



Istituto Comprensivo di Cogoleto (Genova)
Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di I Grado

Via Gioiello, 4 – 16016 Cogoleto (Genova) - e-mail: dircogoleto@libero.it
Telefono 010 9182903 / 9182852 – Fax: 010 9183285

Vincitore del



LABEL Europeo 2005

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009 (01/01/09-31/12/09)
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2009 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il conto consuntivo per l'anno 2009, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.l. n. 44 del 1/2/2001 e completo di tutti i documenti (Mod. H Conto finanziario; Mod. I Rendiconto progetto/attività; Mod. J Situazione amministrativa definitiva;- Mod. K Conto patrimonio; Mod. L Elenco residui; Mod. M Spese personale; Mod. N Riepilogo spese;) viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software SISSI, fornito dal MIUR, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2009			20.115,87
SOMME RISCOSE	Competenza	296.826,56	
	Partita giro	300,00	
	Residui	1.097,00	
	Totale (1)	298.223,56	
SOMME PAGATE	Competenza	284.025,02	
	Partita giro	300,00	
	Residui	19.253,48	
	Totale (2)	303.578,50	
		Differenza (1-2)	- 5.354,94
Fondo di cassa al 31/12/2009			14.760,93

Il saldo di cassa risultante agli atti dell'istituzione scolastica concorda con la situazione contabile dell'istituto cassiere che è pari a € 14.760,93

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2009 ammonta a € 19.287,64 così determinato

GESTIONE DEI RESIDUI		
ATTIVI	Esercizio corrente	3.760,79
	Esercizi precedenti	79.956,84
	Totale (1)	83.717,63
PASSIVI	Esercizio corrente	79.190,92
	Esercizi precedenti	0,00
	Totale (2)	79.190,92
Differenza (1-2)		4.526,71
Fondo di cassa al 31/12/2009		14.760,93
Avanzo di amministrazione al 31/12/09		19.287,64

Allo stesso risultato si perviene sulla base della seguente verifica:

avanzo di amministrazione all'1.1.2009	81.916,23
radiazione residui	0,00
risultato finanziario gestione di competenza	- 62.628,59
avanzo di amministrazione al 31.12.2009	19.287,64

Il disavanzo di esercizio 2009 di € 62.628,59 è così determinato:

entrate effettive accertate al 31/12/09	300.587,35
spese effettive impegnate al 31/12/09	363.215,94
Disavanzo esercizio al 31/12/09	62.628,59

Passando all'esame delle entrate e delle spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di bilancio e quindi programmazione definitiva, somme rimosse/pagate e somme da riscuotere/da pagare.

Programmazione iniziale, verifiche e modifiche in corso di esercizio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera N. 107 del 29/01/09. In corso di esercizio si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e di conseguenza sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma. Sono state operate modifiche nell'ambito dei conti e sottoconti dello stesso progetto/attività senza variare l'importo totale della spesa prevista e in alcuni casi da un progetto/attività ad un altro/a.

A seguito di quanto sopra, al 31 Dicembre 2009 si è determinata la seguente situazione:

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo non vincolato	
Previsione iniziale	4.608,84
Variazioni apportate in corso d'anno	

data	n°	descrizione	importo
Programmazione definitiva			4.608,84
Somme riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			4.608,84

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato			
Previsione iniziale			77.307,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	importo
Programmazione definitiva			77.307,39
somme riscosse			0,00
somme rimaste da riscuotere			0,00
Differenza			77.307,39

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			214.217,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	importo
09/03/09	789	Legge 440/97 - Finanziamento POF e Formazione a.s. 2008/09	131,00
25/03/09	994	Finanziamento progetti "Scuole aperte" a.s. 2008/09	1.528,00
26/03/09	1018	Finanziamento corsi per patentino	1.183,43
02/04/09	1102	Finanziamento progetto lettura "Amico libro"	614,00
02/04/09	1113	Formazione e aggiornamento a.s. 2008/09	809,77
10/04/09	1212	Fondi ex lege 440/97 potenz. Ed. motoria e att. sportiva sc. primaria	500,00
16/04/09	1221	Fondi E.F. 2008 D.Lgs. 81/08 (sicurezza sui luoghi di lavoro)	748,00
30/04/09	1406	Finanz. supplenze brevi - ulteriore 50% assegnazione base	14.092,50
18/06/09	1995	Fondi realizzazione attività educazione stradale	600,00
17/08/09	2392	Rideterminazione FIS Genn/Ag 2009 - art. 4 CCNL biennio ec. 2008/09	732,66
24/08/09	2414	Fondi indicazioni per il curriculum scuole infanzia e primo grado	636,53
02/10/09	2984	Rimborso spese di viaggio e vitto presidente esame lic. 2008/09	260,79
22/10/09	3303	Ulteriore finanziamento supplenze brevi	6.347,00
22/10/09	3305	Minor accertamento ore eccedenti a.s. 2008/09	-10.000,00
04/11/09	3456	Finanziamento attrezzature e sussidi didattici alunni H	800,00
13/11/09	3587	Finanziamento E.F. 2009: sicurezza nelle scuole	801,69
27/11/09	3807	Minor accertamento FIS periodo 01/09/09-31/12/09	-168,33
27/11/09	3808	Minor accertamento direttiva 68: spese pulizia scuole	-2.658,96
27/11/09	3809	Minor accertamento spese funzionamento	-3.000,00
30/11/09	3812	Finanziamento corso formazione EmerMat	2.100,00
15/12/09	4026	Maggior accertamento mensa scolastica a.s. 2008/09	243,00
15/12/09	4027	Finanz. 4/12 F.S. e I.S. a.s. 2009/10	4.728,00
16/12/09	4033	Minor accertamento F.S. e I.S. a.s. 2008/09	-1.135,70
18/12/09	4073	Finanziamento progetti sostegno e recupero	600,00
Programmazione definitiva			234.710,44
somme riscosse			234.449,65
somme da riscuotere			260,79

