



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



## Relazione contabile finanziaria del DSGA

**La presente relazione d'accompagnamento al Conto consuntivo 2018 viene redatta secondo il regolamento di contabilità D.I. n.44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.**

### ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La gestione economico / finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)
- Copia estratto c/c bancario al 31/12/2018 della Tesoreria della Banca d'Italia
- Copia estratto c/c bancario al 31/12/2018 della Tesoreria della Banca Intesasanpaolo.
- Copia estratto c/c BancoPosta Spa bancario al 31/12/2018.

La gestione del Programma annuale e del Conto Consuntivo è stata realizzata con il sistema SIDI, fornito dal MIUR, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Il conto consuntivo è suddiviso in:

- conto finanziario
- conto economico
- conto patrimoniale

### CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma Annuale rilevando lo stato d'attuazione dello stesso (Modello H). La previsione complessiva iniziale, come da Programma annuale 2018 periodo gennaio/dicembre, approvato dal Consiglio d'istituto con deliberazione n.138 del 23/01/2018 e parere del Collegio dei Revisori dei Conti in data 12/04/2018 con verbale n. 1/2018, risulta essere di **€ 94.491,73**, per le entrate e **€ 78.686,77** per le uscite. Nel corso dell'esercizio finanziario 2018 a causa di maggiori e minori entrate, si sono rese necessarie alcune modifiche per **€ 100.945,69** come risulta dai documenti agli atti della scuola, delibere dal CDI e/o con decreto del Dirigente Scolastico.



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



Le variazioni in entrata più consistenti si sono verificate:

• **nell'attività A01 Funzionamento Amministrativo Generale** dovute a:

Maggiori entrate Elletti Distribuzione € 725,80, Maggiori entrate Rimborso Iva anno 2016 di € 15,22, Maggiori entrate Fin.to Miur di € 628,33 dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2018;

• **Nell' Attività A02 Funzionamento Didattico Generale** Maggiori entrate da parte delle Famiglie non vincolate € 7.198,00, Contributo Ata/Docenti per assicurazione del personale € 318,00, Maggiori entrate da parte del Comune di Cormano per € 3.500,00 contributo diritto allo studio a.s 2017/18;

• **Nell'Attività A05 Manutenzione edifici** Maggiori entrate da parte del Comune di Cormano per € 200,00 ,Maggiori entrate interessi attivi € 0,05

• **Nel Progetto P01 PROGETTI AGGIORNAMENTO DOCENTI & ATA** Maggiori entrate Fin.to Miur di € 2.500,00 dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2018;

• **Nel Progetto P02 SCUOLA SICURA** Maggiori entrate Pro Loco di Cormano € 209,55, Maggiori entrate Fin.to Miur di € 3.000,00 dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2018;

• **Nel Progetto P04 PROGETTI POF** Maggiori entrate Rimborso Iva anno 2016 di € 1.221,64, Maggiori entrate privati Progetto Yoga scuola infanzia di € 700,00, Maggiori entrate famiglie vincolati € 8.160,00, Maggiori entrate Pro loco di Cormano € 180,65;

• **Nel Progetto P07 PROGETTI LINGUE** Maggiori entrate vincolate da parte delle famiglie per il progetto in oggetto rivolto agli studenti della scuola secondaria di 1° per € 83,00, Maggiori entrate Pro loco per € 120,00, Maggiori entrate Comitato genitori per € 100,00;

• **Nel Progetto P08 Uscite e viaggi d'istruzione** Maggiori entrate vincolate da parte delle famiglie per il progetto in oggetto per € 23.013,96, , Maggiori entrate non vincolate da parte delle famiglie per € 121,00, Maggiori entrate Comitato genitori per € 470,00;

• **Nel Progetto P09 Propedeutica musicale scuola primaria** Maggiori entrate Comitato genitori per € 100,00;

• **Nel Progetto P10 Propedeutica Attività motoria** Maggiori entrate non vincolate da parte delle famiglie per € 142,26 Maggiori entrate Comitato genitori per € 100,00, Maggiori entrate famiglie vincolati per € 1.440,00;



