

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2022/003

Presso l'istituto IC TREVISO 4 " STEFANINI" di TREVISO, l'anno 2022 il giorno 11, del mese di maggio, alle ore 16:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 25 provincia di TREVISO.

La riunione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ELISABETTA	STAFFOLANI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARCO	BOSCO	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

partecipano alla riunione il DSGA ed il DS.

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 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)



1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DSGA uscente e DSGA subentrante
3. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
4. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
5. Concordanza tra valore disponibilita' liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12



6. Corretta indicazione consistenze iniziali
7. Coerenza nella compilazione del modello K

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordezza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate
2. Concordezza tra Fondo cassa e saldo Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) al 31/12
3. Conforme gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del DI n. 129/2018
4. Coerenza nella compilazione del modello J

Dichiarazione IRAP

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione IRAP
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione IRAP

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

Certificazione Unica

1. Avvenuta presentazione della Certificazione Unica
2. Rispetto dei termini di presentazione della Certificazione Unica

Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture

1. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica degli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti
2. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo trimestrale dei debiti e il numero delle imprese creditrici
3. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti
4. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo annuale dei debiti e il numero delle imprese creditrici

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)
0	4	4	79	0	75	75	4	18,75

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		7	1	8	147		126	21	147	8	0	18,38
Seconde		6	1	7	137		117	22	139	6	-2	19,86

Terze		6	0	6	124		126	0	126	5	-2	21,00
Quarte		7	1	8	159		141	18	159	11	0	19,88
Quinte		4	1	5	111		87	24	111	4	0	22,20
Pluriclassi				0	0				0		0	0
Totale	0	30	4	34	678	0	597	85	682	34	-4	20,06
Prime		8		8	199		200		200	6	-1	25,00
Seconde		7		7	164		167		167	0	-3	23,86
Terze		8		8	186		188		188	8	-2	23,50
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	23	0	23	549	0	555	0	555	14	-6	24,13

15



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	87
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	146
<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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	30

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	€ 318.405,04		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 176.399,78	€ 176.399,78	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 201.266,51	€ 201.266,51	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 60.980,64	€ 60.980,64	1,00
06-Contributi da privati	€ 86.542,54	€ 86.542,54	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	€ 0,53	€ 0,53	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 843.595,04	€ 525.190,00	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 525.190,00	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 516.395,72	€ 113.570,60	0,22
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 61.163,55	€ 23.999,44	0,40
A02-Funzionamento amministrativo	€ 35.531,38	€ 16.051,88	0,46
A03-Didattica	€ 404.685,67	€ 72.829,86	0,18
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 11.857,13	€ 239,42	0,03
A06-Attività di orientamento	€ 3.157,99	€ 450,00	0,15
Progetti	€ 326.599,32	€ 148.861,09	0,46
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 53.252,53	€ 15.156,79	0,29
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 250.934,52	€ 121.813,42	0,49
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 8.080,00	€ 7.087,30	0,88
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 11.386,27	€ 3.960,58	0,35
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 2.946,00	€ 843,00	0,29
Gestioni economiche	€ 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
R98-Fondo di Riserva	€ 600,00	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 843.595,04	€ 262.431,69	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00		
Avanzo di competenza		€ 262.758,31	
Totale a Pareggio		€ 525.190,00	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo di competenza di € 262.758,31.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 32,00% 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	€ 19.090,18	€ 9.048,80	€ 10.041,38	€ 204.399,78	€ 0,00	€ 214.441,16

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 30.229,01	€ 30.229,01	€ 0,00	€ 18.244,33	€ 0,00	€ 18.244,33

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 0 e pagati residui passivi per euro 8.008,57.

Il fondo minute spese è stato chiuso con reversale n. 111 del 7/12/2021.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 717.953,51. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 114.883,08	€ 19.743,50	€ 134.626,58
Totale Disponibilità	€ 352.895,46	€ 248.675,80	€ 601.571,26
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 467.778,54	€ 268.419,30	€ 736.197,84
PASSIVO			
Totale debiti	€ 30.229,01	-€ 11.984,68	€ 18.244,33
Consistenza Patrimoniale	€ 437.549,53	€ 280.403,98	€ 717.953,51
Totale Passivo	€ 467.778,54	€ 268.419,30	€ 736.197,84

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 329.543,87
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2021		

Riscossioni	€ 9.048,80	€ 320.790,22	€ 329.839,02	
Pagamenti	€ 30.229,01	€ 244.187,36	€ 274.416,37	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 384.966,52
Residui Attivi	€ 10.041,38	€ 204.399,78		€ 214.441,16
Residui Passivi	€ 0,00	€ 18.244,33		€ 18.244,33
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 581.163,35

Il Fondo cassa al 31/12/2021 riportato nel modello J è pari a Euro 384.966,52 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 libro giornale.