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 02 voce 05 - Finanziamenti dallo Stato - Fondo Aree Sottoutilizzate FAS			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	importo
22/10/09	3297	Finanziamento Comenius -codice attività 2009-2-IT2-COMO2-08253	1.330,40
Programmazione definitiva			1.330,40
somme riscosse			1.330,40
somme rimaste da riscuotere			0,00
differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - Finanz. dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati			
Previsione iniziale			5.786,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	Descrizione	
24/08/09	2413	Fondi regionali libri di testo in comodato d'uso gratuito 2009/10	5.900,00
Programmazione definitiva			11.686,30
somme riscosse			11.686,30
somme rimaste da riscuotere			0,00
differenza			0,00

Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati			
Previsione iniziale			8.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	importo
Programmazione definitiva			8.500,00
somme riscosse			5.000,00
somme rimaste da riscuotere			3.500,00
differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - Contributi da Privati - Famiglie non vincolati			
Previsione iniziale			3.015,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	
07/10/09	3049	Contributo volontario alunni a.s. 2009/10	558,40
19/10/09	3232	Contributo volontario alunni a.s. 2009/10	4.541,90
04/11/09	3457	Contributo volontario alunni a.s. 2009/10	1.028,20
09/11/09	3516	Contributo volontario alunni a.s. 2009/10	186,00
13/11/09	3588	Contributo volontario alunni a.s. 2009/10	161,80
26/11/09	3773	Contributo volontario alunni a.s. 2009/10	119,20
22/12/09	4103	Contributo volontario alunni a.s. 2009/10	25,00
Programmazione definitiva			9.635,50
somme riscosse			9.635,50
somme rimaste da riscuotere			0,00

differenza	0,00
------------	------

Aggregato 05 voce 02 - Contributi da Privati - Famiglie vincolati			
		Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	
05/03/09	768	Acconto viaggio istruzione Roma - Integrazione - Sciarborasca	50,00
11/03/09	826	Visita a Palazzo Ducale del 24/03/09	1.536,00
27/03/09	1029	Viaggio istruzione Milano scuola Recagno	495,00
31/03/09	1075	Partecipazione concorso musicale a Cene (BG)	310,00
29/04/09	1404	Acconto quote City Camp	1.500,00
07/05/09	1477	Viaggio istruzione a Voghera plesso di Lerca	500,00
07/05/09	1483	Viaggio istruzione Saint Paul de Vence scuola Recagno	614,00
12/05/09	1547	Viaggio istruzione Albenga Recagno	484,00
12/05/09	1548	Viaggio istruzione Racconigi Recagno	437,00
12/05/09	1549	Viaggio istruzione Villa Hanbury-Balzi Rossi Recagno	504,00
12/05/09	1550	Acconto quote City Camp	1.000,00
28/05/09	1773	Saldo viaggio istruzione Roma plesso di Sciarborasca	486,00
28/05/09	1774	Acconto quote City Camp	1.000,00
28/05/09	1775	Viaggio istruzione Torino plesso di Lerca	600,00
28/05/09	1776	Viaggio istruzione Torino Sciarborasca	517,00
28/05/09	1777	Viaggio istruzione Milano scuola Giusti	600,00
28/05/09	1778	Partecipazione concorso musicale a Cene (BG)	1.183,00
04/06/09	1858	Acconto quote City Camp	1.900,00
18/06/09	1994	Viaggio istruzione Torino scuola Giusti	600,00
20/07/09	2267	Contributo volontario a.s. 2009/10 alunni Recagno	755,00
20/07/09	2274	Saldo City Camp	10.425,00
21/07/09	2280	Partecipazione alla rete solidale per l'Abruzzo	103,00
25/08/09	2416	Contributo volontario a.s. 2009/10 alunni Recagno	102,00
03/09/09	2583	Contributo volontario genitori: quota assicurativa	4.143,00
13/11/09	3589	Partecipazione concorso musicale a La Spezia	1.276,00
		Programmazione definitiva	32.120,00
		somme riscosse	32.120,00
		somme rimaste da riscuotere	0,00
		differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - Contributi da Privati - Altri vincolati			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	
10/11/09	3536	Adesione polizza assicurativa a.s. 2009/10 personale dipendente	571,20
		Programmazione definitiva	571,20
		somme riscosse	571,20
		somme rimaste da riscuotere	0,00
		differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - Altre Entrate - Interessi				
			Previsione iniziale	981,09
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione		
01/04/09	1090	Capitalizzazione interessi avere al 31/03/09		215,17
30/06/09	2134	Capitalizzazione interessi avere al 30/06/09		166,25
07/10/09	3047	Capitalizzazione interessi avere al 30/09/09		116,00
			Programmazione definitiva	1.478,51
			somme riscosse	1.478,51
			somme rimaste da riscuotere	0,00
			differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - Altre Entrate - Diverse				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione		
07/05/09	1481	Contributo da Sant'Anna Golf per realizz. Laboratorio scientifico		555,00
			Programmazione definitiva	555,00
			somme riscosse	555,00
			somme rimaste da riscuotere	0,00
			differenza	0,00

Si evidenzia che il mod. H, non riporta tra le somme accertate e riscosse il reintegro anticipo al D.S.G.A. per le minute spese pari ad € 300,00.

