

## ANALISI CONTO CONSUNTIVO

## VERBALE N. 2022/004

Presso l'istituto I.C. DI MALALBERGO di MALALBERGO, l'anno 2022 il giorno 06, del mese di maggio, alle ore 14:07, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 5 provincia di BOLOGNA.

La riunione si svolge presso da remoto in video chiamata.

## I Revisori sono:

| Nome      | Cognome | Rappresentanza                                | Assenza/Presenza |
|-----------|---------|-----------------------------------------------|------------------|
| ANTONELLA | FERMI   | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente         |
| ISABELLA  | BOSELLI | Ministero dell'Istruzione (MI)                | Presente         |

Il presente verbale integra il verbale in pari data n. 2022/003, in quanto nel corso della verifica di cassa in pari data è stato riscontrato un errore materiale nella redazione del modello K (allegato 1) della scuola rispetto all'inventario al 31.12.2021.

Il valore inventariale/immobilizzazioni è pari ad euro 265.580,82 invece che quello indicato nel modello k di euro 263.580,32. Dal modello K del gestionale Levrini si riscontra che euro 2.000,00 risultano come voce "non assegnata" - Allegato 2.

Pertanto la Dsga ha rimesso il modello K che si allega al presente verbale - Allegato 3.

Quindi, si procede all'inserimento di un nuovo verbale che integra quello precedente.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2021 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

## Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
|                                       | 11                                    | 11                     | 256                              |                                                     | 258                                                 | 258                                 | 12                        | 23,46                           |

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 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 (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|-------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Prime       |                                          | 4                                                                 | 3                                                                   | 7                       | 140                                 |                                                       | 77                                                                             | 68                                                                               | 145                                  | 9                         | -5                                                                           | 20,71                         |
| Seconde     |                                          | 4                                                                 | 3                                                                   | 7                       | 154                                 |                                                       | 81                                                                             | 72                                                                               | 153                                  | 7                         | 1                                                                            | 21,86                         |
| Terze       |                                          | 2                                                                 | 5                                                                   | 7                       | 143                                 |                                                       | 32                                                                             | 109                                                                              | 141                                  | 4                         | 2                                                                            | 20,14                         |
| Quarte      |                                          | 2                                                                 | 5                                                                   | 7                       | 139                                 |                                                       | 34                                                                             | 106                                                                              | 140                                  | 10                        | -1                                                                           | 20,00                         |
| Quinte      |                                          | 4                                                                 | 3                                                                   | 7                       | 158                                 |                                                       | 88                                                                             | 68                                                                               | 156                                  | 5                         | 2                                                                            | 22,29                         |
| Pluriclassi |                                          |                                                                   |                                                                     | 0                       |                                     |                                                       |                                                                                |                                                                                  | 0                                    |                           | 0                                                                            | 0                             |
| Totale      | 0                                        | 16                                                                | 19                                                                  | 35                      | 734                                 | 0                                                     | 312                                                                            | 423                                                                              | 735                                  | 35                        | -1                                                                           | 21,00                         |
| Prime       |                                          | 6                                                                 | 1                                                                   | 7                       | 133                                 |                                                       | 106                                                                            | 27                                                                               | 133                                  | 8                         | 0                                                                            | 19,00                         |

|             |   |    |   |    |     |   |     |    |     |    |   |       |
|-------------|---|----|---|----|-----|---|-----|----|-----|----|---|-------|
| Seconde     |   | 6  | 1 | 7  | 163 |   | 140 | 23 | 163 | 10 | 0 | 23,29 |
| Terze       |   | 6  | 1 | 7  | 153 |   | 125 | 26 | 151 | 9  | 2 | 21,57 |
| Pluriclassi |   |    |   | 0  |     |   |     |    | 0   |    | 0 | 0     |
|             |   |    |   |    |     |   |     |    |     |    |   |       |
| Totale      | 0 | 18 | 3 | 21 | 449 | 0 | 371 | 76 | 447 | 27 | 2 | 21,29 |
|             |   |    |   |    |     |   |     |    |     |    |   |       |

