	143.660,32
TOTALE PASSIVO	214.411,51	-22.206,55	192.204,96
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	9.740,78	0,00	9.740,78	6.860,78	2.880,00	585,00	3.465,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	14.147,75	-3,00	14.144,75	13.168,75	976,00	47.568,64	48.544,64

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	11.452,46	6,16%
02	Acquisto di beni di consumo	18.503,91	9,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.758,32	34,32%
04	Acquisto di beni d'investimento	30.307,27	16,31%
05	Altre spese	537,00	0,29%
06	Imposte e tasse	11.423,39	6,15%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	49.809,00	26,81%
Totale generale		185.791,35	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 08/01/2020 - 133 del 03/06/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 42 del 14/12/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{56.100,34}{117.921,15} = \mathbf{0,48}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{61.820,81}{117.921,15} = \mathbf{0,52}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{117.921,15}{117.921,15} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{585,00}{117.921,15} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{6.860,78}{9.740,78} = \mathbf{0,70}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{3.465,00}{127.661,93} = \mathbf{0,03}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{108.006,90}{185.791,35} = \mathbf{0,58}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{77.784,45}{185.791,35} = \mathbf{0,42}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{47.568,64}{185.791,35} = \mathbf{0,26}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{13.168,75}{13.168,75} = \mathbf{0,93}$$

Totale residui passivi

14.147,75**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno

48.544,64

=

Totale impegni + Residui passivi

199.936,10= **0,24****SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

185.791,35

=

Numero alunni

481= **386,26**

CONCLUSIONI

DESCRIZIONE ANALITICA DEI MODELLI

Il conto finanziario e il conto del patrimonio, unitamente agli allegati saranno descritti in modo analitico.

*Il conto finanziario denominato modello **H** mostra i seguenti dati:*

- 1. La programmazione definitiva al 31/12/2020 pari a € 308.595,12;*
- 2. Il totale delle somme accertate al 31/12/2020 pari a € 117.921,15 in c. competenze
al quale si somma l'avanzo di amm.ne iniziale pari a € 190.673,97
per un totale a pareggio di € 308.595,12;*
- 3. Il totale delle somme accertate comprende, oltre all'avanzo di amministrazione, le somme rimosse pari a € 117.336,15 e le somme rimaste da riscuotere, ovvero i residui attivi dell'esercizio, pari ad € 585,00;*
- 4. Nella voce spese, la colonna programmazione definitiva € 293.235,35 trova corrispondenza con le entrate, nel rispetto del principio del pareggio, aggiungendo la disponibilità finanziaria da programmare a fine anno € 15.359,77;*
- 5. Il totale per le somme impegnate al 31/12/2020 è pari ad € 185.791,35;*
- 6. Il totale delle somme impegnate comprende le somme pagate pari ad € 138.222,71 e rimaste da pagare, ovvero i residui passivi dell'esercizio, pari ad € 47.568,64;*
- 7. Nella colonna finale è evidenziata una somma pari ad € 107.444,00 alla quale va aggiunta la somma di € 15.359,77 (ammontare della disponibilità da programmare confluita nell'aggregato Z) per un totale di € 122.803,77; tale totale rappresenta le economie che, sommate al risultato della somma algebrica risultante dalla radiazione dei residui € 3,00, confluisce nell'avanzo di amministrazione di fine anno di cui al modello **J** € 122.806,77*

*Per ulteriore verifica al modello **H** sono stati allegati anche i modelli **H bis** (stato di attuazione del programma, la cui redazione è obbligatoria in sede di verifica del programma annuale, così come previsto dall'art. 10 del decreto 129/18) ed il modello **F** che riporta il riepilogo delle variazioni apportate durante l'esercizio 2020.*

*L'elenco dei residui attivi e passivi è stato identificato dal MPI con la denominazione di modello **L**. In esso nella prima parte sono riportati i residui attivi il cui totale corrisponde ad € 3.465,00 e corrispondono alla somma indicata nella col. D entrate del modello H, € 585,00 più i residui attivi provenienti dagli anni precedenti € 2.880,00.*

Il totale, invece, dei residui passivi ammonta ad € 48.544,64 e corrispondono alla somma indicata nella col. d spese del modello H € 47.568,64 più i residui passivi degli anni precedenti € 976,00 .

A questo punto si passa all'analisi dell'avanzo di amministrazione, denominato dal MIUR come modello J, trattandosi di quello definitivo al 31/12/2020.