Riassumendo:

	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
ENTRATE	382.503,58	300.587,35	296.826,56	3.760,79	81.916,23
disavanzo di competenza		62.628,59			
totale a pareggio		363.215,94			

Analisi delle USCITE

Dall'esame del conto finanziario - mod. H - risulta che le USCITE impegnate ammontano ad € 363.215,94 sono stati pagati € 284.025,02 mentre sono rimasti da pagare € 79.190,92 (residui passivi).

Il conto finanziario - mod. H - si chiude con un disavanzo di competenza di € 62.628,59 derivante dalla somma algebrica fra entrate accertate e le uscite impegnate.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - mod. I - , il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del Programma dell'esercizio finanziario successivo.

Si può rilevare che la gestione ha rispettato nei vari ambiti, le esigenze di carattere amministrativo-contabile contemplate per l'esercizio 2009 ed ha altresì concretizzato in modo complessivamente efficace, quanto previsto dagli obiettivi generali dell'istituto.

Relativamente al POF, a causa delle esigue risorse finanziarie a disposizione della scuola, sono state parzialmente soddisfatte le necessità relative agli acquisti di materiale, piccoli sussidi e di personale per la conduzione specializzate delle attività.

Di seguito si analizzano nel dettaglio le spese relative alle attività ed ai progetti:

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

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			8.594,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	Descrizione	importo
01/04/09	1090	Materiale tecnico specialistico	174,09
07/10/09	3047	Manutenzione ordinaria hardware	116,00
19/10/09	3232	Sottoconti vari	4.541,90
04/11/09	3457	Materiale igienico sanitario	1.028,20
09/11/09	3516	Sottoconti vari	186,00
13/11/09	3588	Materiale tecnico specialistico	161,80
25/11/09	3750	Sottoconti vari	776,22
27/11/09	3809	Sottoconti vari (minor accertamento)	-2.750,00
Programmazione definitiva			12.829,14
Somme pagate			12.741,61
Somme da pagare			87,53
Economie			0,00

Nell'ambito della suddetta attività, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

A carico del funzionamento amministrativo generale si sono sostenute spese di consumo per abbonamenti a riviste amministrative, per acquisto di materiale di cancelleria, tecnico informatico, igienico e sanitario, per mantenere le dotazioni di PC e stampanti degli uffici di segreteria, per le spese postali e di tenuta conto, per qualsiasi altro impegno economico necessario a garantire un regolare funzionamento dell'istituzione scolastica.

In merito a quanto sopra esposto, è indispensabile precisare che nell'anno finanziario 2009 la scuola non ha ricevuto fondi ministeriali per la presente voce; tutto ciò ha determinato un ulteriore aggravamento della già critica situazione finanziaria dell'istituzione scolastica.

Nell'ambito dell'attività è stata gestita la partita di giro relativa al fondo delle minute spese la cui gestione è attribuita al D.S.G.A. e il cui importo (€ 300,00) non è compreso nelle cifre del sopra riportato prospetto.

L'attività non presenta alcuna economia.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde a: 100%.

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale		
Previsione iniziale		3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno		

data	n°	descrizione	importo
20/07/09	2267	Altre assicurazioni	755,00
21/07/09	2280	Partecipazione alla rete solidale per l'Abruzzo	103,00
24/08/09	2413	Libri in comodato d'uso e materiale didattico	5.900,00
25/08/09	2416	Altre assicurazioni	102,00
03/09/09	2583	Altre assicurazioni	4.143,00
07/10/09	3049	Altri canoni	558,40
10/11/09	3536	Altre assicurazioni	571,20
25/11/09	3750	Vari sottoconti (storno a A01)	-776,22
26/11/09	3773	Altri canoni	119,20
22/12/09	4103	Altri canoni	25,00
Programmazione definitiva			14.500,58
Somme pagate			12.351,59
Somme da pagare			0,00
Economie			2.148,99

Nell'ambito della suddetta attività, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

A carico del funzionamento didattico generale si sono sostenute spese per acquisto di carta e materiale di consumo ad uso didattico, spese per materiale tecnico e informatico per i laboratori di tutti i plessi. A carico di prestazioni di servizi da terzi si sono assunti impegni afferenti all'assistenza tecnica software e hardware dei laboratori di informatica, per le assicurazioni degli alunni e del personale che hanno versato a proprio carico il relativo premio.

Sono confluite su questa attività anche le offerte economiche elargite da parte dei genitori della scuola primaria Giusti per la partecipazione alla rete di solidarietà per l'Abruzzo.