**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      |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>                                              | NUMERO |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time                                                                                                               | 108    |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time                                                                                                               | 5      |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time                                                                                                   | 8      |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time                                                                                                   | 0      |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale                                                                                             | 5      |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                  | 7      |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                                    | 15     |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                        | 27     |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time                                                                                                           | 1      |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time                                                                                                           | 0      |
| Insegnanti di religione incaricati annuali                                                                                                                        | 5      |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                                                                 | 0      |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                                                                      | 0      |
| <i>*da censire solo presso 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                                                                                                                                          | 181    |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>                                                                                | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi                                                                                                                  | 1      |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato                                                                                              | 0      |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo                                                                                             | 0      |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato                                                                                                                   | 4      |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale                                                                                               | 0      |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                     | 2      |
| 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                                                                                                                    | 22     |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                | 1      |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                      | 2      |
| 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                                                                                                                     | 2      |
| TOTALE PERSONALE ATA                                                                                                                                              | 34     |

**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 2021 presenta le seguenti risultanze:

**1) ENTRATE**

| Aggregato                                                        | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | % Disponibilita' (b/a) |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------|
| 01-Avanzo di amministrazione presunto                            | € 186.916,99                  |                     |                        |
| 02-Finanziamenti dall'Unione europea                             | € 283.812,63                  | € 283.812,63        | 1,00                   |
| 03-Finanziamenti dello Stato                                     | € 206.704,75                  | € 206.704,75        | 1,00                   |
| 04-Finanziamenti della Regione                                   | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00                   |
| 05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | € 26.954,05                   | € 26.954,05         | 1,00                   |
| 06-Contributi da privati                                         | € 29.052,49                   | € 29.052,49         | 1,00                   |
| 07-Proventi da gestioni economiche                               | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00                   |
| 08-Rimborsi e restituzione somme                                 | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00                   |
| 09-Alienazione di beni materiali                                 | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00                   |
| 10-Alienazione di beni immateriali                               | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00                   |
| 11-Sponsor e utilizzo locali                                     | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00                   |
| 12-Altre entrate                                                 | € 745,21                      | € 745,21            | 1,00                   |
| 13-Mutui                                                         | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00                   |
| <b>Totale entrate</b>                                            | € 734.186,12                  | € 547.269,13        |                        |
| <b>Disavanzo di competenza</b>                                   |                               | € 0,00              |                        |
| <b>Totale a pareggio</b>                                         |                               | € 547.269,13        |                        |

**2) SPESE**

| Aggregato                                                     | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | % Utilizzo (b/a) |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------|
| <b>Attività</b>                                               | € 553.964,36                  | € 139.793,10        | 0,26             |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola              | € 89.806,23                   | € 47.094,76         | 0,53             |
| A02-Funzionamento amministrativo                              | € 20.123,95                   | € 10.364,28         | 0,52             |
| A03-Didattica                                                 | € 437.136,28                  | € 82.334,06         | 0,19             |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro                                  | € 4.944,24                    | € 0,00              | 0,00             |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero           | € 1.953,66                    | € 0,00              | 0,00             |
| A06-Attività di orientamento                                  | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00             |
| <b>Progetti</b>                                               | € 176.224,06                  | € 138.448,97        | 0,79             |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 49.000,00                   | € 39.994,09         | 0,82             |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | € 110.863,07                  | € 89.101,77         | 0,81             |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | € 1.800,00                    | € 1.800,00          | 1,00             |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"       | € 11.645,12                   | € 5.659,52          | 0,49             |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi"                            | € 2.915,87                    | € 1.893,59          | 0,65             |
| <b>Gestioni economiche</b>                                    | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00             |
| G01-Azienda agraria                                           | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00             |
| G02-Azienda speciale                                          | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00             |
| G03-Attività per conto terzi                                  | € 0,00                        | € 0,00              | 0,00             |

|                                                      |              |              |      |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|
| G04-Attività convittuale                             | € 0,00       | € 0,00       | 0,00 |
| <b>R98-Fondo di Riserva</b>                          | € 563,96     | € 0,00       | 0,00 |
| <b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>    | € 0,00       | € 0,00       | 0,00 |
| <b>TOTALE SPESE</b>                                  | € 730.752,38 | € 278.242,07 |      |
| <b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b> | € 0,00       |              |      |
| <b>Avanzo di competenza</b>                          |              | € 269.027,06 |      |
| <b>Totale a Pareggio</b>                             |              | € 547.269,13 |      |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo di competenza di € 269.027,06.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 39,00% di quelle programmate.