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- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 1.875,0 0	€ 16.569, 33	€ 2.214,9 1	€ 1.110,2 0	€ 2.230,0 0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 61.163, 55	€ 23.999, 44	39,24%
A02	€ 0,00	€ 1.491,7 2	€ 11.020, 25	€ 3.404,7 8	€ 135,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.531, 38	€ 16.051, 88	45,18%
A03	€ 0,00	€ 15.496, 16	€ 24.702, 62	€ 31.880, 72	€ 302,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 448,00	€ 404.685 ,67	€ 72.829, 86	18,00%
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	€ 239,42	€ 11.857, 13	€ 239,42	2,02%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.157,9 9	€ 450,00	14,25%
P01	€ 0,00	€ 2.745,0 0	€ 4.354,8 8	€ 7.323,6 7	€ 200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 533,24	€ 53.252, 53	€ 15.156, 79	28,47%

P02	€ 57.901,44	€ 7.954,84	€ 40.086,32	€ 15.558,67	€ 312,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 250.934,52	€ 121.813,42	48,55%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.087,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.080,00	€ 7.087,30	87,72%
P04	€ 2.316,48	€ 68,10	€ 1.376,00	€ 0,00	€ 200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.386,27	€ 3.960,58	34,79%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 843,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.946,00	€ 843,00	28,62%
TOTALE	€ 62.092,92	€ 44.325,15	€ 91.685,28	€ 59.278,04	€ 3.829,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.220,66	€ 842.995,04	€ 262.431,69	32,00%
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	23,67%	16,90%	34,94%	22,59%	1,46%	0,00%	0,00%	0,00%	0,47%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 32,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 45,28%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

- progetto interno "IAA coccole pelose" finanziato dall'AIL di Treviso;
- progetto umanistico "Rete Alto Potenziale Cognitivo".

La documentazione agli atti della scuola risulta regolare.

Dichiarazione IRAP

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2020 risulta presentata nei termini

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2020 risulta presentata nei termini.

Certificazione Unica

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini

Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del III trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del I trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del II trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del III trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del IV trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

2021 I - 29,00

2021 II -16,33

2021 III - 4,57

2021 IV - 16,97

2021 -18,13 Periodo di riferimento per l'anno 2021 è gennaio - dicembre 2021

Dalla PCC non risultano al 31.12.2021 debiti scaduti e non pagati.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'articolo 23 comma uno del regolamento
- I modelli sono correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo economale per le minute spese risulta versato entro il 31/12
- Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il modello L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Il passaggio di consegne dal DSGA uscente al DSGA subentrante è stato realizzato e non si osservano vizi nella procedura applicata



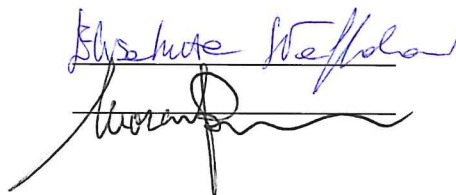
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonché da Poste SpA
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)
- La gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) è conforme alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del D.L. n. 129/2018
- Il modello J è coerente con gli altri modelli
- Avvenuta presentazione del modello IRAP
- Rispettato il termine di presentazione del modello IRAP
- Avvenuta presentazione del modello 770
- Rispettato il termine di presentazione del modello 770
- Avvenuta presentazione della Certificazione Unica
- Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica
- E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre
- E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre
- E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti
- E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre

Conclusioni

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2021 da parte del Consiglio di Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:30, l'anno 2022 il giorno 11 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

STAFFOLANI ELISABETTA
BOSCO MARCO





MOD. K

**ISTITUTO COMPRENSIVO N.4
"STEFANINI"**

31100 TREVISO VIALE III ARMATA, 35 C.F. 94136100263 C.M. TVIC87300D

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO
Esercizio finanziario 2021

