



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dall' art. 23, comma 1, del D. l. 129/2018.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/02/2021 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Si riportano di seguito le attività e i progetti previsti nel Programma Annuale 2021, i dati maggiormente significativi, nonché la valutazione in merito al raggiungimento degli obiettivi.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	487.166,94	Programmazione definitiva	414.209,73	Disp. fin. da programmare 72.957,21
Accertamenti	289.849,19	Impegni	145.117,24	Avanzo di competenza 144.731,95
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				90.829,00
Riscossioni competenza residui (B)	192.422,49	Pagamenti competenza residui (C)	146.936,47	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				136.315,02
Somme rimaste da riscuotere (E)	156.587,32	Somme rimaste da pagare (F)	1.228,83	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 155.358,49
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	12.172,10	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	235,53	
Totale residui attivi (I=E+G)	168.759,42	Totale residui passivi (L=F+H)	1.464,36	Residui Attivi - Residui Passivi 167.295,06

La programmazione definitiva di € 487.166,94 è dovuta dalla somma dell'avanzo di amministrazione al 01.01.2021 di € 197.317,75 e delle somme programmate a titolo di finanziamenti dall'Unione Europea (€ 159.412,53), dallo Stato (€ 96.943,05), da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (€ 2.020,05), dai privati (€ 31.452,84), da rimborsi (€ 20,00) e interessi (€ 0,72).

Il fondo di cassa al 31.12.2021, riportato nel modello J, è pari ad € 136.315,02 in concordanza con l'estratto conto dell'istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del giornale di cassa.

A seguito dell'introduzione del sistema di pagamento PAGO PA, nel quale l'unico conto corrente associato è quello bancario, i contributi dei genitori relativi alle spese assicurative sono confluiti in minima parte nel c/c postale intestato alla scuola.

Con assegno postale n. 7224933618 del 6.12.2021 sono stati riscossi e versati sul c/c bancario € 112,00. Il saldo finale al 31.12.2021 del c/c postale è pari ad € 0,00.

Il totale dei residui attivi al 31.12.2021 è pari ad € 168.759,42 di cui € 136.304,60 verso lo Stato ed € 32.454,82 verso altri. I primi sono dovuti, in particolar modo, ad accertamenti per progetti PON (FSE e FESR), le cui somme verranno erogate a conclusione delle attività previste; i secondi a progetti autorizzati dalla Fondazione Carit. Nel corso dell'E.F. 2021 sono stati radiati residui attivi per un importo di € 38.533,86 relativi a somme non più esigibili o alla rinuncia di progetti non effettuati a causa del Covid-19.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2021 è pari ad € 1.464,36 di cui € 221,59 verso lo Stato ed € 1.242,77 verso altri. I primi sono dovuti, in particolar modo, ad impegni per progetti effettuati nel corso delle precedenti gestioni economiche; il secondo è relativo al versamento IVA, eseguito successivamente all'approvazione del Programma annuale 2021. Nel corso dell'E.F. 2021 è stato radiato un residuo passivo per un importo di € 94,24, la cui spesa era già stata pagata in conto competenza nell'E.F. 2020.



3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario, ai sensi dell'art. 22 del D.I. 129/2018, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel Programma annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	197.317,75	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	159.412,53	159.412,53	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	96.943,05	96.943,05	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.020,05	2.020,05	100,00 %
6. Contributi da privati	31.452,84	31.452,84	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	20,00	20,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,72	0,72	100,00 %
Totale Entrate	487.166,94	289.849,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	289.849,19	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	177.389,75	19.928,00	197.317,75
	2	Vincolato	161.370,85	19.928,00	181.298,85
	1	Non vincolato	16.018,90	0,00	16.018,90

Nel corso dell'E.F. 2021 è stato effettuato l'allineamento tra l'avanzo di amministrazione provvisorio (€ 177.389,75) e quello definitivo (€ 197.317,75) al 29.06.2021. Tale allineamento, pur essendo stato predisposto il Programma annuale 2021 successivamente al 31.12.2020, si è reso necessario in quanto, come anticipato nella Relazione illustrativa al conto consuntivo E.F. 2020, l'avanzo di amministrazione provvisorio scostava di € 19.928,00 da quello definitivo.