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

|                | Iniziali al 1/1/2021 | Riscossi    | Da riscuotere | Residui esercizio 2021 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|----------------|----------------------|-------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Residui Attivi | € 89.053,76          | € 56.052,92 | € 33.000,84   | € 323.349,04           | € 750,11               | € 355.599,77   |

|                 | Iniziali al 1/1/2021 | Pagati      | Da pagare   | Residui esercizio 2021 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|----------------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Residui Passivi | € 56.014,36          | € 35.970,04 | € 20.044,32 | € 45.366,65            | € 13.074,04            | € 52.336,93    |

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 733.848,80. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

|                          | Situazione al 1/1/2021 | Variazioni   | Situazione al 31/12/2021 |
|--------------------------|------------------------|--------------|--------------------------|
| <b>ATTIVO</b>            |                        |              |                          |
| Totale Immobilizzazioni  | € 219.741,26           | € 45.839,56  | € 265.580,82             |
| Totale Disponibilità     | € 242.931,35           | € 277.673,56 | € 520.604,91             |
| Deficit Patrimoniale     | € 0,00                 | € 0,00       | € 0,00                   |
| <b>Totale Attivo</b>     | € 462.672,61           | € 323.513,12 | € 786.185,73             |
| <b>PASSIVO</b>           |                        |              |                          |
| Totale debiti            | € 56.014,36            | -€ 3.677,43  | € 52.336,93              |
| Consistenza Patrimoniale | € 406.658,25           | € 327.190,55 | € 733.848,80             |
| <b>Totale Passivo</b>    | € 462.672,61           | € 323.513,12 | € 786.185,73             |

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

|                                          |                         |                           |              |              |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio |                         |                           |              | € 153.877,59 |
|                                          | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio 2021 |              |              |
| Riscossioni                              | € 56.052,92             | € 223.920,09              | € 279.973,01 |              |
| Pagamenti                                | € 35.970,04             | € 232.875,42              | € 268.845,46 |              |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio  |                         |                           |              | € 165.005,14 |
| Residui Attivi                           | € 32.250,73             | € 323.349,04              |              | € 355.599,77 |

|                                    |            |             |  |              |
|------------------------------------|------------|-------------|--|--------------|
| Residui Passivi                    | € 6.970,28 | € 45.366,65 |  | € 52.336,93  |
| Avanzo di amministrazione al 31/12 |            |             |  | € 468.267,98 |

### Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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.