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



- **Nel Progetto P11 Progetto Orientamento** Maggiori entrate per Finanziamento da parte del Miur per attività di Orientamento € 644,03, Maggiori entrate vincolate da parte delle famiglie per € 2.160,00;
- **Nel Progetto P13 Progetto Potenziamento Lingue Straniere Scuola Primaria** Maggiori entrate da parte delle famiglie finanziamenti non vincolati per € 73,74, Maggiori entrate Pro loco per € 346,26, maggiori entrate comitato genitori per € 100,00;
- **Nel Progetto P14 Progetto Laboratorio Musicale Scuola Secondaria** Maggiori entrate da parte delle famiglie finanziamenti non vincolati per € 2.649,00;
- **Nel Progetto P14 Progetto Musico terapia Scuola Secondaria** Maggiori entrate da parte delle famiglie finanziamenti vincolati per € 1.547,00, maggiori entrate da parte della Pro loco per € 580,00;
- **Nel Progetto P15 Progetto Teatro Scuola Primaria** Maggiori entrate da parte delle famiglie finanziamenti vincolati per € 2.963,00, maggiori entrate Pro loco per € 64,00, maggiori entrate comitato genitori € 19,00;
- **Nel Progetto P19 Progetto Cormano in rete per l'accoglienza** Maggiori entrate da parte della UE per il Progetto Cormano in rete per € 39.668,00;

Per effetto delle operazioni svoltesi durante l'esercizio finanziario la gestione di competenza si è chiusa con un avanzo di **€ 21.917,94**

Il totale delle somme effettivamente accertate è stato di **€ 115.472,54** Il totale delle somme effettivamente impegnate è stato di **€ 75.804,54**

Alla fine dell'esercizio 2018 l'avanzo di amministrazione è stato di **€ 101.882,82** (vedi mod. J)

Le somme rimaste da riscuotere (residui attivi ammontano a : **€ 44.474,60**

Le somme rimaste da pagare (residui passivi) ammontano a : **€ 770,39**

### **Conto Patrimoniale**

Il conto patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto comprensivo, nonché i debiti e i crediti risultanti alla fine dell'esercizio (vedi modello K)

### **Conto Economico**

Il conto economico è il risultato della imputazione delle spese al piano dei Conti. Riepiloga le spese per natura economica e consente di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola.



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



### **Analisi del Conto Consuntivo**

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 è stato di **€ 101.882,82**

#### **ANALISI DELLE ENTRATE**

Le entrate vengono ora esaminate distintamente per ogni aggregato, utilizzando i partitari:

#### **Aggr. 01 – Avanzo di amministrazione effettivo al 31 dicembre 2018**

Si allega Mod. D del Programma annuale 2018 dove si evidenzia l'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato.

Mod D (art. 3 c. 2) Vedi Allegato

Le altre risorse sono:

#### **AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato**

- Per la dotazione ordinaria Le somme accertate sono **€ 20.655,18** ne sono state regolarmente **riscosse € 20.655,18**

Per altri finanziamenti vincolati sono stati accertati **€ 644,03**, ne sono state regolarmente **riscosse € 644,03**

Così suddivise:

- MIUR Progetto Orientamento € 644,03 somma accertata e riscossa
- MIUR Dotazione ordinaria periodo gennaio – dicembre 2018 € 20.655,18 somma accertata e riscossa;

#### **AGGREGATO 04-01 – Finanziamenti dalla Unione europea**

Fin.to PON 2014 -2020 "per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento" "avviso PON 10862 del 16/09/2016 Progetto 10.1.1 FSEPON -LO 20134-135" Cormano in rete per l'accoglienza e l'inclusione" somma accertata **€ 39.668,00**, somma ancora da riscuotere **€ 39.668,00**

#### **AGGREGATO 04-05 – Finanziamenti da Enti Locali**

Comune di Cormano Le somme accertate sono **€ 3.700,00**, ne sono state regolarmente riscosse € 3.700,00 per il diritto allo Studio a.s 2017/18

Non sono stati accertati finanziamenti per le Funzioni Miste, in quanto nessuna comunicazione è pervenuta a questa istituzione scolastica.

#### **AGGREGATO 04-06 – Finanziamenti da Altre istituzioni**

- Le Somme accertate sono **€ 15,22**, ne sono state regolarmente riscosse per € 15,22 così suddivise:

- Rimborso iva anno 2016

#### **AGGREGATO 05-01 – Contributi da famiglie non vincolati**

Sono stati accertati e regolarmente riscossi **€ 7.535,00** per :



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



-funzionamento didattico generale € 7.535,00

#### **AGGREGATO 05- 02 – Contributi da famiglie vincolati**

Sono stati accertati € 37.889,96 e regolarmente riscossi € 37.899,96, per :

- Uscite didattiche/viaggi d'istruzione € 23.013,96
- Per Progetti vari € 14.886,00