L'attività presenta un'economia pari a € 2.148,99.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde a: 85,18%.

Aggregato A voce 03 - Spese di personale				
			Previsione iniziale	127.278,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
30/04/09	1406	Supplenze: ulteriore 50% assegnazione base	14.092,50	
17/08/09	2392	Rideterminazione FIS periodo Genn/Ag 09 CCNL 2008-09	79,62	
02/10/09	2984	Compensi per esami a.s. 2008/09	260,79	
22/10/09	3303	Ulteriore finanziamento supplenze brevi	6.347,00	
22/10/09	3305	Minor accertamento ore eccedenti a.s. 2008/09	-10.000,00	
27/11/09	3808	Minor accertamento appalti per spese di pulizia	-2.658,96	
15/12/09	4026	Maggior accertamento mensa scolastica 2008/09	243,00	
16/12/09	4033	Minor accertamento F.S. e I.S. Gennaio/Agosto 2009	-1.135,70	
21/12/09	4078	4/12 FIS - settembre/dicembre 2009 (prelev. da Z01)	4.128,00	
Programmazione definitiva			138.634,91	
Somme pagate			121.693,42	
Somme da pagare			14.934,45	
Economie			2.007,04	

Nell'ambito della suddetta attività, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

A carico di questo aggregato si sono sostenute spese per la retribuzione dei supplenti brevi. Si evidenzia che a fronte di una risorsa finanziaria complessiva determinata in € 48.624,50 si sono assunti impegni per € 52.091,58 (compresi quelli per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti e quelli per indennità di funzioni superiori).

Il ricorso alla nomina di supplenti è stato limitato a quei casi in cui si è riscontrata una situazione di assoluta necessità, dettata soprattutto da motivi di sicurezza e di organizzazione. Nonostante siano a carico della Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze dal 1° Settembre 2007 le spese relative alle supplenze brevi e saltuarie in sostituzione di personale in maternità, rimane comunque gravosa la necessità di assumere impegni a carico della scuola, in sostituzione di personale in congedo parentale per lunghi periodi.

E' indispensabile ribadire che i parametri fissati dal D.M. 21/07 per la determinazione del budget afferente alle supplenze brevi e saltuarie, si conferma assolutamente inadeguato alle reali esigenze delle istituzioni scolastiche. In merito a ciò, si auspica in una tempestiva rivisitazione della normativa.

Le altre spese di personale sono state sostenute per erogare compensi attinenti alle Funzioni strumentali e agli Incarichi specifici.

Sono inoltre presenti impegni per l'indennità di direzione al DSGA (ex indennità di amministrazione) e il suo sostituto.

A carico di prestazioni di servizi da terzi si sono sostenuti oneri per la mensa gratuita al personale docente/ATA e per i servizi di pulizia della Cooperativa Solidarietà e Lavoro di Arenzano.

L'attività presenta un'economia pari a € 2.007,04.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde a: 98,55%.

Aggregato A voce 04 - Spese di investimento				
			Previsione iniziale	1.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
01/04/09	1090	Acquisto server SISSI in rete	41,08	
16/04/09	1221	Acquisto fotocopiatrice scuola Recagno (nuova entrata)	748,00	
30/06/09	2134	Acquisto fotocopiatrice scuola Recagno (nuova entrata)	166,25	
30/06/09	2135	Acquisto fotocopiatrice scuola Recagno (storno da P123)	105,75	
Programmazione definitiva			2.261,08	
Somme pagate			2.261,08	
Somme da pagare			0,00	
Economie			0,00	

In conseguenza delle carenti risorse finanziarie a disposizione della scuola, nell'ambito della presente attività, si sono assunti solo impegni di spesa assolutamente necessari e inderogabili, e precisamente quelli relativi all'acquisto del server di SISSI in rete e all'acquisto di una fotocopiatrice per la scuola secondaria Recagno. Le risorse finanziarie reperite in corso d'anno derivano da nuove entrate in bilancio e da uno storno effettuato in uscita dal progetto P123 (Sport: scuola in movimento).

L'attività non presenta alcuna economia.

La percentuale di utilizzo della dotazione corrisponde a: 100%.

Aggr. P voce P118 - Funzionamento Organizzativo				
			Previsione iniziale	52.185,26
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	Descrizione	importo	
05/03/09	768	Spese per visite e viaggi d'istruzione (acconto Roma)	50,00	
27/03/09	1029	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Milano)	495,00	
07/05/09	1477	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Voghera)	500,00	
07/05/09	1483	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Saint Paul de V.)	614,00	
12/05/09	1547	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Albenga)	484,00	
12/05/09	1548	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Racconigi)	437,00	
12/05/09	1549	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Villa Hanbury)	504,00	
28/05/09	1773	Spese per visite e viaggi d'istruzione (saldo Roma)	486,00	
28/05/09	1775	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Torino)	600,00	
28/05/09	1776	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Torino)	517,00	
28/05/09	1777	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Milano)	600,00	
18/06/09	1994	Spese per visite e viaggi d'istruzione (Torino)	600,00	
21/12/09	4078	4/12 FIS - settembre/dicembre 2009 (prelev. da Z01)	19.493,30	
			Programmazione definitiva	77.565,56
			Somme pagate	52.511,86
			Somme da pagare	24.487,70
			Economie	566,00

Referente del progetto: dirigente scolastico BIANCHI Anna. Obiettivi conseguiti: promozione, progettazione e monitoraggio delle attività connesse al funzionamento didattico e alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale, per prestazioni professionali non cons. da parte di personale estraneo all'amministrazione (prof. Lovati per aggiornamento e gestione del sito web della scuola) per partecipazione alla rete IDRA, spese per visite e viaggi d'istruzione.

