



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISTITUTO COMPRENSIVO G.B.NICCOLINI

PIAZZA GRAMSCI 3

56017 SAN GIULIANO TERME (PI)

Codice Fiscale: 93049590503 Codice Meccanografico: PIIC83600A

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2022 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	519.389,42	Programmazione definitiva	518.932,71	Disp. fin. da programmare 456,71
Accertamenti	190.943,10	Impegni	321.032,06	Avanzo/Disavanzo di competenza -130.088,96
competenza	100.052,53	competenza	281.838,98	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	150.378,99	Pagamenti	26.814,85	-58.222,31
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	90.890,57	Somme rimaste da pagare	39.193,08	51.697,49
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	28.138,63	Residui non pagati anni precedenti	891,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	119.029,20	Totale residui passivi	40.084,08	Sbilancio residui (b) 78.945,12
			Saldo cassa iniziale (c)	173.323,21
			(a+b+c)	194.046,02
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				

Firmato digitalmente da ALESSANDRO BENETTI

CONTO FINANZIARIO 2022**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	328.446,32	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	82.301,00	82.301,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	35.405,67	35.405,67	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.939,73	11.939,73	100,00%
Contributi da privati	61.296,70	61.296,70	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	519.389,42	190.943,10	
Disavanzo di competenza		130.088,96	
Totale a pareggio		321.032,06	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2022.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]**01 / 01 – Non vincolato**

Previsione iniziale € 91.388,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 91.388,71
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 237.057,61
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 237.057,61
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/11/2022	27	E	75.000,00	MAGGIOR ENTRATA FESRPON INFANZIA

Previsione definitiva € 75.000,00
Somme accertate € 75.000,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 75.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) PON FESR REACT EU-13.1.5 INFANZIA € 75.000,00
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2022	25	E	7.301,00	MAGGIOR ENTRATA PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE"

Previsione definitiva € 7.301,00
Somme accertate € 7.301,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 7.301,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 € 7.301,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.502,66
Variazioni in corso d'anno € 6.327,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2022	19	E	6.020,37	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022
25/10/2022	20	E	306,77	MAGGIOR ENTRATA E.F. 2022 RISORSE EX ART.8 D.L. 104/2013-PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI

Previsione definitiva € 18.829,80
Somme accertate € 18.829,80
Riscosso € 18.829,80
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 507,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2022	35	E	507,98	MAGGIOR ENTRATA A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO

Previsione definitiva € 507,98
Somme accertate € 507,98
Riscosso € 507,98
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 16.067,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/02/2022	1	E	2.040,00	Emergenza Covid-19 Fornitura mascherine FFP2 art. 19 D.L.27/01/2022 n. 4
08/04/2022	7	E	2.455,70	finanziamento per supporto psicologico alunni ucraini art. 697, comma 1, L.n.234/2021
28/07/2022	16	E	200,00	Ulteriori entrate luglio 2022: genitori € 14,50, rimborso saldo posta € 40,33 e assegnazione accoglienza alunni ucraini e 200,00
25/08/2022	17	E	1.988,14	Assegnazione per realizzazione di azioni a contrasto del cyberbullismo.
31/08/2022	18	E	4.512,88	A.F. 2022 D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTEZIONE
25/10/2022	21	E	3.791,17	MAGGIOR ENTRATE E.F. 2022- RISORSE EX ART 39-BIS DL 115/2022- CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID19
06/12/2022	28	E	1.000,00	MAGGIOR ENTRATA PNRR - ANIMATORE DIGITALE 2022
19/12/2022	33	E	80,00	MAGGIOR ENTRATA AF 2022: PAGAMENTO AULE CONC 498

Previsione definitiva € 16.067,89
Somme accertate € 16.067,89
Riscosso € 16.067,89
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Finanziamento statale animatore digitale pnsd € 1.000,00 - 08) Emergenza Covid-19 Mascherine FFP2 art. 19 D.L.27 € 2.040,00 - 09) Art.1, comma 697, L.n. 234/2021 € 2.455,70 - 10) Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022 € 200,00 - 11) Contrasto al cyberbullismo € 1.988,14 - 12) Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 4.512,88 - 13) RISORSE EX ART.39-BIS, COMMA 1 D.L.115/2022 € 3.791,17 - 14) PAGAMENTO AULE CONC 498 € 80,00				
Annotazioni:				

