



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Alessandro Manzoni"

Via delle Rimembranze, 34/36 20088 Rosate (Mi)
 Tel.0290848867 fax 0290870732

e-mail: miic87600l@istruzione.it

e-mail: MIIC87600L@PEC.ISTRUZIONE.IT

RELAZIONE DEL DSGA AL CONTO CONSUNTIVO 2018
Art.18 comma 5 del D.L. 1° febbraio 2001, n.44

In ottemperanza dell'art.18 del D.l.n.44 del 1 febbraio 2001, il Dsga predispone la seguente relazione allegata al conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2018, da presentare, insieme a tutti i modelli del conto finanziario e del conto patrimoniale, al collegio dei revisori dei conti per il parere di legittimità.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2018 sono intervenute variazioni finanziarie alla programmazione iniziale con un incremento complessivo di € 92.931,88.

Le variazioni riguardano gli interessi, i versamenti liberali delle famiglie per le iniziative di solidarietà, i progetti e i viaggi di istruzione, finanziamenti Ministeriali, i contributi per l'iniziativa dei Ludi Scolastici, i contributi del diritto allo studio e l'assegnazione della risorsa finanziaria Programma annuale 2018, relativamente al periodo settembre-dicembre 2018.

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività, riepilogando i dati contabili caratteristici.

A01 Funzionamento amministrativo generale.

Programmazione e iniziale	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
27.012,96	6.413,56	33.426,52	22.361,16	22.306,59	54,57
Avanzo amministrazione		€ 18.191,94	Spese di personale	€ 1761,07	
Finanziamenti dello Stato		€ 9.827,02	Beni di consumo	€ 9.897,21	
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 5.007,55	Acquisto servizi	€ 4.000,09	
Contributi da Privati		€ 400,00	Altre spese	€ 6.702,79	
Altre Entrate		€ 0,01	Beni di investimento	€ 0,00	

A02 Funzionamento didattico.

Programmazione e iniziale	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
38.959,52	1.385,40	40.344,92	27.755,48	27.755,48	0,00
Avanzo amministrazione		€ 9.959,52	Spese di personale	€ 0,00	
Finanziamenti dello Stato		€ 2.500,00	Beni di consumo	€ 4.351,08	
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 0,00	Acquisto servizi	€ 23.404,40	
Contributi da Privati		€ 27.885,40	Altre spese	€ 0,00	
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00	

P1 Giocosport e ludi

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
7.963,48	4.172,00	12.135,48	6.358,00	6.358,00	0,00

Avanzo amministrazione	€ 3.693,48	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 0,00	Beni di consumo	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€ 8.442,00	Acquisto servizi	€ 6.358,00
Contributi da Privati	€ 0,00	Altre spese	€ 0,00
Altre Entrate	€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00

P2 Musica

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
12890,00	6.740,00	19.630,00	15.567,00	12.390,00	3.177,00

Avanzo amministrazione	€ 5.000,00	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 500,00	Beni di consumo	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€ 12.890,00	Acquisto servizi	€ 15.567,00
Contributi da Privati	€ 1.240,00	Altre spese	€ 0,00
Altre Entrate	€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00

P3 Inglese

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
10.762,52	2.968,00	13.730,52	10.497,50	10.497,50	0,00

Avanzo amministrazione	€ 2.947,52	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 0,00	Beni di consumo	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€ 7.015,00	Acquisto servizi	€ 10.497,50
Contributi da Privati	€ 3.768,00	Altre spese	€ 0,00
Altre Entrate	€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00

P4 Educazione stradale e ambientale

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
2.122,41	400,00	2.522,41	1.875,67	1.875,67	0,00

Avanzo amministrazione	€ 122,41	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 0,00	Beni di consumo	€ 1.875,67

Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€	2.400,00	Acquisto servizi	€	0,00
Contributi da Privati	€	0,00	Altre spese	€	0,00
Altre Entrate	€	0,00	Beni di investimento	€	0,00

P5 La scuola digitale

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
21.005,48	1.000,00	22.005,48	15.537,92	14.842,52	695,40
Avanzo amministrazione		€ 13.024,08	Spese di personale	€	1.000,00
Finanziamenti dello Stato		€ 6.440,20	Beni di consumo	€	5.044,30
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 2.541,20	Acquisto servizi	€	6.444,84
Contributi da Privati		€ 0,00	Altre spese	€	0,00
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€	3.048,78

P6 Atelier creativi

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
17.806,00	0,00	17.806,00	16.895,70	16.895,70	0,00
Avanzo amministrazione		€ 17.806,00	Spese di personale	€	300,00
Finanziamenti dello Stato		€ 0,00	Beni di consumo	€	0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 0,00	Acquisto servizi	€	0,00
Contributi da Privati		€ 0,00	Altre spese	€	0,00
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€	16.595,70

P7 Ricarica la scuola

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
8.352,79	4.889,52	13.242,31	2.309,18	2.309,18	0,00
Avanzo amministrazione		€ 8.352,79	Spese di personale	€	0,00
Finanziamenti dello Stato		€ 0,00	Beni di consumo	€	1.273,68
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 0,00	Acquisto servizi	€	0,00
Contributi da Privati		€ 4.889,52	Altre spese	€	0,00
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€	1035,50

P8 Attività teatrali ed espressive

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
4116,00	2000,00	6116,00	3615,90	3615,90	0,00
Avanzo amministrazione		€ 1.386,00	Spese di personale	€	0,00
Finanziamenti dello Stato		€ 500,00	Beni di consumo	€	0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 4230,00	Acquisto servizi	€	3615,90
Contributi da Privati		€ 0,00	Altre spese	€	0,00

Altre Entrate € 0,00 Beni di investimento € 0,00

P9 Integrazione didattica e successo scolastico

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
2.574,12	1.200,00	3.774,12	1.900,00	1.900,00	0,00