Nel 2020, infatti, non erano stati effettuati, dalla precedente gestione, gli accertamenti relativi al progetto PON (FESR) Smart Class e al progetto Bando Madrelingua della Fondazione Carit, rispettivamente di € 13.000,00 e di € 6.930,00. Per il PON era stata effettuata soltanto la Variazione su entrata finalizzata ed aperto il progetto in bilancio, mentre per il progetto della Fondazione Carit la somma era stata inserita soltanto in programmazione. Tale situazione è stata rinvenuta a Programma annuale 2021 approvato quando, andando a riscuotere le somme del Progetto PON Smart Class, non risultava presente il relativo accertamento.

Inoltre, il fondo di cassa iniziale, impostato all'interno del Programma annuale 2021, era eccedente di € 2,00 quello che sarebbe stato l'importo reale. Questo è dovuto al fatto che il 31 dicembre 2020 è comparso un sospeso da regolarizzare, il quale però era contenuto nel giornale di cassa del 1 gennaio 2021, pertanto non caricabile sul gestionale SIDI nell'esercizio 2020. Successivamente la banca ha permesso la regolarizzazione del sospeso nell'esercizio finanziario 2020.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	159.412,53	159.412,53	31.523,05	127.889,48	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	70.558,33	70.558,33	31.523,05	39.035,28	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	88.854,20	88.854,20	0,00	88.854,20	0,00

La parte più cospicua tra le entrate è quella dovuta ai finanziamenti dell'Unione Europea per progetti PON. L'Istituto sta realizzando due progetti FSE attraverso l'attivazione di 12 corsi volti al potenziamento delle competenze, all'aggregazione e socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19. Sono in corso di svolgimento anche due progetti FESR volti l'uno alla trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione mediante la dotazione di digital board da installare presso le aule e l'altro destinato alla realizzazione di reti locali cablate e wireless per incrementare la connettività dei plessi.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.323,96	96.943,05	96.943,05	88.943,05	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.323,96	23.669,86	23.669,86	23.669,86	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	3.615,79	3.615,79	3.615,79	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	69.657,40	69.657,40	61.657,40	8.000,00	0,00
--	---	---	------	-----------	-----------	-----------	----------	------

Con nota MI n. 23072 del 30 settembre 2020 è stata comunicata la risorsa finanziaria pari ad € 11.323,96 di cui € 8.967,33 relativa al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo gennaio-agosto 2021 ed € 2.356,63 per il compenso da corrispondere ai Revisori dei conti, il quale è stato pagato al termine dell'esercizio finanziario 2021.

Con nota MI n. 21503 del 30 settembre 2021 è stata comunicata la risorsa finanziaria pari ad € 4.435,34 relativa al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo settembre - dicembre 2021.

Alla previsione iniziale si aggiungono ulteriori finanziamenti dello Stato per far fronte all'emergenza da Covid-19. Le risorse sono state utilizzate, come da indicazioni ministeriali, per l'acquisto di DPI (mascherine FFP2, guanti, visiere), attrezzature per la pulizia, disinfezione e sanificazione dei locali, per il pagamento di professionisti quale il medico competente e il RSPP, nonché per l'acquisto di strumentazione ed attrezzatura per l'attivazione della DAD (pc portatili, webcam).

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	2.020,05	2.020,05	1.320,55	699,50	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.720,05	1.720,05	1.020,55	699,50	0,00

L'importo di € 2.020,50 è dovuto alle somme erogate all'Istituto dalla Scuola Polo "G. Mazzini" di Terni per le attività di formazione docenti a.s. 2020/2021 e per la referente di educazione civica a.s. 2020/2021. L'Istituto ha ricevuto il contributo di € 300,00 quale vincitore della finale provinciale del Premio scuola digitale a.s. 2020/2021.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	31.452,84	31.452,84	11.454,50	19.998,34	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	226,00	226,00	226,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	518,50	518,50	518,50	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	275,00	275,00	275,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.435,00	10.435,00	10.435,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	19.998,34	19.998,34	0,00	19.998,34	0,00

Importante per il bilancio dell'Istituto sono i contributi erogati dai privati all'interno dei quali confluiscono le somme versate dai genitori a titolo di contributo volontario, per spese di assicurazione degli alunni, del personale e le risorse assegnate nell'ambito dei progetti finanziati dalla Fondazione Carit di Terni.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00