| SPESE |                       |                                   |                                                             |                                           |                |                    |                                              |                     |                                   |                                   |                   |                     |
|-------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|--------------------|----------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|
|       | Impegni               |                                   |                                                             |                                           |                |                    |                                              |                     |                                   | Program-<br>mazione<br>definitiva | Totale<br>Impegni | Impegni/<br>Spese % |
|       | Spese di<br>personale | Acquisto<br>di beni di<br>consumo | Acquisto<br>di servizi<br>e utilizzo<br>di beni di<br>terzi | Acquisto<br>di beni<br>d'investim<br>ento | Altre<br>spese | Imposte e<br>tasse | Oneri<br>straordinari<br>e da<br>contenzioso | Oneri<br>finanziari | Rimborsi<br>e poste<br>correttive |                                   |                   |                     |
| A01   | € 0,00                | € 27.135,81                       | € 14.999,32                                                 | € 4.957,63                                | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 2,00                            | € 89.806,23                       | € 47.094,76       | 52,45%              |
| A02   | € 0,00                | € 1.589,49                        | € 4.403,87                                                  | € 0,00                                    | € 4.370,92     | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 20.123,95                       | € 10.364,28       | 51,51%              |
| A03   | € 2.142,44            | € 34.713,82                       | € 6.925,34                                                  | € 38.552,46                               | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 437.136,28                      | € 82.334,06       | 18,84%              |
| A04   | € 0,00                | € 0,00                            | € 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                            | € 4.944,24                        | € 0,00            | 0,00%               |
| A06   | € 0,00                | € 0,00                            | € 0,00                                                      | € 0,00                                    | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 1.953,66                        | € 0,00            | 0,00%               |
| P01   | € 7.451,08            | € 604,33                          | € 12.210,00                                                 | € 19.728,68                               | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 49.000,00                       | € 39.994,09       | 81,63%              |
| P02   | € 19.972,47           | € 22.713,62                       | € 40.860,61                                                 | € 5.555,07                                | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 110.863,07                      | € 89.101,77       | 80,38%              |
| P03   | € 0,00                | € 0,00                            | € 1.800,00                                                  | € 0,00                                    | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 1.800,00                        | € 1.800,00        | 100,00 %            |
| P04   | € 0,00                | € 0,00                            | € 5.659,52                                                  | € 0,00                                    | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 11.645,12                       | € 5.659,52        | 48,60%              |
| P05   | € 0,00                | € 1.829,59                        | € 0,00                                                      | € 0,00                                    | € 64,00        | € 0,00             | € 0,00                                       | € 0,00              | € 0,00                            | € 2.915,87                        | € 1.893,59        | 64,95%              |

|                                |                    |                    |                    |                    |                   |        |        |        |        |                     |                     |        |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|---------------------|---------------------|--------|
| TOTALE                         | €<br>29.565,<br>99 | €<br>88.586,<br>66 | €<br>86.858,<br>66 | €<br>68.793,<br>84 | €<br>4.434,9<br>2 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 2,00 | €<br>730.188<br>,42 | €<br>278.242<br>,07 | 39,00% |
| TOTALE/<br>TOTALE<br>IMPEGNI % | 10,63%             | 31,84%             | 31,22%             | 24,73%             | 1,60%             | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,01%  |                     |                     |        |

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 39,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 77,71%.

Il presente verbale integra il n. 2022/003.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2022 il giorno 06 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERMI ANTONELLA

\_\_\_\_\_

BOSELLI ISABELLA

\_\_\_\_\_

CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO - MODELLO K  
Esercizio finanziario 2021