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -				
Annotazioni:				

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 9.531,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/05/2022	11	E	9.531,72	Variazione per contributo comunale PEZ a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 9.531,72
Somme accertate € 9.531,72
Riscosso € 9.531,72
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/11/2022	22	E	1.000,00	MAGGIOR ENTRATA CORSO DISPECIALIZZAZIONE SOSTEGNO VI CICLO 2020-2021- CORSO TIROCINIO

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.408,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2022	12	E	171,00	Rimborso per spese di trasporto delle rappresentative studentesche e accompagnatori
04/07/2022	15	E	1.237,01	contributo per formazione personale docente

Previsione definitiva € 1.408,01
Somme accertate € 1.408,01
Riscosso € 1.408,01
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 4.000,00
Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2022	13	E	300,00	maggior entrata per erogazione liberale

Previsione definitiva € 4.300,00
Somme accertate € 4.300,00
Riscosso € 1.571,50
Rimaste da riscuotere € 2.728,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 220,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/11/2022	26	E	220,35	Maggior entrata : Uscita didattica alunni scuola primaria Morroni classe 3A-3B Palazzo Blu PISA 5/12/2022

Previsione definitiva € 220,35
Somme accertate € 220,35
Riscosso € 214,70
Rimaste da riscuotere € 5,65 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 5.000,00
Variazioni in corso d'anno € 646,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022	23	E	646,42	MAGGIOR ENTRATA QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI

Previsione definitiva € 5.646,42
Somme accertate € 5.646,42
Riscosso € 1.565,00
Rimaste da riscuotere € 4.081,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 200,00
Variazioni in corso d'anno € 241,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/04/2022	6	E	241,00	variazione per maggior contributo docenti e ata quota assicurativa

Previsione definitiva € 441,00
Somme accertate € 441,00
Riscosso € 441,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 50.288,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2022	3	E	6.197,10	contributi delle famiglie per progetti a.s 2021-22.
23/03/2022	4	E	40.735,00	quote per uscite didattiche
28/07/2022	16	E	54,83	Ulteriori entrate luglio 2022: genitori € 14,50, rimborso saldo posta € 40,33 e assegnazione accoglienza alunni ucraini e 200,00
06/12/2022	30	E	442,00	MAGGIOR ENTRATA PROGETTO MADRELINGUA INGLESE I QUADRIMESTRE N. MANDELA
22/12/2022	34	E	2.860,00	CONTRIBUTO CAMPIONATI STUDENTESCHI SCI 2022/23

Previsione definitiva € 50.288,93
 Somme accertate € 50.288,93
 Riscosso € 48.514,93
 Rimaste da riscuotere € 1.774,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/12/2022	29	E	400,00	MAGGIOR ENTRATA DONAZIONE COFESERCENTI TOSCANA NORD PISA PER ABBATTIMENTO COSTI PROGETTI

Previsione definitiva € 400,00
 Somme accertate € 400,00
 Riscosso € 400,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	462.071,02	303.828,14	65,75%
Progetti	56.561,69	17.203,92	30,42%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	518.932,71	321.032,06	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		321.032,06	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

*Attività - A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO SCUOLA***FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO SCUOLA**

Previsione iniziale € 13.242,12
 Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022	14	E	2/3	-1.000,00	storno su A01 e su A01.42
27/06/2022	14	E	3/2	1.000,00	storno su A01 e su A01.42
20/10/2022	19	E	2/1	30,00	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022
20/10/2022	19	E	2/3	667,70	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022
20/10/2022	19	E	3/2	1.000,00	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022
20/10/2022	19	E	3/6	1.302,30	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022