Il rimborso di € 20,00 è dovuto ad una somma erroneamente pagata quale imponibile in fattura anzichè versata all'erario. Il fornitore ha provveduto alla restituzione della somma all'Istituto, la quale è stata poi correttamente versata all'erario.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,72	0,72	0,72	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,71	0,71	0,71	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

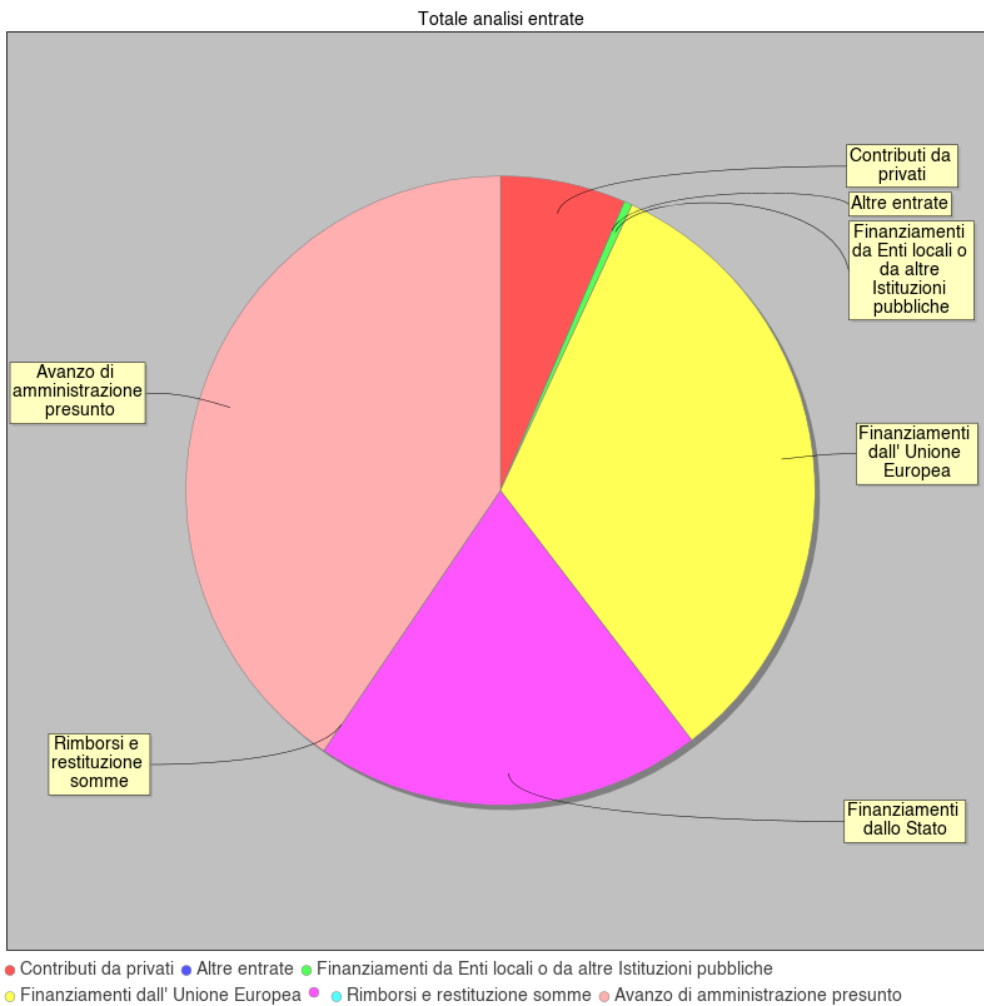
Gli interessi sono relativi alla gestione del conto corrente postale nell'E.F. 2020 (€ 0,71) e al conto corrente bancario nell'E.F. 2020 (€ 0,01), entrambi pagati all'Istituto nell'E.F. 2021.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	197.317,75
Finanziamenti dall' Unione Europea	159.412,53
Finanziamenti dallo Stato	96.943,05
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.020,05
Contributi da privati	31.452,84
Rimborsi e restituzione somme	20,00
Altre entrate	0,72



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	288.227,55	114.912,70	39,87 %
P. Progetti	125.742,18	30.204,54	24,02 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	240,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	414.209,73	145.117,24	
Avanzo di competenza		144.731,95	
Totale a pareggio		289.849,19	

