

**I.C. GERESCHI PONTASSERCHIO**
Anno finanziario 2023**Verbale per il passaggio di consegne tra D.S.G.A. per il Bilancio dell'Istituzione scolastica****Prot. N. 7,315**

Oggetto: Passaggio di consegne tra D.S.G.A. e riepilogo delle risultanze amministrativo-contabili relative al bilancio scolastico.
Il giorno 30/10/2023, alle ore 14:30, presso L'ISTITUTO COMPRENSIVO "L. GERESCHI" di PONTASSERCHIO, via S. Antonio, 3 - SAN GIULIANO TERME (PI)

ai sensi del Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche - D.I. 28 agosto 2018, n. 129

il D.S.G.A. uscente Sig.ra VENTURA LETIZIA nata a PISA, il 29/11/1973, C.F. VNTLTZ73S69G702S, in forza del provvedimento di nomina prot. n. 4259, del 02/09/2022.

che cessa dal servizio a far data dal 31/08/2023 e

il D.S.G.A. subentrante Sig./Sig.ra Nadia Premilcuore, nata a PESARO, il 28/11/1967, C.F. PRMNDA67S68G479E, in forza del provvedimento di nomina prot. n. 5503, del 01/09/2023

che prende servizio a far data dal 01/09/2023

Procedono, al passaggio di consegne delle risultanze amministrativo-contabili relative al bilancio scolastico e del Fondo Economale per le Minute Spese.

È altresì, presente il Dirigente Scolastico Sandra Fornai

I presenti,

DICHIARANO

che si sono riuniti presso l'ufficio DSGA della scuola ove la Sig.ra Letizia Ventura, consegnatario uscente, e la Sig.ra Nadia Premilcuore, consegnatario subentrante, hanno proceduto in contraddiritorio, in presenza del Dirigente Scolastico, alla ricognizione dei Modelli di Bilancio e dei Registri Ufficiali per la verifica delle risultanze amministrativo-contabili relative al bilancio scolastico e alla verifica delle risultanze riferite al Fondo Economale per le Minute Spese.



Riepilogo situazione di cassa

| Tipologia | Importo totale |
|---|----------------|
| (A) Fondo Cassa Iniziale | 143.316,05 |
| (B) Reversali riscosse | 261.250,98 |
| (C) Reversali che non risultano riscosse | 119.348,26 |
| (D) Mandati pagati | 182.798,96 |
| (E) Mandati che non risultano pagati | 9.369,06 |
| (F)= (A+B-D) Fondo Cassa Finale effettivo | 221.768,07 |
| (G)= (F+C-E) Fondo Cassa Finale effettivo | 331.747,27 |

Avanzo di Amministrazione

| Descrizione | Importo |
|--|------------|
| 1 - Avanzo di amministrazione presunto | 241.176,62 |
| 1.1 - Non vincolato | 95.655,78 |
| 1.2 - Vincolato | 145.520,84 |

L'avanzo di amministrazione risulta così composto

Residui Attivi: 119.348,26 €

Residui Passivi: 9.369,06 €

Fondo Cassa: 119.348,26 €

Residui Attivi

| Anno | Numero | Piano dei Conti Entrate | Descrizione | Data | Debitore | Importo |
|---------------|--------|--|--|------------|---|-------------------|
| 2022 | 12 | 6.1 - Contributi volontari da famiglie | Contributo volontario alunni, a.s.2022/2023 | 04/10/2022 | 389190 - GENITORI ALUNNI | 1.685,00 |
| 2022 | 23 | 2.2.3 - PON Per la scuola (FESR) - REACT EU - Infanzia | Assegnazione progetto FESR - REACT Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia | 23/12/2022 | 389187 - MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO | 7.597,06 |
| 2023 | 6 | 3.6.2 - FORMAZIONE DOCENTI AMBITO | Fondi formazione docenti anno scolastico 2022/2023 | 23/05/2023 | 416406 - ISTITUTO SUPERIORE DA VINCI - FASSETTI | 951,00 |
| 2023 | 7 | 5.4 - Comune vincolati | Assegnazione fondi PEZ a.s.2022/2023 | 04/04/2023 | 389185 - COMUNE di SAN GIULIANO TERME | 9.531,72 |
| 2023 | 8 | 2.3.1 - Next Generation EU - PNRR | Piano scuola 4.0 Azione 1 Next generation classrooms D.M.218/2022 Titolo: #cambioilfuturo | 05/06/2023 | 389187 - MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO | 91.282,48 |
| 2023 | 9 | 2.3.1 - Next Generation EU - PNRR | Didattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale | 17/04/2023 | 389187 - MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO | 1.000,00 |
| 2023 | 10 | 2.3.1 - Next Generation EU - PNRR | PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici | 05/06/2023 | 389187 - MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO | 7.301,00 |
| Totale | | | | | | 119.348,26 |