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	10.540,35	7.273,36	17.813,71
A - 2 - 3	- Attrezzature	102.967,36	12.584,33	115.551,69
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni	1.375,37	-114,19	1.261,18
	Totale	114.883,08	19.743,50	134.626,58
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	114.883,08	19.743,50	134.626,58
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	19.090,18	186.103,61	205.193,79
B - 2 - 2	- Verso altri		9.247,37	9.247,37
	Totale	19.090,18	195.350,98	214.441,16
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	333.805,28	53.324,82	387.130,10
	Totale	333.805,28	53.324,82	387.130,10
	Totale disponibilità	352.895,46	248.675,80	601.571,26
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	467.778,54	268.419,30	736.197,84



**ISTITUTO COMPRENSIVO N.4
"STEFANINI"**

31100 TREVISO VIALE III ARMATA, 35 C.F. 94136100263 C.M. TVIC87300D

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
Esercizio finanziario 2021



CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	30.229,01	-11.984,68	18.244,33
	Totale	30.229,01	-11.984,68	18.244,33
	Totale debiti	30.229,01	-11.984,68	18.244,33
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	437.549,53	280.403,98	717.953,51
	TOTALE PASSIVO	467.778,54	268.419,30	736.197,84

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

FRANCESCA MAFFETTONE

(1) vedere istruzioni
(importi in euro)

Raccordo tra le scritture del vecchio inventario ed il Nuovo Inventario

	Quantità		Valore	
Codice categoria: 1	+	-	+	-
Consistenza come da inventario al 31/12/2020	277		29.739,53	
Aumenti dal 01-01 al 31/12/2021	1		1.037,00	
Diminuzioni dal 01-01 al 31/12/2021		229		12.489,88
Totale	278	229	30.776,53	12.489,88
Codice categoria: 3	+	-	+	-
Consistenza come da inventario al 31/12/2020	617		83.768,18	
Aumenti dal 01-01 al 31/12/2021	156		77.781,19	
Diminuzioni dal 01-01 al 31/12/2021		52		2.231,44
Totale	773	52	161.549,37	2.231,44
Totale registro: 1	Quantità		Valore	
	+	-	+	-
	1051	281	192.325,90	14.721,32
Beni Rinvenuti	0		0,00	
Aggiornamento valore				44.239,18
TOTALE REGISTRO: 1	770		133.365,40	
Codice categoria: 2	+	-	+	-
Consistenza come da inventario al 31/12/2020	638		1.375,37	
Aumenti dal 01-01 al 31/12/2021	0		0,00	
Diminuzioni dal 01-01 al 31/12/2021		0		0,00
Totale	638	0	1.375,37	0,00
Totale registro: 2	Quantità		Valore	
	+	-	+	-
	638	0	1.375,37	0,00
Beni Rinvenuti	0		0,00	
Aggiornamento valore				114,19
TOTALE REGISTRO: 2	638		1.261,18	
i REVISORI 11/5/2021  				

Filiale: 2686 - Ente: 7 - ISTITUTO
COMPENSIVO N. 4 STEFANINI DI
TREVISO - 2022

Dati aggiornati alle ore 09:28 del
11/05/2022

Saldo Banca Italia

LISTA

DATA CONTABILE	SALDO BANCA D'ITALIA
10.05.2022	355.056,39
09.05.2022	355.056,39
06.05.2022	352.556,39
05.05.2022	352.556,39
04.05.2022	352.406,39
03.05.2022	352.406,39
02.05.2022	356.176,78
29.04.2022	370.311,50
28.04.2022	370.161,50
27.04.2022	370.161,50
26.04.2022	363.972,25
22.04.2022	363.972,25
21.04.2022	363.972,25
20.04.2022	363.972,25
19.04.2022	363.822,25
15.04.2022	372.733,73
14.04.2022	372.733,73

DETTAGLIO

DATA 10.05.2022

CONTO BANCA ITALIA 0317456

Saldo Iniziale	2.500,00
Fruttifero	
Saldo Iniziale	352.556,39
Infruttifero	
Girofondi Entrata	0,00
Fruttiferi	
Girofondi Entrata	0,00
Infruttiferi	
Girofondi Uscita	0,00
Entrate Giornaliere	0,00
Fruttifere	
Entrate Giornaliere	0,00
Infruttifere	
Uscite Giornaliere	0,00
Saldo Banca Italia	355.056,39