Nell' E.F. 2021 la spesa maggiormente consistente è stata quella destinata alla realizzazione delle attività amministrativo-didattiche, come meglio precisato di seguito. I progetti attivati dall'Istituto sono stati notevoli.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	60.756,17	227.471,38	288.227,55	114.912,70	113.683,87	1.228,83	173.314,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	418,14	24.862,57	25.280,71	7.389,20	7.389,20	0,00	17.891,51
	2	Funzionamento amministrativo	12.865,96	26.877,86	39.743,82	15.368,12	15.368,12	0,00	24.375,70
	3	Didattica	43.648,90	175.071,95	218.720,85	91.278,38	90.049,55	1.228,83	127.442,47
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.823,17	659,00	4.482,17	877,00	877,00	0,00	3.605,17

A fronte della programmazione originaria, sul capitolo A.1 "Funzionamento generale e decoro della Scuola", sono confluite le risorse assegnate all'Istituto per l'acquisto di defibrillatori semiautomatici, le risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) del D.L. 41/2021 e quelle ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021. Le somme per i defibrillatori e quelle del D.L. 41/2021 sono state impegnate e pagate entro il 31.12.2021, come da previsione ministeriale, mentre quelle del D.L. 73/2021 possono essere impegnate nel corso dell'E.F. 2022.

Le risorse sono state utilizzate per garantire l'attuazione delle disposizioni vigenti per la prevenzione della diffusione da Covid-19 ed in particolar modo per l'acquisto di materiali di disinfezione e sanificazione dei locali scolastici e di dispositivi di protezione individuale da distribuire tra il personale.

Il defibrillatore acquistato è stato collocato nel plesso di infanzia di Ferentillo che ne era sprovvisto.

Le risorse presenti sul capitolo A.2 "Funzionamento amministrativo" sono state utilizzate per garantire una funzionale organizzazione degli uffici di segreteria e dell'Istituto nel suo complesso. Le stesse vengono utilizzate per pagare spese fisse quali il noleggio della multifunzione, spese postali, quelle relative alla tenuta del conto corrente bancario, al pagamento del compenso per il DPO e per far fronte alle ordinarie attività di piccola manutenzione.

Il capitolo A.3 "Didattica" consente la realizzazione dell'attività ordinaria in tutte le sezioni della scuola di infanzia e nelle classi della scuola primaria e secondaria. Sono presenti, inoltre, progetti PON e progetti finanziati dalla Fondazione Carit, i contributi volontari delle famiglie e quelli relativi all'assicurazione obbligatoria.

Le risorse presenti nei capitoli "Finanziamento art. 21 D.L. 137/2020", "Finanziamento per assistenza psicologica", "Progetto new generation community", "Supporto DAD scuole vulnerabili", "Risorse ex art. 31, comma 1, lettera b) D.L. 41/2021", "Risorse ex art. 3, comma 1, lettera a) del D.M. 48/2021- Progetto Monitor 440", "Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021" sono state impegnate e spese nel rispetto delle tempistiche previste dalle normative di riferimento.

All'interno della categoria A.5 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero" sono state pagate le risorse necessarie a consentire agli alunni la partecipazioni a visite e tour a distanza. Non sono state effettuate gite a causa della situazione emergenziale da Covid-19.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	54.760,33	70.981,85	125.742,18	30.204,54	30.204,54	0,00	95.537,64
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	24.328,00	0,00	24.328,00	0,00	0,00	0,00	24.328,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.138,86	63.881,80	91.020,66	26.872,40	26.872,40	0,00	64.148,26
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.293,47	6.800,05	10.093,52	3.332,14	3.332,14	0,00	6.761,38
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Tra i progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" è presente la scheda illustrativa relativa al PON "Pensiero computazionale - Avviso 2669/2017", il cui residuo attivo è stato radiato per rinuncia al Progetto.

Le spese effettuate nell' ambito "Umanistico e sociale" sono relative all'educazione motoria, all'arricchimento linguistico, all'ampliamento dell'offerta formativa e all'inclusione. Sono, inoltre, ad esso riferite le spese per il pagamento dei compensi degli esperti e dei tutor nei progetti PON (FSE) per 12 corsi volti al potenziamento delle competenze, all'aggregazione e socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19.