Previsione definitiva € 16.242,12
 Somme impegnate € 8.312,71
 Pagato € 6.336,08
 Rimasto da pagare € 1.976,63 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.242,12
 Residua disponibilità finanz € **7.929,41**

Annotazioni:

Attività - A01.11 - RISORSE EX ART.39-BIS DL 115/2022

RISORSE EX ART.39-BIS DL 115/2022- CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID19

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.791,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/10/2022	21	E	2/3	3.791,17	MAGGIOR ENTRATE E.F. 2022- RISORSE EX ART 39-BIS DL 115/2022- CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID19

Previsione definitiva € 3.791,17
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.791,17
Residua disponibilità finanz € **3.791,17**

Annotazioni:

Attività - A01.35 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, DL41/2021

RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, DL41/2021 (RISORSE COVID)

Previsione iniziale € 166,98
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 166,98
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 166,98
Residua disponibilità finanz € **166,98**

Annotazioni:

Attività - A01.42 - art. 58 dl 73 del 2021-covid- art. 58 dl 73 del 2021-covid

Previsione iniziale € 40.425,81
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022	14	E	2/1	2.196,00	storno su A01 e su A01.42
27/06/2022	14	E	2/3	-2.893,65	storno su A01 e su A01.42
27/06/2022	14	E	4/3	697,65	storno su A01 e su A01.42

Previsione definitiva € 40.425,81
Somme impegnate € 40.425,81
Pagato € 40.425,81
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 40.425,81
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A01.47 - D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTEZIONE

A.F. 2022 D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTSEZ:316

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.512,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2022	18	E	2/3	4.512,88	A.F. 2022 D.L. 21_2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROTEZIONE

Previsione definitiva € 4.512,88
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.512,88
Residua disponibilità finanz € **4.512,88**

Annotazioni:

Attività - A01.48 - PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE"

MAGGIOR ENTRATA PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE"

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2022	25	E	3/7	7.301,00	MAGGIOR ENTRATA PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE"

Previsione definitiva € 7.301,00
Somme impegnate € 4.880,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 4.880,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 7.301,00
Residua disponibilità finanz € **2.421,00**

Annotazioni:

Attività - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 35.113,19

Variazioni in corso d'anno € 4.415,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2022	5	E	1/2	-2.900,00	storno su A02
24/03/2022	5	E	3/6	697,80	storno su A02
24/03/2022	5	E	3/7	202,20	storno su A02
24/03/2022	5	E	4/1	2.000,00	storno su A02
07/04/2022	6	E	3/11	241,00	variazione per maggior contributo docenti e ata quota assicurativa
20/10/2022	19	E	3/6	2.699,19	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022
20/10/2022	19	E	3/7	28,38	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022
20/10/2022	19	E	3/8	292,80	MAGGIOR ENTRATA : INTEGRAZIONE P.A 2022 : FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 4/12 PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2022
15/11/2022	23	E	3/11	646,42	MAGGIOR ENTRATA QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI
23/12/2022	35	E	2/3	507,98	MAGGIOR ENTRATA A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO

Previsione definitiva € 39.528,96

Somme impegnate € 20.525,33

Pagato € 16.535,54

Rimasto da pagare € 3.989,79 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 39.528,96

Residua disponibilità finanz € 19.003,63

Annotazioni:

Attività - A03.3 - DIDATTICA

DIDATTICA

Previsione iniziale € 25.383,71

Variazioni in corso d'anno € 2.755,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2022	2	E	2/3	600,00	storno su A03
08/03/2022	2	E	4/3	-600,00	storno su A03
24/03/2022	5	E	3/7	-292,80	storno su A02
24/03/2022	5	E	3/8	292,80	storno su A02
08/04/2022	7	E	3/2	2.455,70	finanziamento per supporto psicologico alunni ucraini art. 697, comma 1, L.n.234/2021
27/05/2022	13	E	2/1	300,00	maggior entrata per erogazione liberale
15/11/2022	24	E	2/1	-553,60	STORNI A03- P05
15/11/2022	24	E	3/3	12,00	STORNI A03- P05
15/11/2022	24	E	3/7	541,60	STORNI A03- P05

