



## 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, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

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 04/01/2021 con delibera n. 76 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### DATI GENERALI DELLA SCUOLA

L' Istituto Comprensivo "Anna MOLINARO" di Montefiascone comprende:

1. Scuola dell'Infanzia: Plessi di via Cassia, Mosse, via S. Maria delle Grazie e Zepponami (tot. n°9 sezioni, di cui n°2 a tempo ridotto);
2. Scuola Primaria: Plessi di Mosse, via Cassia e Zepponami (tot. n° 25 classi di cui n° 5 a tempo pieno);
3. Scuola Secondaria di I Grado: "A. Manzoni" (tot. n°13 classi);

Sede Legale : via Cassia Nuova, 1 - 01027 Montefiascone (VT)

Codice Meccanografico : VTIC82800T - Telefono 0761/826019

e-mail: vtic82800t@istruzione.it - vtic82800t@pec.istruzione.it

Montefiascone è un comune di circa 14.000 abitanti della provincia di Viterbo; collocato nell'Alto Lazio, ai confini con la Toscana e l'Umbria è posta a 633 metri slm. Il territorio montefiasconese si articola in numerose località e frazioni: Carpine, Cipollone, Commenda, Coste-Pelucche, Fiordini, Mosse, Poggetto, Poggio Frusta, Stefanoni, Zepponami. Secondo l'ultimo censimento ISTAT del 9 ottobre 2011 il bilancio demografico risulta positivo solo nell'ottica della crescente migrazione poiché la crescita naturale degli autoctoni è negativa. Di conseguenza l'incremento della presenza di famiglie di origine straniera ha fatto affluire nella comunità scolastica una notevole percentuale di alunni portatori di caratteristiche culturali ed educative diverse, occasione di crescita per tutti. Il livello culturale è medio. I servizi sono molto numerosi come le diverse attività artigianali. Sul territorio sono presenti scuole sia paritarie che statali. L' economia è basata soprattutto sul settore primario e terziario: e attività economiche fondamentali riguardano l'agricoltura e, in particolare, i settori vinicolo e oleario che occupano numerose famiglie ed orientano anche le scelte lavorative (future) degli alunni. Dalla lavorazione dell'uva da vino, si è sviluppata la fiorente industria enologica, specializzata nella produzione dei pregiati vini EST! EST!! EST!!!, conosciuti in tutto il mondo. Numerosi sono gli oleifici che producono un meno noto olio d'oliva di elevata qualità. Al fine di garantire un'offerta formativa ben integrata con le sempre nuove esigenze educative l'Istituto partecipa a Progetti in rete con altre scuole per migliorare le pratiche didattiche, educative e valutative e per condividere esperienze e buone prassi. Per integrare l'offerta formativa con il territorio, l'Istituto inoltre promuove e partecipa a momenti di progettualità con Enti ed Associazioni presenti nel Comune per la realizzazione e la progettazione delle proprie situazioni formative (art.3, comma 4 del Regolamento sull'Autonomia, D.P.R. 275/99) e lo sviluppo delle competenze ludico- sportive (8 art. 9 del D.P.R.275/99).

L'Istituto instaura rapporti di collaborazione, intesa e convenzioni con soggetti che operano nel territorio. In particolare si avvale di:

**Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI**



- Attività sportive, culturali e di volontariato delle associazioni del territorio:

AVIS - ASVOM - ACI COMPAGNIA TEATRALE "BURLONI" - ASD MONTEFIASCONE CALCIO - ASD BASEBALL 67 - ORATORIO S.MARIA DELLE GRAZIE SCACCHISTICA VITERBESE - UNICEF - CORPO VIGILI DEL FUOCO - CSEN FORMAZIONE ITALIANA - COMPAGNIA ARCIERI FALISCI RADIOGIORNALE - LIBERAVOCE - ESPERTI DI STORIA LOCALE - PIEDIBUS;

- Proposte di formazione: UNIVERSITÀ DELLA TUSCIA;
- Collaborazione partenariato per progetti in rete:SIMULABO - SISTEMA BIBLIOTECARIO - ISTITUZIONI SCOLASTICHE DEL TERRITORIO;
- Progetti di prevenzione del disagio giovanile: ASL;
- Strutture Sociali: VILLA SERENA - VILLA MARGHERITA - OSPEDALE - CONAD - COOP - BIBLIOTECA COMUNALE;
- Istituzioni: COMUNE DI MONTEFIASCONE - CORPO POLIZIA MUNICIPALE - POLIZIA POSTALE - STAZIONE E CAPITANERIA CC;
- Risorse interne: BIBLIOTECA SCOLASTICA.

