



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)



## Predisposizione del Conto Consuntivo E.F. 2018

### IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

**VISTO** il Regolamento concernente le "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.", art. 22;

**VISTO** il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 47 del 15/12/2017 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 2018 coincidente con il saldo risultante dal Giornale di Cassa a chiusura dell'esercizio 2018

### COMUNICA

ai sensi e per gli effetti dell'art. 23, del decreto interministeriale 129/2018, la predisposizione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2018, 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 31/12/2018;
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale;
- Modello I - Rendiconto delle singole Attività e dei singoli Progetti;
- Modello N - Riepilogo per tipologia di entrata e di spesa;
- relazione tecnico-contabile;
- giornale di cassa, partitario delle entrate e delle spese e.f. 2018;
- registro dei contratti e.f. 2018;
- registro conto corrente postale e.f. 2018;
- registri generali dei beni categoria I-II-III al 31/12/2018.

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. 22, 23, 51 e 53 del Decreto Interministeriale n° 129 del 28/08/2018;

#### Presenta

al Dirigente Scolastico di quest'Istituzione Scolastica, la seguente relazione economica – finanziaria relativa alla chiusura del Programma Annuale 2018 (Conto Consuntivo E.F. 2018)

Il Conto Consuntivo E.F. 2018 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche Decreto Interministeriale n° 129 del 28/08/2018, 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 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 15/12/2017 con delibera n° 47.

Le entrate sono state accertate per € 135.748,16 sono state riscosse € 126.033,36, restano da riscuotere € 9.714,80 (che insieme ai residui attivi degli esercizi finanziari precedenti al 2018, costituiscono i residui attivi anno 2019).

Le uscite impegnate ammontano a € 139.942,49 sono state pagate € 133.975,86, restano da pagare € 5.966,63 (che insieme ai residui passivi degli esercizi finanziari precedenti al 2018 costituiscono i residui passivi anno 2019).

Nel corso dell'esercizio 2018 sono state effettuate variazioni al Programma Annuale, opportunamente deliberate dal Consiglio di Istituto nelle sedute del 28/06/2018 con delibera n° 16 e del 30/10/2018 con delibera n° 34.

#### Riepilogo situazione residui (modello L):

Esercizio finanziario	Residui attivi	Residui passivi
Anno 2018	€ 9.714,80	€ 7.066,63
Anni precedenti	€ 1.100,00	€ 149,50
<b>TOTALI</b>	<b>€ 10.814,80</b>	<b>€ 7.216,13</b>

#### Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio 2018, 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 2018.

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



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)



**Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2018, modello J, risulta:**

- un fondo di cassa a fine esercizio di € **142.470,58**, 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 € **146.069,25** che costituisce l'Avanzo Complessivo di Amministrazione.

Dall'estratto del conto corrente postale n° **16133621** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2018 di € **20,22**. =

**Dal Conto Patrimoniale al 31/12/2018 risulta la seguente consistenza, modello K:**

A - 2 Materiali	Impianti e macchinari (ex 1^ categoria - mobilio)	€ 14.441,88
	Attrezzature (ex. 3^ categoria - Mat. didattico)	€ 15.471,08
	Altri beni (ex 2^ categoria - Biblioteca)	€ 41,43=
	<b>Totale immobilizzazioni</b>	€ 29.954,39+
B - 2 Crediti	Residui attivi	€ 10.814,80
B - 4 Disponib.tà	Disponibilità liquide	€ 142.490,80=
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>		<b>€ 183.259,99-</b>
A - Debiti	Residui passivi	€ 7.216,13=
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>		<b>€ 176.043,86=</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018.

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 2018, i cui valori in sintesi sono elencati nel Modello H allegato alla presente.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti allegati:

Modello H - Conto Consuntivo;

Modello K - Conto Patrimoniale;

Modello J - Situazione amministrativa al 31/12/2018 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, 04/03/2019

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

*L. Bitonti*