Le risorse previste in programmazione iniziale per la formazione e l'aggiornamento del personale docente ed ATA sono state incrementate con quelle erogate per far fronte all'emergenza da Covid-19 ex art. 31, comma 1, lettera c) del D.L. 41/2021 e quelle ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021. Le prime sono state impegnate e pagate entro il 31.12.2021, come da previsione ministeriale, mentre quelle del D.L. 73/2021 possono essere impegnate nel corso dell'E.F. 2022.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Istituto non è assoggettato a gestioni economiche separate ai sensi del Titolo II del D.I. 129/2018.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	240,00
	98	Fondo di riserva	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	240,00

Non si è reso necessario l'utilizzo del fondo di riserva nell'E.F. 2021; pertanto non sono stati disposti prelievi dallo stesso.

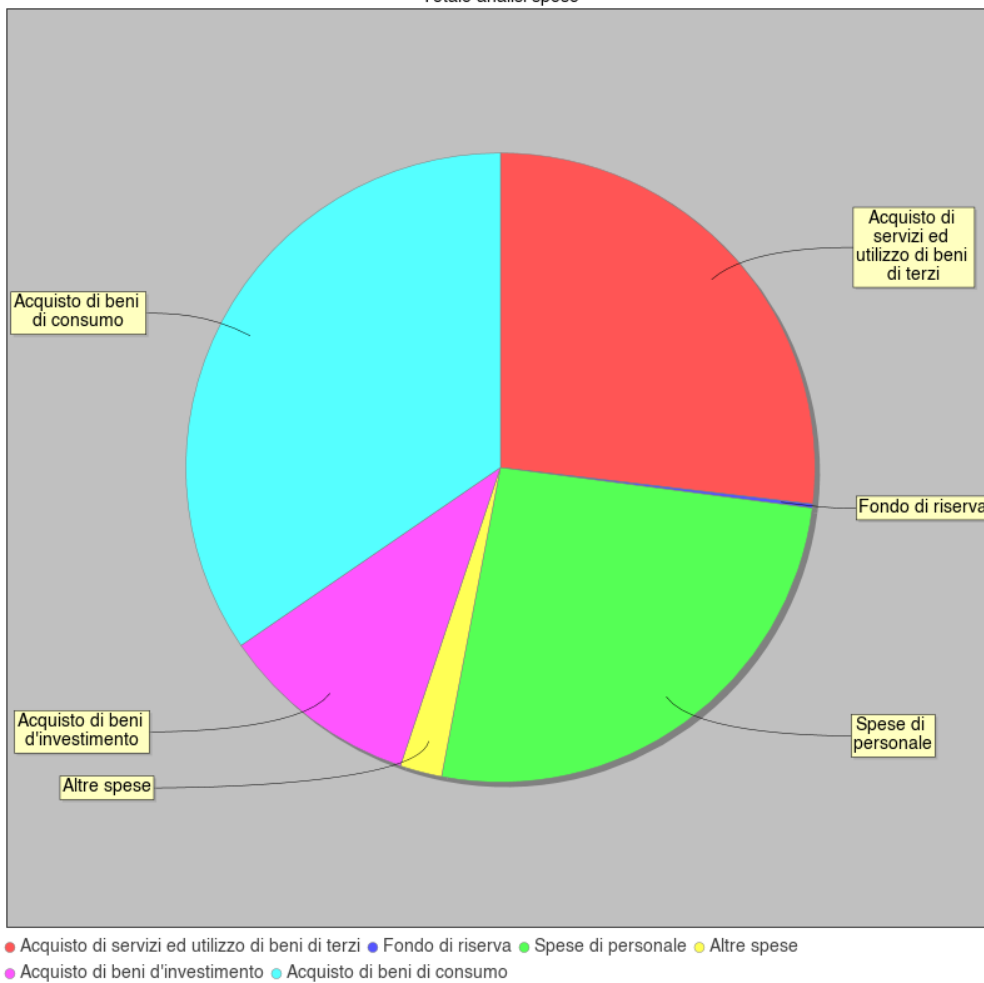
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	93.480,05
Acquisto di beni di consumo	157.559,94
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	76.858,43
Acquisto di beni d'investimento	78.634,39
Altre spese	7.196,92
Fondo di riserva	240,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"**

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002



5. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, si dichiara che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016 ed eventualmente delle ritenute assistenziali e previdenziali;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- le partite di giro nelle entrate pareggiano con le rispettive uscite.
- l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 69 del 31/12/2021;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Gli obiettivi fissati per l'E.F. 2021 sono stati pienamente raggiunti.

ARNONE, 31-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Giulia Conti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ssa Gabriella Pitoni