



Predisposizione del Conto Consuntivo E.F. 2017

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

VISTO il Regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche - Decreto 1 febbraio 2001, n. 44", art. 18;

VISTO il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2 del 11/01/2017 e successive modificazioni a seguito delle variazioni apportate nelle entrate e nelle spese;

VISTE le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro del conto corrente postale, dagli inventari, dal registro delle minute spese, dal registro dei contratti;

VISTO l'estratto conto emesso dall'istituto cassiere per il saldo finale al 31 dicembre 2017 coincidente con il saldo risultante dal Giornale di Cassa a chiusura dell'esercizio 2017

COMUNICA

ai sensi e per gli effetti dell'art. 18, comma 5, del decreto 44/2001, la predisposizione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2017, come risulta dalla modulistica allegata:

- Modello H - Conto Finanziario
- Modello K - Conto Patrimoniale
- Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello J - Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2017;
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale;
- Modello I - Rendiconto delle singole Attività n. 4 e dei singoli Progetti n. 8;
 - Modello N - Riepilogo per tipologia di entrata e di spesa;
 - relazione tecnico-contabile;
 - giornale di cassa, partitario delle entrate e delle spese e.f. 2017;
 - registro dei contratti e.f. 2017;
 - registro conto corrente postale e.f. 2017;
 - registri generali dei beni categoria II e categorie I-III al 31/12/2017.

Di seguito si riporta la relazione tecnico-contabile che illustra e descrive i contenuti finanziari dei documenti contabili.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Lidia Bitonti



ISTITUTO
SCOLASTICO
COMPRESIVO
NARDI
PORTO SAN GIORGIO

Scuola a Indirizzo Musicale

@apic82300c@istruzione.it - apic82300c@pec.istruzione.it

www.iscnardi.gov.it - Cod. Fisc. 81005080445

Sede: Viale dei Pini, 49 - ☎ 0734/676024 📠 0734/673335

63822 - 📍 Porto San Giorgio (FM)



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Visti gli artt. 18, 58 e 60 del Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche Decreto Interministeriale n° 44 dell' 1/02/2001;

Presenta

al Dirigente Scolastico di quest'Istituzione Scolastica, la seguente relazione economica – finanziaria relativa alla chiusura del Programma Annuale 2017 (Conto Consuntivo E.F. 2017)

Il Conto Consuntivo E.F. 2017 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche Decreto Interministeriale n° 44 dell' 1/02/2001, completo di tutti i documenti previsti nel suddetto Decreto viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11/01/2017 con delibera n° 2.

Le entrate sono state accertate per € 146840,41 sono state riscosse € 108.259,41, restano da riscuotere € 38.581,00 (che insieme ai residui attivi degli esercizi finanziari precedenti al 2017, costituiscono i residui attivi anno 2018).

Le uscite impegnate ammontano a € 99.476,73 sono state pagate € 90.726,65, restano da pagare € 8.750,08 (che insieme ai residui passivi degli esercizi finanziari precedenti al 2017costituiscono i residui passivi anno 2018).

Nel corso dell'esercizio 2017 sono state effettuate variazioni al Programma Annuale, opportunamente deliberate dal Consiglio di Istituto nelle sedute del 03/07/2017 con delibera n° 22 e del 13/10/2017 con delibera n° 43.

Riepilogo situazione residui (modello L):

Esercizio finanziario	Residui attivi	Residui passivi
Anno 2017	€ 38.581,00	€ 8.750,08
Anni precedenti	€ 1.007,05	€ 155,06
TOTALI	€ 39.588,05	€ 8.905,14

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio 2017, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni attività/progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che gli oneri previdenziali - contributivi - fiscali, quando dovuti, sono stati versati;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate, in formato digitale, presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto Comprensivo e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2017, modello J, risulta:



ISTITUTO
SCOLASTICO
COMPRESIVO
NARDI
PORTO SAN GIORGIO

Scuola a Indirizzo Musicale

@apic82300c@istruzione.it - apic82300c@pec.istruzione.it

www.iscnardi.gov.it - Cod. Fisc. 81005080445

Sede: Viale dei Pini, 49 - 0734/676024 0734/673335

63822 - Porto San Giorgio (FM)



- un fondo di cassa a fine esercizio di € **120.963,60**, che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere;
- un Avanzo complessivo a fine esercizio di € **151.646,51** che costituisce l'Avanzo Complessivo di Amministrazione, tale avanzo è stato totalmente riutilizzato nel Programma Annuale 2018.

Dall'estratto del conto corrente postale n° **16133621** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2017 di € **116,75**.=

Dal Conto Patrimoniale al 31/12/2017 risulta la seguente consistenza, modello K:

A – 2 Materiali	Impianti e macchinari (ex 1^ categoria - mobilio)	€ 11.047,72
	Attrezzature (ex. 3^ categoria - Mat. didattico)	€ 25.142,57
	Altri beni (ex 2^ categoria - Biblioteca)	€ 45,26=
	Totale immobilizzazioni	€ 36.235,55+
B – 2 Crediti	Residui attivi	€ 39.588,05=
B – 4 Disponib.tà	Disponibilità liquide	€ 121.080,35=
TOTALE DISPONIBILITA'		€ 196.903,95-
A – Debiti	Residui passivi	€ 8.905,14=
CONSISTENZA PATRIMONIALE		€ 187.998,81=

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2017.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse di quest'Amministrazione, sottopone ai Revisori dei Conti e al Consiglio d'Istituto l'approvazione del Conto Consuntivo 2017, i cui valori in sintesi sono elencati nel Modello H allegato alla presente.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti allegati previsti dal DM 44/01:

Modello H – Conto Consuntivo;

Modello K – Conto Patrimoniale;

Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2017 con allegato saldo Istituto cassiere;

Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;

Modello I – Rendiconto delle singole schede finanziarie (attività, progetti);

Modello M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;

Modello N – Riepilogo per tipologie di spesa.

Porto San Giorgio, 15/03/2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Lidia Bitonti