Tutte le potenzialità educative che offre il territorio si caratterizzano per la scuola come 'aule didattiche decentrate' per lo svolgimento di specifiche attività e sono utilizzate secondo le modalità operative dei progetti educativi. Dal punto di vista sociale si è registrato negli ultimi anni un decremento nella presenza di famiglie di origine straniera che resta, tuttavia considerevole, con le conseguenti problematiche di carattere culturale ed educativo che riguardano in modo particolare la comunità scolastica. Tale fenomeno richiede attenzione da parte dell'Istituzione per essere ben gestito e trasformato in occasione di evoluzione positiva di crescita per tutti gli alunni che frequentano la scuola. Durante l'anno vengono predisposti progetti mirati sia all'integrazione fra culture diverse, sia all'acquisizione della lingua italiana per gli alunni e i loro familiari. Appartiene al territorio anche un Istituto di riabilitazione che, in alcuni casi, segue gli alunni diversamente abili che frequentano l' Istituzione Scolastica. Lo stato di conservazione degli edifici è generalmente sufficiente: si rilevano tuttavia alcuni deficit edilizi ed impiantistici con ricadute negative sui livelli di sicurezza. Tuttavia, l' Amministrazione Comunale, sollecitata dall' Ufficio di Dirigenza sta gradualmente risolvendo i problemi più gravi.

## IL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

### Obiettivi da raggiungere

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) è la carta d'identità della scuola, in cui sono illustrate le linee distintive dell'Istituto, l'ispirazione culturale-pedagogica che lo muove, la progettazione curricolare, didattica ed organizzativa delle sue attività.

Il Piano si inserisce nella logica dell'autonomia didattica ed organizzativa, nell'ottica della sperimentazione e dello sviluppo, ma anche e soprattutto della trasparenza e della ricerca, secondo l'attuale contesto normativo, derivante dalle disposizioni che si sono succedute nel corso degli ultimi anni.

È integrato dal Regolamento Interno, dalla Carta dei Servizi, dal Patto di Corresponsabilità (art. 3 D.P.R. 235 del 2007) e definisce in modo razionale e produttivo l'offerta formativa in funzione degli indirizzi e delle scelte generali di gestione e di amministrazione deliberate dal Consiglio di Istituto, attraverso il Regolamento della gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche D.I. n° 129 del 28 agosto 2018.

La fattibilità del Piano fa riferimento, per la parte finanziaria, a:

- fondi istituzionali M.I.U.R., U.S.R., A.T.P;
- fondi PON FSE - Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014/2020;
- Progetti Erasmus+ KA1;
- Progetti Erasmus+ KA2;
- contributi delle famiglie degli alunni;
- contributi di privati ed Enti esterni;
- sponsorizzazioni.

In base al Regolamento dell'autonomia la scuola può avvalersi di elargizioni e donazioni da parte di enti o privati. Le realtà

**Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI**



economiche e associative del territorio sostengono le attività del piano o iniziative particolari con contributi volontari.

I fondi vengono utilizzati per:

- garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole;
- garantire il normale funzionamento amministrativo generale;
- realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato negli allegati ai progetti stessi;
- acquistare materiale strutturato e tecnologia per la didattica innovativa.

I fondi vengono distribuiti fra le scuole con criteri proporzionali che tengono conto sia del numero delle classi, sia del numero degli alunni, anche riguardo alla presenza di alunni con disabilità.

Le famiglie degli alunni contribuiscono alla copertura finanziaria delle spese per la realizzazione del Piano, in particolare per quanto attiene:

- gite scolastiche e visite didattiche;
- attività sportive;
- spettacoli cinematografici e teatrali;
- attività di arricchimento del curriculum.

Il punto di partenza è l'alunno come persona, che deve essere considerata nella sua singolarità, complessità, identità, capacità, potenzialità.

L'alunno è posto al centro dell'azione educativa in tutti i suoi aspetti

L'Istituto, in reciproca collaborazione con le famiglie e le agenzie educative del territorio, trasmette le regole del vivere e del convivere, al fine di "insegnare ad essere" cittadini italiani, europei e del mondo.