#### **AGGREGATO 07-01 – Interessi**

Sono stati accertati e regolarmente riscossi € 0,05, per

- interessi bancari € 0,05

#### **AGGREGATO 07-04 – Diverse**

Sono stati accertati e regolarmente riscossi € 5.355,10, per

- assicurazione personale ata per € 318,00
- Elletti distribuzione contributo distributore automatico € 725,80
- Comitato genitori € 889,00
- Pro Loco di Cormano contributo per € 1.500,66
- Agenzia delle Entrate rimborso iva anno 2016 € 1.221,64

#### **ANALISI DELLE USCITE**

Dall'esame del conto finanziario – Mod. H risulta che le USCITE impegnate ammontano a € 93.554,60 somme pagate € 93.003,81

Come già evidenziato nella analisi delle entrate , Il conto finanziario Mod. H si chiude con un **avanzo di competenza** di € 21.917,94 derivante dalla differenza algebrica tra le entrate accertate e le uscite impegnate relativamente all'anno 2018.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto Mod. I che descrive l'evoluzione della spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che compongono le attività e i progetti fornendo un quadro definitivo delle risorse distinte per provenienza e della loro utilizzazione ed eventuale economia.

**Programmazione definitiva :**

#### **ATTIVITA' 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

**Le risorse :**

- avanzo di amministrazione non vincolato € 6.875,19



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



- Dotazione Ordinaria €14.228,84
- Altre entrate – interessi/diversi € 741,02
- Totale programmazione definitiva € 21.845,05**

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

- beni di consumo Totale € 7.142,03 pagate € 6.982,03
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi totale € 3.197,44 pagate € 3.197,44 per servizi per trasferte, manutenzione ordinaria, leasing, utenze e canoni, servizi finanziari, assicurazioni
- altre spese totale € 2.754,99 pagate € 2.634,92
- Beni di investimento totale € 1.800,00 pagate € 0,00
- Oneri Finanziari totale € 731,91 pagate € 731,91

**Totale spese impegnate attività € 13.826,37 pagate € 13.546,30**  
**Partire di giro / minute spese € 250,00**

#### **ATTIVITA' 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

##### **Le risorse:**

- avanzo di amministrazione non vincolato € 15.372,25;
- Comune di Cormano € 3.500,00;
- Contributi da privati (Famiglie non vincolati)€ 7.198,00
- Altre entrate € 318,00
- totale programmazione definitiva € 26.388,25**

#### **Utilizzazione risorse Somme impegnate Somme pagate**

- Beni di consumo Totale € 3.653,69 pagate € 3.442,79  
beni di consumo – carta, materiali
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi totale € 4.670,00 pagate € 4.670,00
- Altre spese (Iva) totale € 782,31 pagate € 735,92
- Beni di investimento totale € 0,00 pagate 0,00
- Totale spese impegnate attività € 9.106,01 pagate € 8.848,71**

#### **ATTIVITA' 05 – MANUTENZIONE EDIFICI**

##### **Le risorse:**

- avanzo di amministrazione non vincolato € 1.502,40;
- Comune non Vincolato € 200,00
- totale programmazione definitiva € 1.702,45**

#### **Utilizzazione risorse Somme impegnate Somme pagate**

- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi totale € 120,00 pagate € 120,00
- Manutenzione ordinaria
- Altre spese (Iva) totale € 26,40 pagate € 26,40





Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



**Totale spese impegnate attività € 146,40 pagate € 146,40**

**PROGETTI Totale somme impegnate € 70.475,82 , ne sono state pagate € 70.462,40**

**PROGETTO P01 AGGIORNAMENTO DOCENTI & ATA**

**Le risorse :**

- Avanzo di amministrazione non vincolato € 104,63
- Avanzo di amministrazione vincolato € 1.614,90
- Dotazione Ordinaria € 2.500,00;

**Totale programmazione definitiva € 4.219,53**

**Utilizzazione risorse somme pagate Somme impegnate**

- Acquisto e utilizzo beni di terzi totale € 3.550,00 pagate € 3.550,00

**Totale somme impegnate € € 3.550,00 pagate € 3.550,00**

**PROGETTO P 02 SCUOLA SICURA**

**Le risorse :**

- avanzo di amministrazione non vincolato € 100,00
- avanzo di amministrazione vincolato € 2.424,98
- Dotazione Ordinaria € 3.200,00
- Altre entrate € 209,55