Il progetto presenta un'economia pari ad € 566,00.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 99,27%.

Aggr. P voce P119 - Progetto Lettura				
			Previsione iniziale	7.328,85
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
02/04/09	1102	Finanziamento Amico libro	614,00	
23/12/09	4110	Storno a P127 Miglioramento funzionalità servizi	-46,35	
			Programmazione definitiva	7.896,50
			Somme pagate	7.282,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	614,50

Nell'ambito del suddetto progetto, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni

non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

Referenti del progetto: docenti scuola infanzia, primaria e secondaria di I° grado (come da singole schede progetto presentate). Obiettivi conseguiti: in tutto il percorso scolastico promozione dell'interesse e della pratica della lettura come mezzo fondamentale di arricchimento linguistico e culturale. Allestimento della biblioteca scolastica nel plesso di Lerca, finanziato con il contributo elargito da parte dell'Associazione Lerca Viva, corrispondente all'importo di € 1.000,00.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale (interno ed estraneo all'amministrazione) e per beni di consumo.

Il progetto presenta un'economia pari ad € 614,50.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 92,22%.

Aggr. P voce P120 - Scuola europea				
			Previsione iniziale	3.655,97
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
07/05/09	1481	Materiale tecnico specialistico (contrib. St. Anna Golf)	555,00	
Programmazione definitiva			4.210,97	
Somme pagate			3.239,20	
Somme da pagare			0,00	
Economie			971,77	

Nell'ambito del suddetto progetto, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

Referenti del progetto: docenti scuola primaria e secondaria di I° grado (come da singole schede progetto presentate). Obiettivi conseguiti: aumento della qualità e dell'efficacia dei sistemi di istruzione e di formazione nell'unione europea; coinvolgimento dei docenti di tutte le materie nell'innovazione metodologica e didattica; promozione di una educazione multiculturale; prevenzione del razzismo e della xenofobia; stimolo dell'apprendimento cooperativo.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale, per beni di consumo, per prestazioni professionali non cons. da parte di personale esterno all'amministrazione (prof. Lovati, docente del corso di lingua giapponese).

Il progetto presenta un'economia pari ad € 971,77.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 76,92%.

Aggr. P voce P121 - Laboratorio Musicale				
			Previsione iniziale	6.502,30
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
11/03/09	826	Visita d'istruzione a Palazzo Ducale (noleggio pullman)	1.536,00	
25/03/09	994	Materiale tecnico specialist. - progetti "Scuole aperte"	1.000,00	
31/03/09	1075	Partecipazione "Undicesimo concorso musicale"	310,00	
28/05/09	1778	Partecipazione "Undicesimo concorso musicale"	1.183,00	
13/11/09	3589	Partecipazione concorso musicale a La Spezia	1.276,00	
21/12/09	4078	4/12 FIS - settembre/dicembre 09 (prelev. da Z01)	673,48	

Programmazione definitiva	12.480,78
Somme pagate	10.835,10
Somme da pagare	696,68
Economie	949,00

Nell'ambito del suddetto progetto, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

Referenti del progetto: docenti scuola primaria e secondaria di I° grado (come da singole schede progetto presentate). Obiettivi conseguiti: ampliamento della pratica musicale alle scuole primarie e a tutti gli alunni della secondaria, attraverso il canto corale e corsi propedeutici allo strumento. Coesione di gruppi diversi e di parti diverse per un'unica musicalità. Rispetto degli altri sia musicale che tecnico. Gratificazione finale in manifestazioni pubbliche.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale, per beni di consumo, per visite e viaggi d'istruzione e per partecipazioni a concorsi.

Il progetto presenta un'economia pari ad € 949,00.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 92,40%.

Aggr. P voce P122 - Ambiente e territorio			
Previsione iniziale			1.393,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	importo
23/12/09	4110	Storno a P127 Miglioramento funzionalità servizi	-92,86
Programmazione definitiva			1.300,49
Somme pagate			1.300,49
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Nell'ambito del suddetto progetto, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

Referenti del progetto: docenti scuola primaria e secondaria di I° grado (come da singole schede progetto presentate). Obiettivi conseguiti: acquisizione della padronanza delle tecniche di osservazione e d'indagine, delle modalità di comunicazione dei risultati della ricerca individuale, di gruppo o collettiva. Sviluppo delle capacità di analisi e di sintesi. Acquisizione della conoscenza dei fenomeni di antropizzazione e individuazione degli effetti dell'intervento dell'uomo sull'ambiente.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale dipendente.

Il progetto non presenta alcuna economia.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 100%.