| CODICI        | VOCI                                                                                  | Situazione al 1/1<br>(Importi in euro) | Variazioni<br>(Importi in euro) | Situazione al<br>31/12<br>(Importi in euro) |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| A             | IMMOBILIZZAZIONI                                                                      |                                        |                                 |                                             |
| A - 1         | Immateriali                                                                           |                                        |                                 |                                             |
| A - 1 - 1     | - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 1 - 2     | - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 4.006,08                               | 0,00                            | 4.006,08                                    |
| A - 1 - 3     | - Altre                                                                               | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 4.006,08                               | 0,00                            | 4.006,08                                    |
| A - 2         | Materiali                                                                             |                                        |                                 |                                             |
| A - 2 - 1     | - Terreni e fabbricati                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 2     | - Impianti e macchinari                                                               | 27.760,57                              | 2.552,15                        | 30.312,72                                   |
| A - 2 - 3     | - Attrezzature                                                                        | 170.792,73                             | 43.412,88                       | 214.205,61                                  |
| A - 2 - 4     | - Mezzi di trasporto                                                                  | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 5     | - Immobilizzazioni in corso ed Acconti                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 6     | - Altri beni                                                                          | 17.181,88                              | -2.125,47                       | 15.056,41                                   |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 215.735,18                             | 43.839,56                       | 259.574,74                                  |
| A - 3         | Finanziarie                                                                           |                                        |                                 |                                             |
| A - 3 - 1     | - Partecipazioni in :                                                                 | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 1 - a | - consorzi                                                                            | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 1 - b | - reti di scuole                                                                      | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 1 - c | - altre partecipazioni                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 2     | - Crediti :                                                                           | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 2 - a | - verso lo Stato                                                                      | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 2 - b | - verso altri                                                                         | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv1) IMMOBILIZZAZIONI                                               | 219.741,26                             | 43.839,56                       | 263.580,82                                  |
| B             | DISPONIBILITA'                                                                        |                                        |                                 |                                             |
| B - 1         | Rimanenze                                                                             |                                        |                                 |                                             |
| B - 1 - 1     | - Materie prime, sussidiarie e di consumo                                             | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 1 - 2     | - Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                                     | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 1 - 3     | - Prodotti finiti e merci                                                             | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 2         | Crediti (Residui attivi)                                                              |                                        |                                 |                                             |
| B - 2 - 1     | - Verso lo Stato                                                                      | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 2 - 2     | - Verso altri                                                                         | 89.053,76                              | 266.546,01                      | 355.599,77                                  |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 89.053,76                              | 266.546,01                      | 355.599,77                                  |
| B - 3         | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni                           |                                        |                                 |                                             |
| B - 3 - 1     | - Titoli di Stato                                                                     | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 3 - 2     | - Altri titoli                                                                        | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 4         | Disponibilità liquide                                                                 |                                        |                                 |                                             |
| B - 4 - 1     | - Depositi bancari e postali                                                          | 153.877,59                             | 11.127,55                       | 165.005,14                                  |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 153.877,59                             | 11.127,55                       | 165.005,14                                  |
|               | Totale (totaleDefLiv1) DISPONIBILITA'                                                 | 242.931,35                             | 277.673,56                      | 520.604,91                                  |
| C             | DEFICIT PATRIMONIALE                                                                  | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | TOTALE ATTIVO                                                                         | 462.672,61                             | 321.513,12                      | 784.185,73                                  |

CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO - MODELLO K  
Esercizio finanziario 2021

| CODICI    | VOCI                         | Situazione al 1/1<br>(Importi in euro) | Variazioni<br>(Importi in euro) | Situazione al<br>31/12<br>(Importi in euro) |
|-----------|------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| A         | DEBITI                       |                                        |                                 |                                             |
| A - 1     | A lun; termine               |                                        |                                 |                                             |
| A - 1 - 1 | - Debiti verso le banche (1) | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|           | Totale                       | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2     | Residui passivi              |                                        |                                 |                                             |
| A - 2 - 1 | - Verso lo Stato             | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 2 | - Verso altri                | 56.014,36                              | -3.677,43                       | 52.336,93                                   |
|           | Totale                       | 56.014,36                              | -3.677,43                       | 52.336,93                                   |
|           | Totale DEBITI                | 56.014,36                              | -3.677,43                       | 52.336,93                                   |
| B         | CONSISTENZA PATRIMONIALE     | 406.658,25                             | 325.190,55                      | 731.848,80                                  |
|           | TOTALE PASSIVO               | 462.672,61                             | 321.513,12                      | 784.185,73                                  |

Data 02/05/2022

IL DIRETTORE S.G.A.  
CIVITILLO MAGALI'





M. 3/1

CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO - MODELLO K  
Esercizio finanziario 2021