**Totale programmazione definitiva € 5.934,53**

**Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

- Acquisto e utilizzo beni di terzi totale € € 2.423,000 pagate € 2.423,00

- altre spese totale € 74,80 totale € 74,80

**Totale somme impegnate € 2.497,80 pagate € 2.497,80**

**PROGETTO P 03 INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI & DVA**

**Le risorse :**

- Avanzo di amministrazione vincolato € 1.300,00

**Totale programmazione definitiva € 1.300,00**

**Utilizzazione risorse somme impegnate Somme pagate**

Non sono state impegnate somme

**Totale somme impegnate € 0,00 pagate € 0,00**

**PROGETTO 04 – POF**

**Le risorse:**

- Contributi delle famiglie vincolati € 6.720,00
- Altre Entrate €2.102,49



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



**-Totale programmazione definitiva € 8.822,49**

**Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

-Personale totale € 3.356,85 pagate € 3.356,85  
-Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 3.864,00 pagate € 3.864,00  
-rimborsi e poste correttive € 1.221,64 pagate € 1.221,64  
**Totale somme impegnate € 8.442,49 pagate € 8.442,49**

**PROGETTO 06 – Azione di Miglioramento Decreto Dip 937/2015**

**Le risorse:**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 1.435,20  
**-Totale programmazione definitiva € 1.435,20**

**Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

-Personale totale € 497,66 pagate € 497,66  
-Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi Totale € 495,00 pagate € 495,00  
**Totale spese impegnate progetto € 992,66 pagate € 992,66**

**PROGETTO 07 – Progetto Lingue straniere**

**Le risorse**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 4.597,00  
-Contributi delle famiglie vincolati € 83,00  
-Altre entrate € 220,00  
**-Totale programmazione definitiva € 4.900,00**

**Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

-Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi Totale € 4.800,00 pagate € 4.800,00  
**Totale spese impegnate progetto € 4.800,00 pagate € 4.800,00**

**PROGETTO 08 – USCITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE**

**Le risorse**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 1.325,85  
-Contributi delle famiglie vincolati € 23.013,96  
-Contributi delle famiglie non vincolati € 121,00  
-Altre entrate € 470,00  
**-Totale programmazione definitiva € 24.930,81**

**Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

-Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 23.559,00 pagate € 23.559,00  
-Altre spese totale € 860,55 pagate € 860,55





Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



-Altre poste correttive totale € 70,00 pagate € 790,00  
**Totale spese impegnate progetto € 24.489,55 pagate € 24.489,55**

### **PROGETTO 09 – Progetto Propedeutica Musicale scuola Primaria**

#### **Le risorse**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 3.480,04  
-altre entrate € 100,00  
**-Totale programmazione definitiva € 3.580,04**

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

-Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 2.848,00 pagate € 2.848,00  
-altre spese € 142,40, pagate € 142,40  
**Totale spese impegnate progetto € 2.990,40 pagate € 2.990,40**

### **PROGETTO 10 – Progetto Attività Motoria**

#### **Le risorse**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 1.057,74  
-Contributi delle famiglie non vincolati € 142,26  
-Contributi delle famiglie vincolati € 1.440,00  
-Altre Entrate € 100,00  
**-Totale programmazione definitiva € 2.740,00**

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

-Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 1.200,00 pagate € 1.200,00  
**Totale spese impegnate progetto € 1.200,00 pagate € 1.200,00**

### **PROGETTO 11 – ORIENTAMENTO**

#### **Le risorse**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 2.987,71  
-Altri Finanziati vincolati MIUR € 644,03  
-Contributi delle famiglie vincolate € 2.160,00  
**-Totale programmazione definitiva € 5.791,74**

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 2.190,00 pagate € 2.190,00  
-Altre spese totale € 481,80 pagate € 481,80  
**Totale spese impegnate progetto € 2.671,80 pagate € 2.671,80**

### **PROGETTO 12 – Sportello Psicologico**

#### **Le risorse**



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



-Avanzo di amministrazione Vincolato € 1.223,76  
**-Totale programmazione definitiva € 1.223,76**

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate Somme pagate**

Non sono state impegnate somme  
**Totale somme impegnate € 0,00 pagate € 0,00**

#### **PROGETTO 13 – Potenziamento Lingue Straniere Scuola Primaria**

##### **Le risorse**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 2.380,00  
-Famiglie non vincolati € 73,74  
-Altre Entrate € 446,26  
**-Totale programmazione definitiva € 2.900,00**

##### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 2.800,00 pagate € 2.800,00  
**Totale spese impegnate progetto € 2.800,00 pagate € 2.800,00**