L'Istituto, fatta salva la libertà di insegnamento, adotta metodologie e strategie didattiche ed operative che favoriscano la partecipazione dell'alunno alla ricerca ed elaborazione del proprio sapere. I percorsi di apprendimento sono personalizzati nel rispetto delle metodologie specifiche delle varie discipline e dei sistemi simbolico- culturali dei vari campi di esperienza per garantire lo sviluppo armonico degli alunni e il successo formativo.

La nostra proposta metodologica, quindi, prevede una interazione allievo – docente a tutti i livelli della proposta didattica.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	316.662,83	Programmazione definitiva	312.832,06	<i>Disp. fin. da programmare</i> 3.830,77
Accertamenti	163.213,16	Impegni	86.931,62	<i>Avanzo di competenza</i> 76.281,54
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				147.688,02
Riscossioni competenza residui (B)	183.517,64	Pagamenti competenza residui (C)	124.592,03	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				206.613,63
Somme rimaste da riscuotere (E)	25.591,70	Somme rimaste da pagare (F)	16.270,26	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 9.321,44
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	25.118,33	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	11.322,19	
Totale residui attivi (I=E+G)	50.710,03	Totale residui passivi (L=F+H)	27.592,45	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 23.117,58

### Dotazione finanziaria perequativa

Non vi sono state assegnazioni di fondi perequativi da parte del M.I.U.R. e dalla Direzione Regionale.

### Risorse materiali assegnate

Le risultanze dei beni iscritti nei registri di inventario, stante il processo di rinnovo decennale dell'inventario sono le seguenti:

Beni mobili esistenti: n° 1159- Valore: euro 104.998,52

Beni mobili non rinvenuti o mancanti: n° 1244- Valore: euro 4.051,05

Beni mobili ritenuti non più utilizzabili n° 689- Valore euro 3.294,54

Libri esistenti: n° 1242- Valore. euro 2.382,78

Libri non rinvenuti o mancanti: n° 3- Valore: euro 1,16

Libri ritenuti non più utilizzabili: n° 25- Valore: euro 113,55

Ai sensi del Decreto 129 del 28 agosto 2018 e sulla base dei dati rilevati dal giornale di cassa, dai partitari delle entrate e delle uscite, dal registro dell'inventario, si è proceduto alla compilazione informatizzata dei modelli ministeriali relativi al Conto Consuntivo per l'anno finanziario 2021 (modelli H, I, L, K, J, N e M).

La tenuta della contabilità si è ispirata ai principi finanziari di competenza, annualità, pubblicità, unicità e di pareggio finanziario.

Si tiene a precisare che l'Istituzione scolastica ha utilizzato per l'anno 2021 il software di gestione contabile SIDI Bilancio Integrato Scuole, reso disponibile gratuitamente dal M.I.U.R.

Prima di procedere ad un'analisi contabile - finanziaria dei modelli sopracitati, si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

**Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI**



### 3. Conto Finanziario

Il Conto consuntivo si compone di due modelli principali:

1) modello H – conto finanziario permette di rilevare la presenza di un avanzo/disavanzo di competenza, evidenziando le somme accertate ( riscossioni + residui attivi) e le spese impegnate (pagamenti + residui passivi) nell'anno finanziario di competenza;

2) Modello K – conto patrimoniale permette di rilevare i movimenti intervenuti sulla consistenza patrimoniale nel periodo 01/01/2021 - 31/12/2021.

Nel caso specifico il conto del patrimonio tiene conto delle risultanze del procedimento di rinnovo inventariale decennale effettuato sulla consistenza del patrimonio al 31/12/2021 ai sensi dell'art. 31 del D.I. 129/2018

#### 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	153.449,67	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	131.575,40	131.575,40	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	6.666,00	6.666,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.367,00	19.367,00	100,00 %
6. Contributi da privati	5.507,00	5.507,00	100,00 %
12. Altre entrate	97,76	97,76	100,00 %
Totale Entrate	316.662,83	163.213,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		163.213,16	

I contributi da privati derivano, quasi totalmente, dalla partecipazione dei genitori alle spese per assicurazione facoltativa RC e servizio prescuola. Sono stati incassati, inoltre, dei contributi da parte del personale sempre relativamente all'assicurazione facoltativa RC. I contributi da privati vengono di seguito dettagliati:

- Contributi dei genitori alle spese per assicurazione facoltativa RC: euro 3.605,00
- Contributi dei genitori per il servizio di prescuola: euro 150,00
- Contributi da parte del personale scolastico per l'assicurazione facoltativa RC: euro 525,00
- Contributi da imprese non vincolati: euro 880,00- Contributo da parte di Gedap SRL per i distributori automatici di cibo e bevande
- Contributi da imprese vincolati: euro 347,00 di cui:
  - euro 200,00 da parte di Viterbo Ambiente per il Premio progetto didattico a.s. 2020/21 Primaria Golfarelli e Zeponami
  - euro 147,00 da parte di Apofruit Soc. Coop. Agricola- Saldo contributi Progetto "frutta e verdura nelle scuole"a.s. 2020/21

Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IC I.C. MONTEFIASCONE

01027 MONTEFIASCONE (VT) VIA CASSIA NUOVA, 1 C.F. 80022690566 C.M. VTIC82800T

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	153.449,67	0,00	153.449,67
	2	Vincolato	88.020,27	0,00	88.020,27
	1	Non vincolato	65.429,40	0,00	65.429,40

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	14.228,66	131.575,40	131.575,40	123.575,40	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.228,66	27.381,69	27.381,69	27.381,69	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	104.193,71	104.193,71	96.193,71	8.000,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	6.666,00	6.666,00	5.332,80	1.333,20	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	6.666,00	6.666,00	5.332,80	1.333,20	0,00

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	19.367,00	19.367,00	3.108,50	16.258,50	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	19.367,00	19.367,00	3.108,50	16.258,50	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	5.454,00	5.507,00	5.507,00	5.507,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.669,00	3.605,00	3.605,00	3.605,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	785,00	525,00	525,00	525,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	880,00	880,00	880,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	347,00	347,00	347,00	0,00	0,00

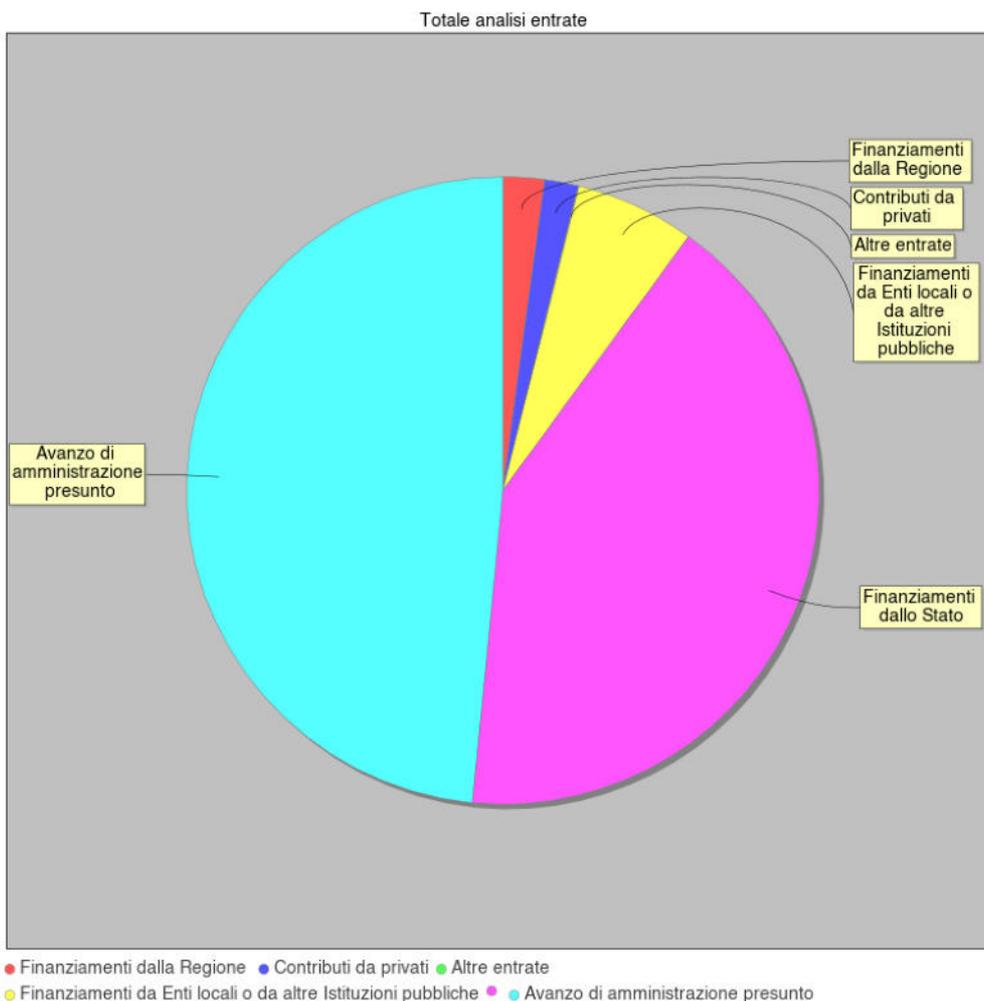
Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI



12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	97,76	97,76	97,76	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	97,73	97,73	97,73	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	153.449,67
Finanziamenti dallo Stato	131.575,40
Finanziamenti dalla Regione	6.666,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.367,00
Contributi da privati	5.507,00
Altre entrate	97,76





### 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	205.735,94	76.932,06	37,39 %
P. Progetti	106.384,69	9.999,56	9,40 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	711,43	0,00	0,00 %
Totale Spese	312.832,06	86.931,62	
Avanzo di competenza		76.281,54	
	Totale a pareggio	163.213,16	

I fondi a disposizione sono stati impegnati tra le attività ed i progetti proposti in sede di previsione sulla base del P.T.O.F. Il fondo di riserva pari ad € 711,43 non ha subito movimentazioni, e, quindi, non risulta esserci nessuna spesa correlata.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IC I.C. MONTEFIASCONE

01027 MONTEFIASCONE (VT) VIA CASSIA NUOVA, 1 C.F. 80022690566 C.M. VTIC82800T

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	101.570,69	104.165,25	205.735,94	76.932,06	67.325,17	9.606,89	128.803,88
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.821,68	74.453,72	93.275,40	24.803,51	21.219,63	3.583,88	68.471,89
	2	Funzionamento amministrativo	15.910,11	-846,64	15.063,47	10.582,38	6.594,75	3.987,63	4.481,09
	3	Didattica	57.935,73	30.238,42	88.174,15	40.485,75	38.450,37	2.035,38	47.688,40
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	266,30	0,00	266,30	0,00	0,00	0,00	266,30
	6	Attività di orientamento	8.636,87	319,75	8.956,62	1.060,42	1.060,42	0,00	7.896,20

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	70.592,72	35.791,97	106.384,69	9.999,56	3.336,19	6.663,37	96.385,13
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.328,98	19.416,71	39.745,69	1.098,14	1.098,14	0,00	38.647,55
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	41.260,77	12.358,26	53.619,03	5.861,37	0,00	5.861,37	47.757,66
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.002,97	4.017,00	13.019,97	3.040,05	2.238,05	802,00	9.979,92

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

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	711,43	0,00	711,43	0,00	0,00	0,00	711,43
	98	Fondo di riserva	711,43	0,00	711,43	0,00	0,00	0,00	711,43

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		41.538,97
Acquisto di beni di consumo		75.769,85
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		41.178,72
Acquisto di beni d'investimento		67.396,65
Altre spese		800,02

Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI

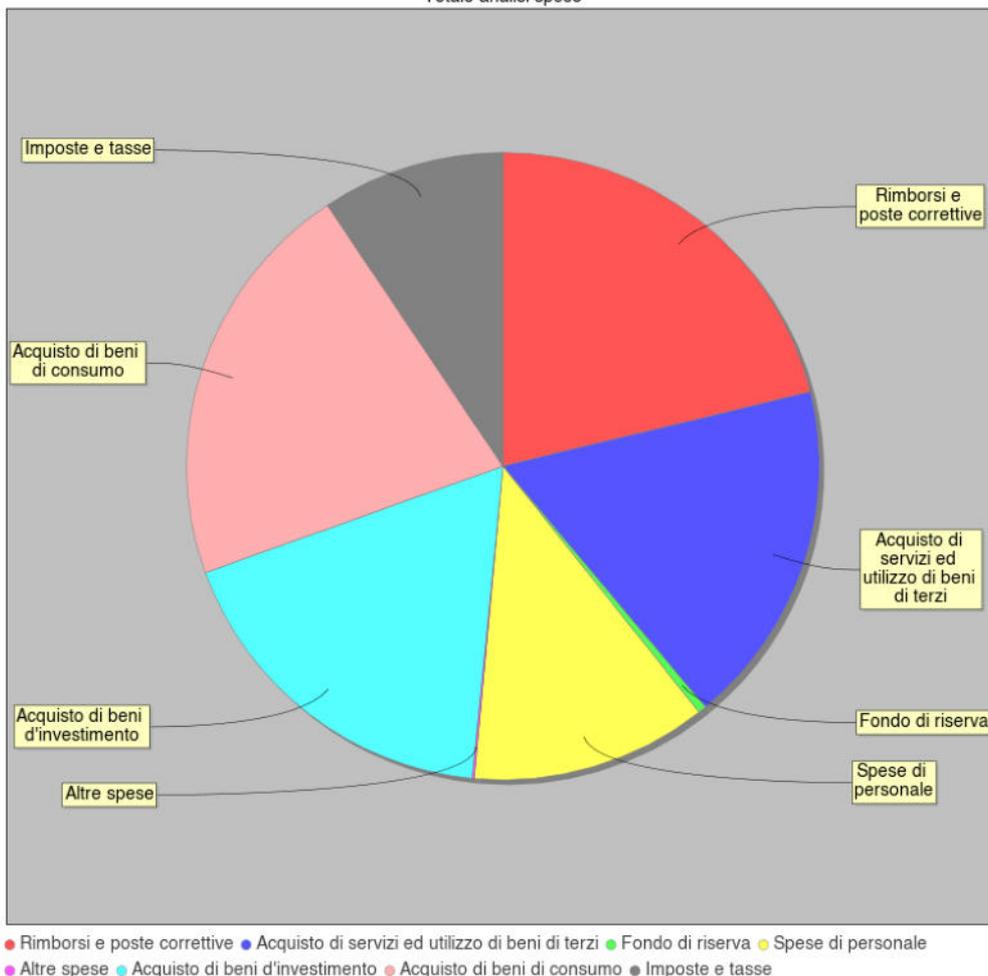


Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IC I.C. MONTEFIASCONE

01027 MONTEFIASCONE (VT) VIA CASSIA NUOVA, 1 C.F. 80022690566 C.M. VTIC82800T

Imposte e tasse	33.373,58
Rimborsi e poste correttive	52.062,84
Fondo di riserva	711,43

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI



### 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.

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.

Gli accertamenti non distribuiti sono pari ad un totale di euro 6.784,70 così dettagliati:

- accertamento 25 del 23/12/2021- reversale n° 35 pari ad euro 5.035,72- Integrazione funzionamento amministrativo didattico
- accertamento 26 del 23/12/2021- reversale n° 38 pari ad euro 537,55- Funzionamento amministrativo didattico-sofferenze finanziarie



## 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.





## 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;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che 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, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate 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.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 39 del 23/12/2021;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2022 / redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti per l'anno 2021 delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Pubblicato	Indice
Base trimestrale Gennaio-Febbraio-Marzo	23/04/2021	-23,27
Base trimestrale Aprile-Maggio-Giugno	06/07/2021	-14,84
Base trimestrale Luglio-Agosto-Settembre	21/12/2021	-24,34
Base trimestrale Ottobre-Novembre-Dicembre	25/01/2022	4,52

### ALLEGATI AL CONSUNTIVO:

MODELLO J: rappresenta la situazione amministrativa al 31/12/2021, nella quale si riassumono i dati sia di cassa, sia di competenza.

MODELLI I: rappresentano i consuntivi per scheda attività/progetto. Sono utili per rilevare la motivazione che ha portato alla registrazione di un'economia/diseconomia.

MODELLO N: E' un modello utile per analizzare le entrate e le spese per aggregati e quindi per finalità. In particolare si deve constatare l'alta percentuale di spesa in beni di investimento per consentire un processo di costante miglioramento e di rinnovo ed aggiornamento delle modalità didattiche ed il loro adeguamento alle esigenze attuali.

MODELLO M: tale modello è stato prodotto manualmente in quanto il programma non permette una correlazione diretta tra valori contabili e dati richiesti. Tale modello racchiude tutte le spese per attività svolte per compensi non da MOF dovute al personale.

MODELLI L : elencano in ordine di anno di provenienza i residui attivi e passivi dell'Istituzione scolastica.

MODELLO K : Conto del patrimonio Attivo e Passivo dell'Istituto.

**Firmato digitalmente da MARIA RITA SALVI**



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IC I.C. MONTEFIASCONE**

01027 MONTEFIASCONE (VT) VIA CASSIA NUOVA, 1 C.F. 80022690566 C.M. VTIC82800T

Si allegano inoltre i modelli di processo verbale relativi al procedimento di rinnovo inventariale previsto dall'art.31 del D.I. 129/2018

MONTEFIASCONE, 13-04-  
2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Eleonora Zeroli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Maria Rita SALVI