

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2019/003

Presso l'istituto I.C. VIA LINNEO/MILANO di MILANO, l'anno 2019 il giorno 09, del mese di aprile, alle ore 11:50, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 95 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso Presso la sede dell'Istituzione Scolastica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ASSUNTA	FREZZA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PASQUALE	ROBLES	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA facente funzioni Dott. Bertolino Salvatore.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2018 ai sensi dell'art. 58, comma 4 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.l. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DS/DSGA
3. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
4. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
5. Concordanza tra valore disponibilità liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Poste SpA al 31/12
6. Corretta indicazione consistenze iniziali

7. *Coerenza nella compilazione del modello K*

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. *Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate*
2. *Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12*
3. *Coerenza nella compilazione del modello J*

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c = a + b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f = d + e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	2	2	50		50	50	0	25,00

Handwritten signature

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i-e-i)	Media alunni per classe (j/d)
Prime			7	7	163			163	163	2	0	23,29
Seconde			7	7	170			170	170	2	0	24,29
Terze			7	7	169			169	169	3	0	24,14
Quarte			8	8	189			189	189	5	0	23,62
Quinte			8	8	188			188	188	6	0	23,50
Pluriclassi			0	0				0	0		0	0
Totale	0	0	37	37	879	0	0	879	879	18	0	23,76
Prime		12		12	275		275		275	9	0	22,92
Seconde		13		13	305		305		305	7	0	23,46
Terze		12		12	272		272		272	5	0	22,67
Pluriclassi			0	0					0		0	0
Totale	0	37	0	37	852	0	852	0	852	21	0	23,03

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	136
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	192
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	31

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001.

n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2018 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 232.299,16		
Finanziamenti Statali	€ 44.485,23	€ 45.155,60	1,02
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 84.781,62	€ 85.148,82	1,01
Contributi da privati	€ 156.843,70	€ 187.780,94	1,20
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 0,00	€ 0,03	0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 518.409,71	€ 318.085,39	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 38.381,96	0,00
Totale a pareggio	€ 518.409,71	€ 356.467,35	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 349.629,71	€ 307.793,33	0,89
Progetti	€ 80.685,46	€ 48.674,02	0,61
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 1.000,00		
Disponibilita' da programmare	€ 87.094,54		
Totale Spese	€ 518.409,71	€ 356.467,35	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a Pareggio	€ 518.409,71	€ 356.467,35	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di € 38.381,96.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 69,00% di quelle programmate.

L'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza pari a € 38.381,96.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 92.232,97	€ 0,00	€ 92.232,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 92.232,97
	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 10.815,01	€ 10.815,01	€ 0,00	€ 5.051,43	€ 0,00	€ 5.051,43

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 0,95 e pagati residui passivi per euro 5.051,43.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 231.855,08. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 45.247,11	-€ 7.308,28	€ 37.938,83
Totale Disponibilità	€ 243.114,17	-€ 44.146,49	€ 198.967,68
Totale dell'attivo	€ 288.361,28	-€ 51.454,77	€ 236.906,51
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 288.361,28	-€ 51.454,77	€ 236.906,51
PASSIVO			
Totale debiti	€ 10.815,01	-€ 5.763,58	€ 5.051,43
Consistenza Patrimoniale	€ 277.546,27	-€ 45.691,19	€ 231.855,08
Totale a pareggio	€ 288.361,28	-€ 51.454,77	€ 236.906,51

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 150.881,20
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018		
Riscossioni	€ 0,00	€ 318.085,39	€ 318.085,39	
Pagamenti	€ 10.815,01	€ 351.415,92	€ 362.230,93	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 106.735,66
Residui Attivi	€ 92.232,97	€ 0,00		€ 92.232,97
Residui Passivi	€ 0,00	€ 5.051,43		€ 5.051,43
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 193.917,20

Il Fondo cassa al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a € 106.734,71 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. La differenza di € 0,95 è dovuta alla differenza delle partite di giro non considerate nel MOD J del Template e precisamente differenza tra pagamenti partite di giro pari a € 500,000

e somme riscosse in partite di giro pari a € 499,05.



Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SP/SE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Contributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 21.010,59	€ 28.421,00	€ 19.624,49	€ 0,00	€ 4.500,00	€ 895,00	€ 95.342,04	€ 74.455,08	78,10%
A02	€ 0,00	€ 35.334,74	€ 170.411,24	€ 2.219,65	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 228.710,10	€ 207.965,63	90,93%
A03	€ 25.372,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.577,57	€ 25.372,62	99,20%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.674,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80.685,46	€ 48.674,02	60,33%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 25.372,62	€ 56.345,33	€ 247.506,26	€ 21.844,14	€ 0,00	€ 4.500,00	€ 895,00	€ 430.315,17	€ 356.467,35	82,84%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	7,12%	15,81%	69,44%	6,13%	0,00%	1,27%	0,26%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 82,84%. Il merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 60,33%.



In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

Progetto "Teatro lingua inglese" compreso nell'aggregato Supporto Didattica di un importo programmato di € 3.780,00 completamente utilizzato.

Il fascicolo comprende il mandato n. 196 del 27/07/2018 a favore di "Teatro della Zucca" di Milano pagato con fattura n. 12 con CIG, DURC (regolari) e determina n. 745/C14 del 05/02/2018.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2017 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- E' stata esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
- I modelli sono correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo minute spese risulta versato entro il 31/12
- Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello I, e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il modello L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Il passaggio di consegne dal Dirigente scolastico al DSGA è stato realizzato e non si osservano vizi nella procedura applicata
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e da Poste SpA
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere
- Il modello J è coerente con gli altri modelli

R

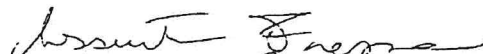
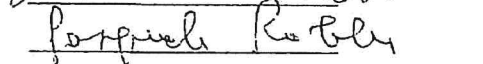
Conclusioni

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2018 da parte del Consiglio di Istituto.

S

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2019 il giorno 09 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FREZZA ASSUNTA
ROBLES PASQUALE



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018
 Esercizio finanziario 2018

A) Conto di Cassa

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		Euro	150.881,20
2 - Ammontare delle somme riscosse:			
a) in conto competenza tranne partite di giro	Euro	318.085,39	
b) in partita di giro	Euro	499,05	
c) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	Euro	0,00	
3 - Somma		Euro	318.584,44 (a+b+c)
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza tranne partite di giro	Euro	351.415,92	
b) in partita di giro	Euro	500,00	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	Euro	10.815,01	
5 - Somma		Euro	362.730,93 (a+b+c)
6 - Fondo di cassa		Euro	106.734,71 (1+3-5) ✓

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo

Residui risultanti alla data			
7 - Attivi	dell'esercizio	Euro	0,00
	degli anni precedenti	Euro	92.232,97
8 - Passivi	dell'esercizio	Euro	5.051,43
	degli anni precedenti	Euro	0,00
9 -	Differenza	Euro	87.181,54 (7-8)
10 - Avanzo (o disavanzo) complessivo		Euro	193.916,25 (6+9)

C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza

11 - Entrate effettive accertate alla data	Euro	318.085,39
12 - Spese effettive impegnate alla data	Euro	356.467,35
13 - Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data	Euro	-38.381,96 (11-12)

IL DIRETTORE S.G.A.

dott. Salvatore Bertolino

Data

M. Bertolino
 09.04.2019
Salvatore Bertolino
istituto

RIEPIGIONE DI CASSA DEL 31.12.2018
 ESERCIZIO 2018

CONTO DI DIRITTO	150.881,20	CONTO DI FATTO	150.881,20
REVERSALI RISCOSE	314.317,87	REVERSALI RISCOSE	314.317,87
REVERSALI DA RISCOUTERE	4.266,57	REVERSALI DA RISCOUTERE	4.266,57
TOTALE DELLE ENTRATE	469.465,64	TOTALE DELLE USCITE	469.465,64

DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017	162.230,93	DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017	162.230,93
MANDATI PAGATI	500,00	MANDATI PAGATI	500,00
DA PAGARE	106.734,71	DA PAGARE	106.734,71
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	362.730,93	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	362.730,93
TOTALE DELLE USCITE	106.734,71	TOTALE DELLE USCITE	106.734,71

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO
 SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO (1. TOTALE)
 C/C

DEI CUI FONDI SPECIALI:
 ASSEGNAZIONI IN N.I. UTILIZZATE (*)
 FIDO CONCESSO
 ANTICIPAZIONI ACCORDATE (*)
 UTILIZZATE A C/C

2. TOTALE
 DISPONIBILITA' DI CASSA (1 + 2 - 3):
 SVINCOLI IN BANCA D'ITALIA (*)
 (*) NOTA: QUESTI INDEBITI SONO A CARICO DI ENTE

TOTALI DELL'ENTE	ENTRATE	USCITE	SALDO
TOTALE INIZIALE	150.881,20	150.881,20	150.881,20
TOTALE	105.574,71	362.730,93	105.574,71
TOTALE PRECEDENTE AL 31.12.2018	669.305,64	362.730,93	669.305,64
TOTALE ATTUALE AL 31.12.2018	362.730,93	362.730,93	362.730,93

N reversi
 09.04.2019
 Giuseppe Loren
 Tesoriere



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "VIA LINNEO"

20145 MILANO (MI) VIA LINNEO, 2 C.F. 97666920158 C.M. MIIC8F200P

ELENCO RESIDUI PASSIVI

Esercizio finanziario 2018

Pag. 1

Anno prov.	N.	Data	Aggr. / Voce	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2018	259	31/12/2018	A2	MOWGLI S.a.s. - saldo fattura n54_18 del 20/12/2018 - CIG ZEB2656B68	2.312,50
2018	260	31/12/2018	A2	CARMINATI S.R.L. - PAGAMENTO FATTURA N 953/P DEL 22/12/2018 - CIG Z192656AB1	1.181,82
2018	261	31/12/2018	A2	CARMINATI S.R.L. - PAGAMENTO FATTURA N 953/P DEL 22/12/2018 - CIG Z6D2666BAA	363,64
2018	262	31/12/2018	A2	BORGIONE CENTRO DIDATTICO SRL - PAGAMENTO FATTURA N V-23209 DEL 02/11/2018 - CIG ZE125938DC	211,47
2018	263	31/12/2018	A2	BORGIONE CENTRO DIDATTICO SRL - PAGAMENTO FATTURA N V3-22918 - CIG ZF2258C4D8	122,66
2018	264	31/12/2018	A2	BORGIONE CENTRO DIDATTICO SRL - PAGAMENTO FATTURA N V3- 22917 DEL30/10/2018 - CIG Z58258B96B	45,77
2018	265	31/12/2018	A2	BORGIONE CENTRO DIDATTICO SRL - PAGAMENTO FATTURA N V3-22916 DEL 30/10/2018 - CIG Z12258C63D	62,66
2018	266	31/12/2018	A2	KYOCERA Document Solution Italia S.p.a. - PAGAMENTO CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE - CIG ZB823F6F19	409,02
2018	267	31/12/2018	A1	Tesoreria Provinciale dello Stato - IVA SU RESIDUI PASSIVI	341,89
TOTALI					5.051,43

Data

IL DIRETTORE S.C.A.

dott. Salvatore Bertolino

*✓ revisione
09.04.2019
Giuseppe Robb
Bertolino*



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "VIA LINNEO"

20145 MILANO (MI) VIA LINNEO, 2 C.F. 97666920158 C.M. MIIC8F200P

ELENCO RESIDUI ATTIVI

Esercizio finanziario 2018

Pag. 1

Anno prov.	N.	Data	AV/S*	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2018	37	19/12/2018	99/1/0	Intesa San Paolo Spa - Restituzione anticipo fondo minute spese	0,95
TOTALI					0,95

Data

IL DIRETTORE S.G.A.
dott. Salvatore Bertolino

Il rettore
09.04.2019
Paolo G. G.
Assente

* Aggregato/Voce/Sottovoce