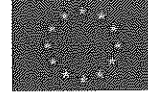




UNIC EF



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

I. C. S. "M. MANICONE - F. FIORENTINO" a indirizzo musicale

Via Papa Giovanni XXIII, 45 - 71018 VICO DEL GARGANO (FG) - tel.(0884) 991143 – fax 967084

Cod. Mecc. FGIC84100A - Cod. Fisc. 93032440716 - C.U. UFLUV4

E-mail: fgic84100a@istruzione.it - fgic84100a@pec.istruzione.it Sito Web www.icmanicone.edu.it

Predisposizione del Conto Consuntivo E.F. 2018

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 questa 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° 44 dell'1/02/2001, completo di tutti i documenti previsti nel suddetto Decreto viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle contenute nel Programma Annuale per l'E.F. 2018 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 4 del 22/01/2018.

Le variazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario, conseguenti a maggiori o minori entrate, a storni fra aggregati di spesa o fra sottoconti di uscita delle Attività e/o Progetti, a prelevamenti dall'area Z (disponibilità finanziaria da programmare), sono state regolarmente assunte dagli organi competenti:

Le suddette variazioni per un totale di € **244.210,28**, hanno comportato la determinazione dell'assetto definitivo della Programmazione delle Entrate per un ammontare di € **427.398,79** rispetto ad una programmazione iniziale di € **182.979,79**

ENTRATE

Le Entrate Accertate ammontano a € **339.884,81**, sono state riscosse per un importo pari a € **216.596,70** mentre restano da riscuotere € **123.288,11** che risultano analiticamente specificate nell'Allegato modello L (residui dell'esercizio).

RESIDUI ATTIVI

I Residui attivi risultanti al 31/12/2018 sono i seguenti:

Residui attivi dell'esercizio 2018 - € **138.782,57**, costituiti da crediti nei confronti del MIUR per somme relative al progetto formativo nazionale sui processi di integrazione agli alunni con disabilità, della Regione Puglia per la realizzazione del progetto di "Diritti a Scuola" per gli aa.ss. 2015/2016, 2016/2017, e 2017-18 , Finanziamenti delle famiglie e del personale Docente ed Ata, dall'ICS "Mazzini" di Modugno per conto del MIUR. e dai finanziamenti Europei per i progetti Pon FSE

La situazione complessiva dei residui attivi accessi nei confronti dei beneficiari non evidenzia situazioni di rischio per l'istituzione scolastica.

SPESE

Sono state impegnate spese per un importo pari a € **287.208,56** rispetto ad una Programmazione Definitiva di € **406.539,97**; sono state pagate € **274.923,20** mentre restano da Pagare € **12.285,36** che risultano analiticamente specificate nell'Allegato modello L.

L'ammontare dei mandati di pagamento, per ogni aggregato di spesa, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; essi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati; i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'I.V.A., sul bollo e sulle ritenute in genere, le ritenute previdenziali e assistenziali risultano versate alle scadenze prestabilite e le relative denunce sono state regolarmente presentate nei termini fissati.

Sulle fatture è stata regolarmente apposta la dichiarazione di avvenuta prestazione di servizio, gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La residua disponibilità finanziaria, che complessivamente costituisce l'avanzo di amministrazione, risultante dai modelli I dei vari aggregati di spesa è così giustificata:

A01 – € 12.854,20. di cui 478,00 Economie vincolate sui finanziamenti dell'ente Comune Il resto dell'avanzo non presenta vincolo.

A02 – € 13.675,18 di cui 1500,00 economia vincolata sui finanziamenti dell'ente Comune Il resto dell'avanzo non presenta vincolo.

A04 - € 3.141,00 Economia non presenta vincolo.

P93 – € 2.069,10, economie non vincolate; € 1.136,77, economie vincolate.

P94- €206,00 , economie vincolate per spese uscite didattiche e visite guidate

P104 – € 1.843,04 di cui 1.592,50 economie vincolate. Il resto dell'avanzo non presenta vincolo

P105 – € 1.514,90 di cui € 1244,90 economie vincolate. Il resto dell'avanzo non presenta vincolo.

P108 – € 265,91 economie non vincolate.

P109 – € 995,75 economie non vincolate.

P110 – € 1.000,00 economie non vincolate.

P111 – € 50,00 economie vincolate.

P112- € 2.646,43 economie vincolate finanziamenti Unione Europea

P116 – € 1.880,00 economie vincolate finanziamenti Unione Europea

P123- € 50,62 economie vincolate finanziamenti Unione Europea

P124- € 19.699,27 economie vincolate finanziamenti Unione Europea

P125- € 44.746,60 economie vincolate finanziamenti Unione Europea

P126- € 6.198,24 economie vincolate finanziamenti Unione Europea

P128- € 7.764,00 economie vincolate finanziamenti Unione Europea

Fondo di riserva – € 700,00

L'area Z1 (disponibilità finanziaria da programmare) presenta al 31.12.2017 una disponibilità di € 20.858,82.

CONTO FINANZIARIO

Il Conto Consuntivo (Conto finanziario Modello H) si chiude con un avanzo di Competenza di € 52.676,25 derivante dalla somma algebrica fra le entrate Accertate e le Uscite Impegnate nell'esercizio.

Dall'allegato modello J (Situazione Amministrativa) risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 13.510,21, che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto al 31/12/2018 dell'Istituto Cassiere Bancapulia S.p.A., Agenzia di Vico del Gargano. Il saldo non concorda per € 76,00 con l'estratto conto della Banca d'Italia a seguito versamento, non contabilizzato, effettuato dalle famiglie in data 29/12/2018. Il saldo al 1 gennaio 2018 è perfettamente allineato con le risultanze del giornale di cassa al 31/12/2018.

Si registra un avanzo complessivo a fine esercizio di € 140.007,42 (Modello J) risultante dal saldo di cassa con l'aggiunta dei Residui Attivi e la sottrazione dei Residui Passivi (modello L).

CONTO DEL PATRIMONIO

Dal Conto del Patrimonio (modello K) risulta che la consistenza patrimoniale durante l'esercizio ha subito un aumento di € 40.957,84, derivante da acquisti effettuati. La consistenza delle immobilizzazioni materiali concorda con le risultanze dei due Registri degli Inventari – Beni Mobili e Materiale Bibliografico - (€253.841,41). La consistenza patrimoniale complessiva al 31/12/2018 ammonta a € 502.877,15.

ANTICIPO MINUTE SPESE AL DSGA

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2018 è stata effettuata correttamente, le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al Direttore SGA è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali 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;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Ai sensi dell'art. 10 del D.P.C.M. 22 settembre 2014 l'indicatore di tempestività dei

pagamenti è pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito web della scuola.

Il Conto consuntivo predisposto si compone dei documenti sotto descritti:

Modello H – Conto Finanziario

Modello H bis – Attuazione programma annuale al 31/12/2017

Modello K – Conto del Patrimonio

Modello J – Situazione amministrativa

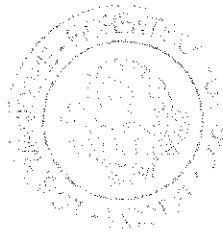
Modelli I – Rendiconto Progetto/Attività Entrate e Spese

Modello N – Riepilogo Entrate e Spese

Modello M – Prospetto delle Spese per il Personale

e viene sottoposto, in data odierna, al Dirigente Scolastico per l'adozione dei provvedimenti previsti dalla vigente normativa.

Vico del Gargano, 15 marzo 2019



Il Direttore SGA
Leonardo Luigi RUSSI

A handwritten signature in black ink, appearing to read "L. Rossi", written over the printed name of the Director SGA.