Dal modello J si evidenziano tre momenti fondamentali:

1. Il fondo cassa al 01/01/2020 ammonta a € 195.080,94;
2. L'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2020 ammonta ad € 122.806,77 ed è determinato dall'ammontare della differenza fra i residui attivi e passivi pari ad € - 45.079,64 - sommata al fondo di cassa al 31/12/2020 che ammonta ad € 167.886,41 ;

Si rileva che l'avanzo complessivo è costituito dalle voci indicate nel seguente riepilogo che evidenzia anche le somme confluite con vincolo di destinazione e non.

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO E DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO
DI AMMINISTRAZIONE DETERMINATOSI ALLA DATA DEL 31/12/2020**

Dalle risultanze della situazione finanziaria definitiva del modello J, l'avanzo corrispondente ad € 122.806,77 è così ripartito:

AGGR./VOCE	DESCRIZIONE PROVENIENZA	ECONOMIE
A01	Funzionamento generale	639,65
A02	Funzionamento amministrativo	47.655,77
A03	Didattica generale	15.614,04
A04	Alternanza scuola lavoro	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00
A06	Attività di orientamento	1.231,61
A07	Legge regionale 31/84 sul diritto allo studio	12.665,73
A08	Risorse art. 21 D.L. 137/2000	0,00
P01	Progetti in ambito "scientifico tecnico e prof.le"	0,00
P02	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	0,00
P03	Progetti per "certificazioni e corsi prof.li"	0,00
P04	Progetti per formazione e aggiornamento	4.123,72
P05	Progetti per gare e concorsi	0,00
P06	Progetto Sicurezza nelle scuole	5.494,46
P07	Attività di recupero - consolidamento - potenziam	9.164,13
P08	Tutti a iscol@ 2018-19 linea C - efficacemente	3.250,26
P09	PNSD piano nazionale scuola digitale	327,38
P10	Lingua sarda - legge regionale 3/2009	0,00
P11	Scacchi a scuola	0,00
P12	Nuoto in cartella	2.145,00
P13	Arricchimento dell'offerta formativa della scuola dell'infanzia	54,25
P14	Frutta nelle scuole	0,00
P15	Progetto per certificazioni Trinity	3.976,00
P16	Progetto tutti a iscol@ linea B-2 Matematicoding	0,00
P17	Robotica educativa	0,00
P18	Progetti finanziati dalla fondazione banco di Sardegna	2,00

P19	Assistenza psicologica per la pandemia	0,00
R	Fondo di riserva	100,00
Z1	Disponibilità finanziaria da programmare	15.359,77
Avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2020 come da mod. J		122.803,77
Radiazione residui attivi		0,00
Radiazione residui passivi		+ 3,00
Avanzo di amministrazione complessivo dopo la radiazione dei residui al 31/12/2020		122.806,77

AVANZO VINCOLATO	AVANZO NON VINCOLATO
€ 36.267,05	€ 86.542,72

DIMOSTRAZIONE CALCOLO DI CONTROLLO	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019	€ 190.673,97
AVANZO DI COMPETENZA AL 31/12/2020	€ - 67.870,20
RADIAZIONE RESIDUI AL 31/12/2020	€ 3,00
TOTALE AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/2020	€ 122.806,77

L'analisi continua con il riepilogo delle spese per il personale, denominato dal MIUR modello **M**. Dal presente modello si evidenziano tutte le spese inerenti al personale sia per gli eventuali emolumenti fissi continuativi che per quelli accessori effettivamente impegnati nell'anno 2020 con l'indicazione dell'anno, del mese e della tipologia del compenso, nonché dell'evidenziazione del compenso lordo e dei relativi contributi sia a carico del dipendente che dello Stato. Al presente modello è allegato anche il registro dei contratti stipulati nell'anno 2020.

Relativamente all'analisi dei rendiconti delle singole attività e progetti, denominato "Modello **I**" si evidenzia che negli stessi si evincono sia nelle entrate che nelle uscite:

1. la programmazione iniziale che nasceva in sede di predisposizione del programma annuale attraverso l'allegato B;
2. le eventuali variazioni apportate che figurano attraverso il modello **G**, modificativo del modello B;
3. la programmazione definitiva distinta in somme accertate e rimosse ed impegnate e pagate, nonché il movimento dei residui aggregati a quella attività o progetto degli anni precedenti.

La somma dei modelli **I** trova riscontro nel riepilogo per tipologia di spesa, denominato "modello **N**".