Residui Passivi

| Anno | Numero | Piano dei Conti Entrate | Descrizione | Data | Creditore | Importo |
|------|--------|---|---|------------|------------------------------------|---------|
| 2022 | 354 | P.2.1 - PROGETTI FINANZIATI CON I FONDI PEZ | Ordine Mepa acquisto materiale di cancelleria progetto Galileo, pez a.s.2021/2022 | 05/12/2022 | 3573043 - DIDATTICA TOSCANA S.R.L. | 1,89 |



| 2022 | 355 | P.2.1 - PROGETTI FINANZIATI CON I FONDI PEZ | IVA su ordine Mepa acquisto materiale di cancelleria progetto Galileo, pez a.s.2021/2022 | 05/12/2022 | 3573070 - IVA DOVUTA DALLE PP.AA. - ART.17 TER DPR.633/72 | 0,42 |
|---------------|-----|---|---|------------|---|-----------------|
| 2023 | 39 | A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | Acquisto licenza software nuvola rilevazione presenze | 10/02/2023 | 3579479 - MADISOFT A.P.A. | 300,00 |
| 2023 | 45 | A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | IVA su acquisto licenza software nuvola rilevazione presenze | 10/02/2023 | 3573070 - IVA DOVUTA DALLE PP.AA. - ART.17 TER DPR.633/72 | 66,00 |
| 2023 | 275 | A.5.1 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE | IVA su fattura n.178/PA del 10/07/2023 - trasporto scolastico scuola primaria Battisti a Cetona | 11/07/2023 | 3573070 - IVA DOVUTA DALLE PP.AA. - ART.17 TER DPR.633/72 | 65,00 |
| 2023 | 277 | A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | Acquisto mobili e scaffali per aula insegnanti | 26/07/2023 | 3573050 - MOBILI SCARPELLINI FRANCA SRL | 5.500,00 |
| 2023 | 278 | A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | IVA su mobili e scaffali per aula insegnanti | 26/07/2023 | 3573070 - IVA DOVUTA DALLE PP.AA. - ART.17 TER DPR.633/72 | 1.210,00 |
| 2023 | 281 | P.2.1 - PROGETTI FINANZIATI CON I FONDI PEZ | IVA su fattura n.16/001 del 29/5/2023 - materiale progetto Più suoni più pensi | 31/07/2023 | 3573070 - IVA DOVUTA DALLE PP.AA. - ART.17 TER DPR.633/72 | 5,77 |
| 2023 | 284 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta fondo credito per incarico di RSPP a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3577341 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - FONDO CREDITO | 7,91 |
| 2023 | 285 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta INPDAP a carico del personale per incarico di RSPP a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3573045 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - INPDAP | 198,95 |
| 2023 | 286 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta erariale per incarico di RSPP a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3577343 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - IRPEF | 718,86 |
| 2023 | 287 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta INPDAP a carico dello Stato su incarico di RSPP a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3573045 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - INPDAP | 547,10 |
| 2023 | 288 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta IRAP su incarico di RSPP a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3573053 - REGIONE TOSCANA - IRAP | 192,16 |
| 2023 | 290 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta erariale su incarico di RPD a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3577343 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - IRPEF | 239,62 |
| 2023 | 291 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta INPDAP dipendente su incarico di RPD a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3573045 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - INPDAP | 66,32 |
| 2023 | 292 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta fondo credito su incarico di RPD a.s.2022/2023 | 09/08/2023 | 3577341 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - FONDO CREDITO | 2,64 |
| 2023 | 293 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta INPDAP a carico dello Stato su compenso RPD | 09/08/2023 | 3573045 - TESORERIA PROVINCIALE STATO - INPDAP | 182,37 |
| 2023 | 294 | A.1.1 - SICUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA | Ritenuta IRAP su compenso per attività di PRD | 09/08/2023 | 3573053 - REGIONE TOSCANA - IRAP | 64,05 |
| Totale | | | | | | 9.369,06 |

Entrate del Programma Annuale

| Piano dei Conti Entrate | Descrizione | Importo Programmato | Importo Accertato | Importo Riscosso |
|-------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 1.1 | Non vincolato | 95.655,78 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Vincolato | 145.520,84 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.1 | Next Generation EU - PNRR | 190.865,95 | 190.865,95 | 91.282,47 |
| 3.1 | Dotazione ordinaria | 18.938,43 | 18.938,43 | 18.938,43 |
| 3.6.2 | FORMAZIONE DOCENTI AMBITO | 1.902,00 | 1.902,00 | 951,00 |



| | | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5.4 | Comune vincolati | 9.531,72 | 9.531,72 | 0,00 |
| 5.5 | Altre Istituzioni non vincolati | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 6.4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 48.066,20 | 48.066,20 | 48.066,20 |
| 6.10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 6.445,77 | 6.445,77 | 6.445,77 |
| 6.11 | Contributi da imprese vincolati | 16,00 | 16,00 | 16,00 |
| 12.2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Totale | | 516.942,70 | 276.266,08 | 166.199,88 |