Avanzo amministrazione	€ 1024,12	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 0,00	Beni di consumo	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€ 2150,00	Acquisto servizi	€ 1.900,00
Contributi da Privati	€ 600,00	Altre spese	€ 0,00
Altre Entrate	€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00

P10 Orientamento e continuità

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
4991,95	2.726,97	7.718,92	3800,00	3800,00	0,00

Avanzo amministrazione	€ 3929,95	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 526,97	Beni di consumo	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€ 3262,00	Acquisto servizi	€ 3800,00
Contributi da Privati	€ 0,00	Altre spese	€ 0,00
Altre Entrate	€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00

P11 Un mondo a scuola . diversamente stranieri

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
674,36	0,00	674,36	0,00	0,00	0,00

Avanzo amministrazione	€ 674,36	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 0,00	Beni di consumo	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€ 0,00	Acquisto servizi	€ 0,00
Contributi da Privati	€ 0,00	Altre spese	€ 0,00
Altre Entrate	€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00

P12 Per una scuola sicura

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
15.575,80	3.170,67	18.746,47	5.356,05	5.356,05	0,00

Avanzo amministrazione	€ 8.156,80	Spese di personale	€ 0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 9.742,67	Beni di consumo	€ 0,00
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.	€ 847,00	Acquisto servizi	€ 5356,05
Contributi da Privati	€ 0,00	Altre spese	€ 0,00
Altre Entrate	€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00

P13 Star bene a scuola-Educazione alla salute e ambientale- Progetto ascolto

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
22.531,01	11.050,97	33.581,98	23.089,70	23.089,70	0,00
Avanzo amministrazione		€ 13.845,21	Spese di personale	€ 0,00	
Finanziamenti dello Stato		€ 0,00	Beni di consumo	€ 0,00	
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 19.736,77	Acquisto servizi	€ 23.089,70	
Contributi da Privati		€ 0,00	Altre spese	€ 0,00	
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00	

P14 Iniziative di solidarietà

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1885,86	1.440,79	3.326,65	1000,00	1000,00	0,00
Avanzo amministrazione		€ 1.885,86	Spese di personale	€ 0,00	
Finanziamenti dello Stato		€ 0,00	Beni di consumo	€ 0,00	
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 0,00	Acquisto servizi	€ 0,00	
Contributi da Privati		€ 1440,79	Altre spese	€ 1000,00	
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00	

P17 Formazione e Aggiornamento del personale

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
2.202,28	0,00	2.202,28	1.118,28	1.118,28	0,00
Avanzo amministrazione		€ 1300,00	Spese di personale	€ 0,00	
Finanziamenti dello Stato		€ 902,28	Beni di consumo	€ 0,00	
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 0,00	Acquisto servizi	€ 1.118,28	
Contributi da Privati		€ 0,00	Altre spese	€ 0,00	
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00	

P18 Progetto 10.2.2A-FESRPON-LO-2017-158

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
0,00	43.374,00	43.374,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo amministrazione		€ 0,00	Spese di personale	€ 0,00	
Finanziamenti dello Stato		€ 0,00	Beni di consumo	€ 0,00	
Finanziamenti da Enti Locali o altre ist.		€ 43.374,00	Acquisto servizi	€ 0,00	
Contributi da Privati		€ 0,00	Altre spese	€ 0,00	
Altre Entrate		€ 0,00	Beni di investimento	€ 0,00	

FONDO DI RISERVA € 500,00

Il fondo non è stato prelevato, per cui le economie confluiranno in avanzo di amministrazione.

CONCLUSIONI

Le Entrate sono state accertate per € 183.058,38.

Sono state riscossi € 138.684,38 in conto competenza ed € 14.066,41 in conto residui attivi, mentre rimangono ancora da riscuotere € 44.374,00 relativi all'anno 2018.

Le uscite impegnate ammontano ad € 159.037,54 rispetto ad una programmazione definitiva di € 294.358,42

Sono state pagati € 155.110,57 in conto competenza ed € 0,00 in conto resti, mentre restano ancora da pagare € 3.926,97 relativi al corrente esercizio finanziario.

La gestione di competenza si chiude con un avanzo di competenza di € 24.020,84 derivante dalla differenza fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Le partite di giro delle entrate pareggiano con le relative uscite.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che i mandati per ogni attività/progetto risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati digitalmente essendo a regime il sistema OIL con la Banca Cassiera Popolare di Milano – agenzia di Abbiategrasso.

Si dichiara, inoltre, che non si sono effettuate gestioni fuori bilancio.

Dalla situazione finanziaria/amministrativa al 31/12/2018, risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 94.493,52 che non concorda con le risultanze del Mod. 56 T Banca d'Italia (reversale N. 67 euro 185,53 da riscuotere e mandato n. 232 euro 44,00 da pagare) e con l'estratto conto della Banca Cassiera (reversale n. 67 di euro 185,53 da riscuotere).

La consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario è la seguente:
n° 256 beni per un valore di Euro 54.332,39

Alla fine dell'anno 2018 si è provveduto all'ammortamento dei beni applicando le singole percentuali di ammortamento secondo le vigenti disposizioni ministeriali.

Si allegano i seguenti modelli

H CONTO FINANZIARIO
I ENTRATE RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'
I USCITE RENDICONTO PROGETTO /ATTIVITA'
J SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018
J new SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018
K STATO PATRIMONIALE
L RESIDUI ATTIVI
L RESIDUI PASSIVI
M SPESE DI PERSONALE

N ENTRATE RIEPILOGO VOCI ENTRATA
N USCITE RIEPILOGO VOCI USCITA
ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018

Rosate, 14/03/2019

IL DSGA
Felice Salcuni