



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

## Istituto di Istruzione Superiore "S. Lopiano"

Liceo Classico - Liceo Scientifico - Liceo Sportivo - Liceo Artistico - Ist. Tecn. Agrario - Ist. Tecn. Per il Turismo - Istituto tecnico Nautico - I.T. Industriale di Stato con annessa sez. corsi serali - Ist. Professionale di Stato Ind. e Art.

Via Marinella - s.n.c. - 87022 CETRARO (CS) Tel. 0982/92007 0982/91596 Fax. 0982/91071 -

Codice Meccanografico: CSIS028006 E mail: csis028006@istruzione.it-

E-mail PEC: csis028006@pec.istruzione.it

Codice Fiscale: 86002330784 - C.U. I.P.A.: UFZUJC - codice IPA istsc\_csis028006

**Oggetto: Chiusura attività contabili - pagamenti di competenza dell' esercizio contabile 2018 – termine fissato al 17/12/2018**

**Prot. 6425/C14 del 4/12/2018**

Al Dirigente scolastico

Ai Fornitori (pubblicazione in Amministrazione trasparente)

Al Personale ATA Ufficio contabilità

Alla Platea scolastica

Con riferimento all' oggetto, sulla base del Piano ferie del Personale ATA per il periodo Natalizio e tenuto conto delle istruzioni della Banca/Istituto cassiere; tenuto, altresì, conto delle operazioni contabili di fine esercizio in cui l' Amministrazione è impegnata, il Dsga

RENDE NOTO

quanto segue:

- Considerato che l' ultimo giorno utile per la registrazione degli impegni di spesa del 2018 è fissato dal Dsga al 17/12/2018;
- Considerato che il Direttore dei sga ha fissato al 17/12/2018 l' ultimo giorno utile per la predisposizione dei mandati di pagamento per fatture ricevute prima del 17/12/2018;
- Considerato che il 27 DICEMBRE è l' ultimo giorno per la trasmissione dei flussi con **Ordinativo Informatico** a mezzo firma digitale da parte delle Istit. Scolastiche e Enti non soggetti ad OPI e che dopo tale data potranno essere trasmessi esclusivamente gli ordinativi a copertura dei provvisori d'entrata e d'uscita ancora in essere;
- **Considerato che i pagamenti e le riscossioni eseguiti nella giornata del 31 dicembre (con valuta 27/12) comporteranno l'inevitabile disallineamento dei saldi del tesoriere con quelli risultanti dalla contabilità speciale presso Banca d'Italia;**
- Considerato che nei giorni del 24/12 e 31/12 la scuola resterà chiusa;
- Considerato che nei giorni dal 22/12 al 07/01/2019 l' Ufficio contabile resterà operativo solo per lo svolgimento delle operazioni di chiusura dell' esercizio finanziari 2018 e ciò anche in ragione del Piano ferie ATA per il periodo natalizio;
- Considerato che nel periodo dal 18/12/2018 al 04/01/2019 il Dsga ha fissato il periodo utile alla chiusura dei conti per determinazione avanzo e altre risultanze contabili (inventario, discarico inventariale, etc);

tutto sopra detto e considerato il Direttore dei sga provvederà ad inviare in banca le distinte Oil e le F24 all' Agenzia delle entrate entro e non oltre il 17/12/2018; dopo tale data, onde consentire lo svolgimento delle altre operazioni sopra dette e per non incorrere in irregolarità contabili a causa del disallineamento fra saldi



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

## Istituto di Istruzione Superiore "S. Lopiano"

Liceo Classico - Liceo Scientifico - Liceo Sportivo - Liceo Artistico - Ist. Tecn. Agrario - Ist. Tecn. Per il Turismo - Istituto tecnico Nautico - I.T. Industriale di Stato con annessa sez. corsi serali - Ist. Professionale di Stato Ind. e Art.

Via Marinella - s.n.c. - 87022 CETRARO (CS) Tel. 0982/92007 0982/91596 Fax. 0982/91071 -

Codice Meccanografico: CSIS028006 E mail: csis028006@istruzione.it-

E-mail PEC: csis028006@pec.istruzione.it

Codice Fiscale: 86002330784 - C.U. I.P.A.: UFZUJC - codice IPA istsc\_csis028006

**Oggetto: Chiusura attività contabili - pagamenti di competenza dell' esercizio contabile 2018 – termine fissato al 17/12/2018**

### Prot. 6425/C14 del 4/12/2018

contabili al 31/12/2018 (giornale di cassa, Banca Ubi e Banca d' Italia), dovendosi tenere conto dei tempi tecnici necessari per addebiti a mezzo F24 e Vs/ Erario c/Stato, **eventuali sospesi verranno trattati non prima del 15/01/2018 e sempre che ciò sia compatibile** con le esigenze tecniche inerenti il rinnovo della modulistica contabile a cui la Scuola è interessata ex D.Lgs 129/2018 "Regolamento di contabilità ..." di nuova introduzione, il quale prevede che per l' E.F. 2019 la modulistica contabile e la struttura del Piano dei conti venga profondamente modificata.

Pertanto ed in considerazione, in specie, dell' ultimo periodo del precedente alinea, dovendosi procedere, insieme al Proprietario dei software gestionali, alla implementazione di una nuova struttura contabile dettata dal Legislatore e nel rispetto dei tempi necessari, tutte le attività contabili, compresi i pagamenti dei Fornitori, di competenza dell' E.F. 2019 nonché di quelli in c/residui, potrebbero slittare al mese di febbraio 2019.

**Si prega, pertanto, l' Utenza di non richiedere all' Ufficio Contabile di derogare a quanto sopra determinato e si richiede al Personale Ata addetto alla Contabilità, Magazzino e Patrimonio di osservare la presente e di darne massima diffusione presso i Fornitori e l' Utenza in genere.**

Distintamente.

Cetraro, 4/12/2018



Direttore dei sga  
Filippo D'Ambrosio