| CODICI        | VOCI                                                                                  | Situazione al 1/1<br>(Importi in euro) | Variazioni<br>(Importi in euro) | Situazione al<br>31/12<br>(Importi in euro) |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| A             | IMMOBILIZZAZIONI                                                                      |                                        |                                 |                                             |
| A - 1         | Immateriali                                                                           |                                        |                                 |                                             |
| A - 1 - 1     | - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 1 - 2     | - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 4.006,08                               | 0,00                            | 4.006,08                                    |
| A - 1 - 3     | - Altre                                                                               | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 4.006,08                               | 0,00                            | 4.006,08                                    |
| A - 2         | Materiali                                                                             |                                        |                                 |                                             |
| A - 2 - 1     | - Terreni e fabbricati                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 2     | - Impianti e macchinari                                                               | 27.760,57                              | 2.552,15                        | 30.312,72                                   |
| A - 2 - 3     | - Attrezzature                                                                        | 170.792,73                             | 45.412,88                       | 216.205,61                                  |
| A - 2 - 4     | - Mezzi di trasporto                                                                  | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 5     | - Immobilizzazioni in corso ed Acconti                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 6     | - Altri beni                                                                          | 17.181,88                              | -2.125,47                       | 15.056,41                                   |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 215.735,18                             | 45.839,56                       | 261.574,74                                  |
| A - 3         | Finanziarie                                                                           |                                        |                                 |                                             |
| A - 3 - 1     | - Partecipazioni in :                                                                 | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 1 - a | - consorzi                                                                            | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 1 - b | - reti di scuole                                                                      | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 1 - c | - altre partecipazioni                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 2     | - Crediti :                                                                           | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 2 - a | - verso lo Stato                                                                      | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 3 - 2 - b | - verso altri                                                                         | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv1) IMMOBILIZZAZIONI                                               | 219.741,26                             | 45.839,56                       | 265.580,82                                  |
| B             | DISPONIBILITA'                                                                        |                                        |                                 |                                             |
| B - 1         | Rimanenze                                                                             |                                        |                                 |                                             |
| B - 1 - 1     | - Materie prime, sussidiarie e di consumo                                             | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 1 - 2     | - Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                                     | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 1 - 3     | - Prodotti finiti e merci                                                             | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 2         | Crediti (Residui attivi)                                                              |                                        |                                 |                                             |
| B - 2 - 1     | - Verso lo Stato                                                                      | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 2 - 2     | - Verso altri                                                                         | 89.053,76                              | 266.546,01                      | 355.599,77                                  |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 89.053,76                              | 266.546,01                      | 355.599,77                                  |
| B - 3         | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni                           |                                        |                                 |                                             |
| B - 3 - 1     | - Titoli di Stato                                                                     | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 3 - 2     | - Altri titoli                                                                        | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| B - 4         | Disponibilità liquide                                                                 |                                        |                                 |                                             |
| B - 4 - 1     | - Depositi bancari e postali                                                          | 153.877,59                             | 11.127,55                       | 165.005,14                                  |
|               | Totale (totaleDefLiv2)                                                                | 153.877,59                             | 11.127,55                       | 165.005,14                                  |
|               | Totale (totaleDefLiv1) DISPONIBILITA'                                                 | 242.931,35                             | 277.673,56                      | 520.604,91                                  |
| C             | DEFICIT PATRIMONIALE                                                                  | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|               | TOTALE ATTIVO                                                                         | 462.672,61                             | 323.513,12                      | 786.185,73                                  |



ALL 3/2

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO - MODELLO K  
Esercizio finanziario 2021**

| CODICI    | VOCI                         | Situazione al 1/1<br>(Importi in euro) | Variazioni<br>(Importi in euro) | Situazione al<br>31/12<br>(Importi in euro) |
|-----------|------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| A         | DEBITI                       |                                        |                                 |                                             |
| A - 1     | A lun; termine               |                                        |                                 |                                             |
| A - 1 - 1 | - Debiti verso le banche (1) | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
|           | Totale                       | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2     | Residui passivi              |                                        |                                 |                                             |
| A - 2 - 1 | - Verso lo Stato             | 0,00                                   | 0,00                            | 0,00                                        |
| A - 2 - 2 | - Verso altri                | 56.014,36                              | -3.677,43                       | 52.336,93                                   |
|           | Totale                       | 56.014,36                              | -3.677,43                       | 52.336,93                                   |
|           | Totale DEBITI                | 56.014,36                              | -3.677,43                       | 52.336,93                                   |
| B         | CONSISTENZA PATRIMONIALE     | 406.658,25                             | 327.190,55                      | 733.848,80                                  |
|           | TOTALE PASSIVO               | 462.672,61                             | 323.513,12                      | 786.185,73                                  |

Data 06/05/2022

IL DIRETTORE S.G.A.  
CIVITILLO MAGALI'