Analizzando il modello **N**, per dimostrare la quadratura delle tipologie è necessario riportare alcune note:

- il totale della colonna "programmazione definitiva" coincide con la stessa colonna del modello **H** sia in entrata che in uscita.
- il totale della colonna somme accertate del modello **N** è pari ad **€ 117.921,15** e anch'essa coincide con quella del modello **H**. Lo stesso dicasi per il totale della colonna somme rimosse del modello **N** pari ad **€ 117.336,15** che coincide con l'analoga colonna del modello **H**. Analogamente la colonna somme rimaste da riscuotere del modello **H** - pari ad **€ 585,00** - coincide con la stessa colonna del modello **N**/competenza.

- relativamente alla sezione riepilogo delle spese è evidente che la colonna delle somme rimasta da pagare al 31/12/2020 del modello N - pari ad € 47.568,64 - coincide con la stessa colonna del modello H/competenza .
- i totali delle colonne “somme impegnate” e “somme pagate” rispettivamente di € 185.791,35 ed € 138.222,71 coincidono con gli analoghi totali delle stesse colonne del modello H.

Terminata l'analisi degli allegati al conto finanziario, si passa ad analizzare l'unico allegato che rappresenta il conto del patrimonio.

A questo allegato il MPI ha dato la denominazione di “MODELLO K”.

La nota del MIUR n. 8910 del 01/12/2011 concernente il rinnovo degli inventari dei beni appartenenti alle istituzioni scolastiche statali prevede la necessità, fra l'altro, di operare la rivalutazione annuale dei beni presenti tramite il criterio dell'ammortamento, con conseguente riduzione del valore dei beni presenti in inventario, da riportare in maniera sintetica nel conto consuntivo.

Nel prospetto dell'attivo, per quanto riguarda la voce A-2 (materiali), si evidenziano:

- che da una consistenza iniziale di € 9.589,79 si ha una variazione in aumento di + € 12.541,41 e in diminuzione per: - € 0,00 per radiazione beni dall'inventario, - € 838,02 per ammortamento di impianti e macchinari e delle attrezzature e - € 439,63 per ammortamento di altri beni nell'anno 2020. I beni riportati nell'inventario I Beni mobili da una consistenza iniziale di € 6.091,76 subiscono una variazione in diminuzione di - € 0,00 per radiazione beni dall'inventario, una in aumento di + € 17.287,34 per nuove acquisizioni nell'anno 2020 e una ulteriore variazione in diminuzione di - 5.583,95 per ammortamento relativo all'anno 2020. I beni riportati nell'inventario I4 Libri e materiale bibliografico da una consistenza iniziale di € 3.498,03 subiscono una variazione in diminuzione di - € 439,63 per ammortamento relativo all'anno 2020.

Nel prospetto del passivo, alla voce A-2, si ha una situazione al 31/12/2020 di € 48.544,64: alla voce A-2-1 residui passivi verso lo stato la situazione iniziale all'01/01/2020 pari a € 2.538,41 ha una variazione in aumento di + € 7.273,57 e una consistenza finale al 31/12/2020 di € 9.811,98; la voce A-2-2 residui passivi verso altri mostra una consistenza iniziale di € 11.609,34 una variazione in aumento di + € 27.123,32 e una consistenza finale di € 38.732,66.

Nel prospetto dell'attivo alla voce B-2 (crediti) si ha una consistenza iniziale di € 9.740,78, una variazione in diminuzione di - € 6.275,78, con una situazione al 31/12/2020 di € 3.465,00 mentre alla voce B-4-1 (depositi presso l'istituto cassiere) si ha una consistenza iniziale al 01/01/2020 di € 195.080,94, una variazione in diminuzione di - € 27.194,53 e una disponibilità al 31.12.2020 di € 167.886,41.

Il totale delle disponibilità liquide (depositi presso l'Istituto cassiere) del modello K prospetto dell'attivo, pari a € 167.886,41 concorda col saldo finale del conto presso la tesoreria della Banca d'Italia (vedi estratto conto bancario modello 56 T).

La consistenza patrimoniale netta, rappresentata dall'attivo meno il passivo del Conto Patrimoniale risulta essere pari a € 143.660,32.

Il DSGA, infine, per quanto riguarda l'analisi dei registri, evidenzia che è stato tenuto regolarmente, con il relativo carico e scarico, il registro di magazzino.

Relativamente agli altri registri obbligatori, risulta compilato il registro delle minute spese, per le quali è stato fatto regolarmente il reintegro a fine esercizio, nonché tutti gli altri documenti previsti dall'art. 40 del decreto 129/18.

Thiesi, _01_.02_.2020

IL DIRETTORE SGA
Dott. Giovanni Giacomo Serra

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Federica Cappai)