Aggr. P voce P123 - Sport: scuola in movimento			
Previsione iniziale			5.613,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	importo
25/03/09	994	Materiale tecnico specialist. - progetti "Scuole aperte"	528,00

10/04/09	1212	Mat. tecnico specialist. (fondi ed. motoria e att. sport.)	500,00
30/06/09	2135	Storno a A04 Spese d'investimento (macchinari per uff.)	-105,75
23/12/09	4110	Storno a P127 Miglioramento funzionalità servizi	-116,11
Programmazione definitiva			6.419,39
Somme pagate			2.440,31
Somme da pagare			3.500,00
Economie			479,08

Referente del progetto: docente PICCARDO Pasquale. Obiettivi conseguiti: acquisizione dell'esperienza sportiva come momento di maturazione personale, della conoscenza delle regole della lealtà sportiva, della responsabilità all'interno di un gruppo. Controllo delle proprie emozioni in situazioni di vittoria e di sconfitta.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale, per beni di consumo e per prestazioni professionali non cons. da parte di personale estraneo all'amministrazione.

Il progetto presenta un'economia pari ad € 479,08.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 92,54%.

Aggr. P voce P124 - Salute e sicurezza			
Previsione iniziale			6.233,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
data	n°	descrizione	importo
26/03/09	1018	Certificato idoneità guida ciclomotore (corsi patentino)	1.183,43
18/06/09	1995	Materiale tec. special. E altri serv. aus. (fondi ed. str.)	600,00
13/11/09	3587	Materiale tecnico specialist. (fondi sicurezza nelle sc.)	801,69
Programmazione definitiva			8.818,57
Somme pagate			5.213,50
Somme da pagare			1.273,37
Economie			2.331,70

Nell'ambito del suddetto progetto, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

Referenti del progetto: docenti scuola primaria e Dirigente Scolastico per la parte concernente il D.Lgs. 81/08. Obiettivi conseguiti: **area amministrativa**: adempimento delle norme contemplate nel D.Lgs. 81/2008 (sicurezza sul posto di lavoro); **area didattica (educ. alimentare)**: coscienza delle trasformazioni fisiche, attivazione delle norme per la cura dell'igiene personale e dei comportamenti di prevenzione, promozione di corrette abitudini alimentari e motorie, sensibilizzazione verso una più sana alimentazione, riduzione dell'attenzione verso i messaggi pubblicitari consumistici; **(educ. stradale)**: acquisizione conoscenza della segnaletica stradale, utilizzo dei dispositivi di sicurezza passivi (cinture, casco.....), rispetto dei comportamenti che garantiscono sicurezza per sé e per gli altri nell'ambito di percorsi consueti, sia in veste di pedoni, di ciclisti che di passeggeri di autovetture.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale, per beni di consumo, per prestazioni professionali/specialistiche da parte di personale esperto estraneo all'amministrazione, per noleggio macchinari e servizi ausiliari.

Il progetto presenta un'economia pari ad € 2.331,70.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 73,56%.

Aggr. P voce P125 - Il personale si aggiorna				
			Previsione iniziale	27.390,60
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
09/03/09	789	Materiale tecnico specialistico	131,00	
02/04/09	1113	Formazione professionale generica (fondi att. agg.to)	809,77	
22/10/09	3297	Finanziamento Comenius - Rimborso spese a docente	1.330,40	
30/11/09	3812	Finanz. progetto EmerMat (compensi e manut. ordin.)	2.100,00	
			Programmazione definitiva	31.761,77
			Somme pagate	10.037,36
			Somme da pagare	20.682,03
			Economie	1.042,38

Nell'ambito del suddetto progetto, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

Referente del progetto: dirigente scolastico BIANCHI Anna. Obiettivi conseguiti: aver garantito a tutto il personale della scuola, docente e ATA, il diritto all'aggiornamento fornendo l'opportunità di una crescita professionale, attraverso iniziative di formazione attivate nella sede scolastica o presso altre scuole in rete e attraverso la libera partecipazione a proposte formative e corsi organizzati da enti riconosciuti.

Si sono assunti impegni di spesa concernenti la realizzazione del progetto nazionale di formazione e ricerca sulla disabilità denominato "I CARE" in rete con altre istituzioni scolastiche, di cui la scuola è stata capofila e amministratrice dei relativi finanziamenti.

A carico del progetto si sono sostenuti oneri per il personale, dipendente e non, per beni di consumo e per le attività di formazione.

Il progetto presenta un'economia pari ad € 1.042,38

Percentuale di utilizzo della dotazione: 96,72%.

Aggr. P voce P126 - Recupero, potenziamento, integrazione				
			Previsione iniziale	5.804,13
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
29/04/09	1404	Acconto City Camp (prestazioni prof.li non cons.)	1.500,00	
12/05/09	1550	Acconto City camp (prestazioni prof.li non cons.)	1.000,00	
28/05/09	1774	Acconto City Camp (prestazioni prof.li non cons.)	1.000,00	
04/06/09	1858	Acconto City Camp (prestazioni prof.li non cons.)	1.900,00	
20/07/09	2274	Saldo City Camp (prest., mat. tec., assic., rest. versam)	10.425,00	
04/11/09	3456	Materiale tecnico specialistico (fondi H)	800,00	
18/12/09	4073	Compensi non a carico Fis (fondi progetti recupero)	600,00	
21/12/09	4078	4/12 Fis settembre/dicembre 09 (prelev. da Z01)	1.021,79	
			Programmazione definitiva	24.050,92
			Somme pagate	18.847,23
			Somme da pagare	2.857,79

	Economie	2.345,90
--	----------	----------

Nell'ambito del suddetto progetto, si è proceduto inoltre ad effettuare storni da quei sottoconti che presentavano economie di fondi a quelli risultanti, al contrario, deficitari. Le presenti operazioni non hanno modificato, logicamente, la dotazione finanziaria totale destinata alla presente voce di spesa.