#### **PROGETTO 14 – Laboratorio Musicale Scuola Secondaria**

##### **Le risorse**

-Avanzo di amministrazione Vincolato € 2.649,00  
-Famiglie vincolati € 1.547,00  
-Altre Entrate € 580,00  
**-Totale programmazione definitiva € 4.776,00**

##### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 2.968,00 pagate € 2.968,00  
Altre spese Totale € 148,40 pagate € 148,40  
**Totale spese impegnate progetto € 3.116,40 pagate € 3.116,40**

#### **PROGETTO 15 – Teatro Scuola Primaria**

##### **Le risorse**

-Famiglie vincolati € 2.936,00  
-Altre entrate € 83,00  
**-Totale programmazione definitiva € 3.019,00**

##### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 2.459,01 pagate € 2.459,01  
Altre spese Totale € 540,99 pagate € 540,99  
**Totale spese impegnate progetto € 3.000,00 pagate € 3.000,00**



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



### **PROGETTO 16 – Atelier Creativi**

#### **Le risorse**

- Avanzo di amministrazione Vincolato € 8.978,62
- Totale programmazione definitiva € 8.978,62

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

- Personale totale € 600,00 pagate € 600,00
- Beni di consumo totale € 6.313,55 pagate € 6.313,55
- Altre spese Totale € 1.388,98 pagate € 1.388,98
- Totale spese impegnate progetto € 8.302,53 pagate € 8.302,53**

### **PROGETTO 17 – Dispersione**

#### **Le risorse**

- Avanzo di amministrazione Vincolato € 840,00
- Totale programmazione definitiva € 840,00

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

- Nessuna somma impegnata
- Totale Spese progetto € 0,00 € 0,00**

### **PROGETTO 18 – Rugby**

#### **Le risorse**

- Avanzo di amministrazione Vincolato € 756,00
- Totale programmazione definitiva € 756,00

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

- Nessuna somma impegnata
- Totale Spese progetto € 0,00 € 0,00**

### **PROGETTO 19 – Azione 28 Piano Nazionale per la Scuola Digitale**

#### **Le risorse**

- Avanzo di Amministrazione vincolato € 3.154,65
- Totale programmazione definitiva € 3.154,65

#### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

- Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 755,90 pagate € 755,90
- Altre spese Totale € 166,30 pagate € 152,88
- Totale spese impegnate progetto € 922,00 pagate € 908,78**



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



## **PROGETTO 20 – Cormano in rete**

### **Le risorse**

Finanziamento da Unione Europea € 4.700,00

**-Totale programmazione definitiva € 4.700,00**

### **Utilizzazione risorse somme impegnate somme pagate**

Acquisto ed utilizzo di beni di terzi totale € 636,36 pagate € 636,36

Altre spese Totale € 63,33 pagate € 63,33

**Totale spese impegnate progetto € 699,99 pagate €699,99**

## **FONDO DI RISERVA**

In sede di stesura del programma Annuale era stata prevista la somma di **€ 726,34** che non è stata modificata.

## **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018**

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2018– **mod. J** – più i residui attivi e meno i residui passivi al 31/12/2018, si presenta con un **Avanzo di € 101.882,82**

Dal modello J risulta inoltre un **fondo di cassa a fine esercizio di € 58.178,61** che concorda con le risultanze del giornale di cassa e dell'estratto conto della Banca cassiera .

Dal **mod.K** la consistenza patrimoniale risulta di **€ 137.673,05**

Il **mod. L** riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio, evidenziando che ci sono **residui attivi** per **€ 44.474,60**, di cui **€ 4.806,60** precedenti al 2018, I **residui passivi** sono di **€ 770,39** di cui **€ 219,60** precedenti all'esercizio 2018

Il prospetto delle spese del personale **mod. M** descrive in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di stipendio (relativamente ai supplenti temporanei) e dei compensi accessori a tutto il personale della scuola comprensiva degli oneri a carico sia del dipendente che dell'amministrazione.

Sono inoltre indicate le spese sostenute per i contratti di prestazione professionale stipulati, per la realizzazione di alcuni progetti, con esperti esterni.

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

## **ATTIVITA' NEGOZIALE**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2018 sono stati stipulati contratti di prestazione d'opera con esperti esterni per la realizzazione di progetti. Detti contratti sono stati registrati nell'apposito



Ministero della Pubblica Istruzione  
Istituto Comprensivo Statale "A. MANZONI" - Via Adda 36 - 20032 Cormano



registro

### **PARTITE DI GIRO**

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2018 è stata effettuata correttamente ; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di **€ 250,00** anticipato alla D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Il D.S.G.A.  
Dott. Santo Antonio Falcone