Spese del Programma Annuale

| Piano dei Conti Spese | Descrizione | Importo Impegnato | Importo Pagato |
|-----------------------|--|-------------------|----------------|
| 1.1.1 | Compensi netti | 6.533,74 | 6.533,74 |
| 1.1.2 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | 1.012,40 | 736,58 |
| 1.1.3 | Ritenute erariali a carico del dipendente | 3.518,18 | 2.559,70 |
| 1.1.5 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 940,48 | 684,27 |
| 1.1.6 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | 2.677,58 | 1.948,11 |
| 1.2.1 | Compensi netti | 1.037,84 | 1.037,84 |
| 1.2.2 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | 160,82 | 160,82 |
| 1.2.3 | Ritenute erariali a carico del dipendente | 558,84 | 558,84 |
| 1.2.5 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 149,39 | 149,39 |
| 1.2.6 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | 425,31 | 425,31 |
| 1.3.5 | Compensi per progettista | 2.108,18 | 2.108,18 |
| 1.3.6 | Compensi per collaudatore | 496,04 | 496,04 |
| 1.3.16 | Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | 403,51 | 403,51 |
| 1.3.17 | Ritenute erariali a carico del dipendente | 1.402,27 | 1.402,27 |
| 1.3.19 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 374,86 | 374,86 |
| 1.3.20 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | 1.067,22 | 1.067,22 |
| 2.1.2 | Cancelleria | 777,88 | 751,11 |
| 2.2.1 | Giornali e riviste | 1.255,32 | 1.255,32 |
| 2.3.9 | Materiale informatico | 573,02 | 573,02 |
| 2.3.11 | Altri materiali e accessori n.a.c. | 39.657,38 | 39.620,38 |
| 3.1.7 | Altre consulenze n.a.c. - esperto | 7.500,00 | 7.500,00 |
| 3.1.8 | Altre consulenze n.a.c. - società | 4.422,00 | 4.422,00 |
| 3.2.3 | Assistenza medico-sanitaria | 594,80 | 594,80 |



| | | | |
|---------------|---|------------|------------|
| | | | |
| 3.2.5 | Assistenza tecnico-informatica | 622,20 | 622,20 |
| 3.2.9 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | 580,36 | 580,36 |
| 3.4.1 | Pubblicità | 363,99 | 363,99 |
| 3.5.3 | Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c. | 1.221,21 | 1.221,21 |
| 3.7.1 | Noleggio e leasing impianti e macchinari | 2.893,82 | 2.893,82 |
| 3.12.1 | Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 47.140,72 | 47.075,72 |
| 3.13.1 | Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere | 255,00 | 255,00 |
| 4.1.1 | Software | 6.450,11 | 6.084,11 |
| 4.3.7 | Mobili e arredi per ufficio | 6.710,00 | 0,00 |
| 4.3.17 | Hardware n.a.c. | 5.333,80 | 5.333,80 |
| 4.3.22 | Altri beni mobili n.a.c. | 28.677,65 | 28.677,65 |
| 5.1.1 | Spese postali | 535,67 | 535,67 |
| Totale | | 178.431,59 | 169.006,84 |



Fondo Economale per le Minute Spese

| Tipologia Operazione | Oggetto | Data operazione | Importo Accreditato | Importo Addebitato | Fondo Cassa |
|----------------------|---|-----------------|---------------------|--------------------|-------------|
| APERTURA_FONDO | Apertura Fondo Minute Spese | 06/06/2023 | 200,00 | | 200,00 |
| SPESA | Acquisto agenda annuali per uffici di segreteria e direzione | 14/06/2023 | | 21,00 | 179,00 |
| SPESA | Copia chiavi plesso Fermi | 14/06/2023 | | 5,00 | 174,00 |
| SPESA | Copia chiavi plesso Fermi | 14/06/2023 | | 4,50 | 169,50 |
| SPESA | Copia chiavi plesso Mazzini | 19/06/2023 | | 4,50 | 165,00 |
| SPESA | Copia chiave cassaforte ufficio di direzione e olio paglierino per mobili | 21/06/2023 | | 15,00 | 150,00 |
| SPESA | Portachiavi con etichette | 22/06/2023 | | 2,00 | 148,00 |
| SPESA | Copia chiavi scuola Fermi per lavori sistema antincendio | 25/07/2023 | | 6,00 | 142,00 |

Il fondo economale per le minute spese risulta essere stato aperto dal DSGA uscente in data null.

Il fondo cassa rimanente, pari a 142,00, è consegnato alla DSGA entrante in data 01/09/2023 con consegna contanti.

Luogo e Data Pontasserchio, 30.10.2023



Letto, confermato e sottoscritto

Il Dirigente Scolastico

Sandra Fornai

Il D.S.G.A. uscente

Letizia Ventura

Il D.S.G.A. subentrante

Nadia Premilleuro