Referente del progetto: dirigente scolastico prof.ssa Anna Bianchi . Obiettivi conseguiti: valorizzazione dell'operatività, della creatività e della consapevolezza metodologica (sapere/saper fare); individualizzazione degli interventi didattici per: a) - integrare le diversità; b) - il recupero; c) - consolidare e approfondire abilità e conoscenze; d) - svolgere attività integrative.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale, per beni di consumo, per prestazioni professionali/specialistiche da parte di personale esperto estraneo all'amministrazione, per manutenzione ordinaria alle attrezzature in dotazione alla scuola, per assicurazioni R.C. verso terzi, per restituzione versamenti non dovuti.

Il progetto presenta un'economia pari ad € 2.345,90.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 90,25%.

Aggr. P voce P127 - Miglioramento funzionalità servizi				
			Previsione iniziale	24.958,11
Variazioni apportate in corso d'anno				
data	n°	descrizione	importo	
21/12/09	4078	4/12 Fis settembre/dicembre 09 (prelev. da Z01)	8.728,21	
23/12/09	4110	Storno da P119 - P122 - P123 (compensi al personale)	255,32	
			Programmazione definitiva	33.941,64
			Somme pagate	23.270,27
			Somme da pagare	10.671,37
			Economie	0,00

Referente del progetto: DSGA della scuola. Obiettivi conseguiti: piena e completa realizzazione dell'autonomia scolastica, attraverso l'opera del personale ATA (assistenti amministrativi e collaboratori scolastici). Garanzia e offerta di un qualificato servizio a tutta l'utenza.

A carico del progetto si sono sostenute spese per il personale dipendente.

Non si è realizzata alcuna economia.

Percentuale di utilizzo della dotazione: 100%.

Aggregato R voce 98 - Fondo di riserva			
		Previsione iniziale	250,00
		storni	0,00
		Programmazione definitiva	250,00
		Economie	250,00

Non è stato necessario attingere somme dal Fondo di riserva.

Aggregato Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare

In sede di stesura del programma annuale in questo aggregato sono confluiti 34.026,82 euro. In corso di esercizio sono stati effettuati prelevamenti per un totale di € 34.463,11, mentre sono state

accantonate ulteriori somme, corrispondenti a un totale di € 6.017,57. Per cui al 31 Dicembre 2009 la consistenza della disponibilità finanziaria da programmare risulta pari ad € 5.581,28.

Aggr. Z voce Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
			Consistenza 01/01/2008
			34.026,82
Variazioni apportate in corso d'anno (accantonamenti)			
data	n°	descrizione	importo
17/08/09	2392	Rideterminazione FIS art. 4 CCNL biennio ec. 2008-09	653,04
24/08/09	2414	Fondi "Indicazioni per il curriculum I.S.A. inf. e I° ciclo"	636,53
27/11/09	3807	Rideterminazione parametri FIS settembre/dicembre 09	-168,33
27/11/09	3809	Minor accertamento voce funzionamento" (quota destinata al fondo di riserva)	-250,00
15/12/09	4027	4/12 (sett/dic 09) Funz. Strumentali e Incarichi spec.	4.728,00
21/12/09	4078	4/12 (sett/dic 09) FIS (impegni per compensi al person.)	-34.044,78
			Consistenza 31/12/2009
			5.581,28

Il conto finanziario, parte SPESE evidenzia economie degli impegni di spesa rispetto alla previsione che determinano il relativo avanzo di amministrazione:

progetto/attività	economie risultanti dai modd. I
A01	0,00
A02	2.148,99
A03	2.007,04
A04	0,00
P118	566,00
P119	614,50
P120	971,77
P121	949,00
P122	0,00
P123	479,08
P124	2.331,70
P125	1.042,38
P126	2.345,90
P127	0,00
Fondo di riserva	250,00
Totale economie	13.706,36
Z01	5.581,28
avanzo amm.ne	19.287,64

Si evidenzia che il mod. H non riporta fra le somme impegnate l'anticipo al D.S.G.A. per le minute spese pari ad € 300,00.

Riassumendo:

	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
SPESE	376.922,30	363.215,94	284.025,02	79.190,92	13.706,36

avanzo di competenza	0,00
totale a pareggio	363.215,94

Le somme rimaste da pagare risultanti alla chiusura dell'esercizio sono indicate analiticamente nel mod. L.

Appare opportuno evidenziare che l'importo relativo al *fondo per le minute spese* (limite di € 300,00 indicato nella previsione) è stato regolarmente gestito nelle partite di giro, nel modello I - rendiconto progetto/attività A01 - Funzionamento amministrativo generale.

VARIAZIONI APPORTATE

Al fine di evidenziare la concordanza contabile tra le poste iscritte nel rendiconto con quelle della previsione, si chiarisce che il Programma Annuale 2009, è stato oggetto delle seguenti variazioni:

Previsione iniziale	Totale Variazioni apportate	Programmazione definitiva
315.415,68	67.087,90	382.503,58

SITUAZIONE PATRIMONIALE - MOD. K

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2009, si evince che la consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del registro inventario al 31.12.2009 e ammonta ad un totale di € 140.275,57. Si sono avuti aumenti pari a € 2.261,08 concernenti l'acquisto del server per il funzionamento di SISSI in rete e l'acquisto di una fotocopiatrice per la scuola Recagno. Si sono inoltre assunti in carico, tra le sopravvenienze, in quanto a suo tempo non inventariati, una fotocopiatrice CANON NP 6317 (€ 500,00) e un fax BROTHER 9660 (€ 200,00). Infine n° 2 lavagne interattive + relativi proiettori + relativi PC (Progetto ministeriale LIM) per un totale di € 4.908,00 (fondi gestiti dalla scuola capofila Istituto Comprensivo di Oregina).

Le disponibilità liquide relative ai depositi bancari (il conto postale è stato estinto) concordano con le risultanze contabili dell'istituto cassiere al 31.12.2009 per un totale di € 14.760,93.

SITUAZIONE DEI RESIDUI - MOD. L

I residui attivi alla fine dell'esercizio ammontano a euro 83.717,63 di cui 3.760,79 costituiti nel corso dell'esercizio 2009 e 79.956,84 degli esercizi precedenti. I residui passivi ammontano a euro 79.190,92 tutti costituiti nel corso dell'esercizio 2009. Il mod. L riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio. Per quanto riguarda l'incidenza dei residui attivi sulla gestione finanziaria del 2009 essa è pari al 1,25% (rapporto fra accertamenti non riscossi - 3.760,79 - ed il totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza - 300.587,35). I residui passivi hanno inciso nella gestione per il 21,80% (rapporto fra impegni non pagati - 79.190,92 e impegni dell'esercizio di competenza 363.215,94).

E' opportuno evidenziare che l'elevato ammontare dei residui è dovuto in gran parte alla carenza di fondi sul capitolo supplenze brevi; accertamenti ed impegni sono stati effettuati in attesa che le somme necessarie siano accreditate dal M.I.U.R.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE - MOD. M

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 e la spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi 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.

RIEPILOGO SPESE - MOD. N

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

La capacità di spesa dell'istituto (data dal rapporto tra il totale dei pagamenti dell'anno - 363.215,94 ed il totale della massa spendibile - 376.922,30) è stato pari a 0,96

Si illustrano di seguito i dati aggregati per tipologia di spesa

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Spese di personale	210.458,95	206.869,14	0,98
Beni di consumo	22.228,36	14.117,38	0,64
Acquisto servizi e utilizzo beni di terzi	128.407,74	126.652,17	0,99
Altre Spese	13.055,22	13.055,22	1,00
Beni d'investimento	2.261,08	2.261,08	1,00
Oneri finanziari	160,95	160,95	1,00
Rimborsi e poste correttive	100,00	100,00	1,00
Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00
Totale spese progetti/attività	376.922,30	363.215,94	0,96

Attività negoziale

Nel corso dell'esercizio finanziario 2009 sono stati stipulati contratti di prestazione d'opera con esperti esterni per la realizzazione di alcuni progetti. Detti contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

Risultati conseguiti

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che tutti i progetti/attività sono stati realizzati oltre il cinquanta per cento, come evidenziato nel prospetto che segue:

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.definit. a	Somme Impegnate b	b/a
A	A01	Funzion.amm.generale	12.829,14	12.829,14	1,00
	A02	Funzion.didattico generale	14.500,58	12.351,59	0,85
	A03	Spese di personale	138.634,91	136.627,87	0,99

	A04	Spese d'investimento	2.261,08	2.261,08	1,00
P	P118	Funzionamento organizzativo	77.565,56	76.999,56	0,99
	P119	Progetto Lettura	7.896,50	7.282,00	0,92
	P120	Scuola Europea	4.210,97	3.239,20	0,77
	P121	Laboratorio musicale	12.480,78	11.531,78	0,92
	P122	Ambiente e territorio	1.300,49	1.300,49	1,00
	P123	Sport: Scuola in movimento	6.419,39	5.940,31	0,93
	P124	Salute e sicurezza	8.818,57	6.486,87	0,74
	P125	Il personale si aggiornam	31.761,77	30.719,39	0,97
	P126	Recupero, Potenziamento, integraz.	24.050,92	21.705,02	0,90
	P127	Miglioramento funzionalità servizi	33.941,64	33.941,64	1,00
R	R98	Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00
		TOTALE USCITE	376.922,30	363.215,94	0,96
Z	Z01	Disponibilità da programmare	5.581,28		

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
5. I versamenti sono stati effettuati sul conto corrente bancario dell'istituto;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge;
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
9. **Non vi sono state gestioni fuori bilancio.**

CONCLUSIONI

Tale relazione è stata predisposta dopo aver preso in esame tutta la documentazione depositata agli atti della scuola.

Cogoleto, 19 Marzo 2010

IL Direttore Serv. Generali e Amm.vi
(BUCCINI Enrica)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(prof.ssa BIANCHI Anna)