Previsione definitiva € 28.139,41

Somme impegnate € 5.442,71

Pagato € 5.381,71

Rimasto da pagare € 61,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.139,41

Residua disponibilità finanz € 22.696,70

Annotazioni:

Attività - A03.32 - FESR-PON SMART CLASS 2020

FESR-PON SMART CLASS 2020

Previsione iniziale € 99,69
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 99,69
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 99,69
Residua disponibilità finanz € **99,69**

Annotazioni:

Attività - A03.34 - RISORSE ART.21 DL 137/2020

RISORSE ART.21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 0,01
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,01
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,01
Residua disponibilità finanz € **0,01**

Annotazioni:

Attività - A03.38 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless-avviso 20480/2021

Realizzazione di reti locali cablate e wireless-avviso 20480/2021

Previsione iniziale € 102.200,54
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2022	8	E	1/1	-11.753,05	STORNI PROGETTO A03-38:FESRPON CABLAGGIO
27/04/2022	8	E	1/3	6.958,00	STORNI PROGETTO A03-38:FESRPON CABLAGGIO
27/04/2022	8	E	3/6	-20.000,00	STORNI PROGETTO A03-38:FESRPON CABLAGGIO
27/04/2022	8	E	4/3	24.795,05	STORNI PROGETTO A03-38:FESRPON CABLAGGIO

Previsione definitiva € 102.200,54
Somme impegnate € 96.979,87
Pagato € 96.979,87
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 102.200,54
Residua disponibilità finanz € **5.220,67**

Annotazioni:

Attività - A03.39 - DIGITAL BOARD trasformazione digitale nella didattica

DIGITAL BOARD trasformazione digitale nella didattica

Previsione iniziale € 67.122,38
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2022	9	E	1/1	-1.342,44	STORNI PROGETTO A03-39:FESRPON DIGITAL BOARD
27/04/2022	9	E	1/3	671,22	STORNI PROGETTO A03-39:FESRPON DIGITAL BOARD
27/04/2022	9	E	4/3	671,22	STORNI PROGETTO A03-39:FESRPON DIGITAL BOARD

Previsione definitiva € 67.122,38
Somme impegnate € 65.700,55
Pagato € 65.700,55
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 67.122,38
Residua disponibilità finanz € **1.421,83**

Annotazioni:

Attività - A03.41 - esami di stato in sicurezza dm 162 del 2021

esami di stato in sicurezza dm 162 del 2021

Previsione iniziale € 1.936,22
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.936,22
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.936,22
Residua disponibilità finanz € **1.936,22**

Annotazioni:

Attività - A03.43 - STEM

STEM

Previsione iniziale € 16.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2022	10	E	1/1	-3.000,00	STORNI PROGETTO A03-43:PNSD-STEM
27/04/2022	10	E	1/2	800,00	STORNI PROGETTO A03-43:PNSD-STEM
27/04/2022	10	E	2/3	-3.000,00	STORNI PROGETTO A03-43:PNSD-STEM
27/04/2022	10	E	4/3	5.200,00	STORNI PROGETTO A03-43:PNSD-STEM

Previsione definitiva € 16.000,00
Somme impegnate € 15.006,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 15.006,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00
Residua disponibilità finanz € **994,00**

Annotazioni:

Attività - A03.44 - Emergenza Covid-19 Mascherine FFP2 art. 19 D.L.27/01/22

Emergenza Covid-19 Mascherine FFP2 art. 19 D.L.27/01/22

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.040,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/02/2022	1	E	2/3	2.040,00	Emergenza Covid-19 Fornitura mascherine FFP2 art. 19 D.L.27/01/2022 n. 4

Previsione definitiva € 2.040,00

Somme impegnate € 2.040,00

Pagato € 2.040,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 2.040,00

Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.45 - Risorse accoglienza alunni ucraini

Risorse accoglienza alunni ucraini

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/07/2022	16	E	2/3	200,00	Ulteriori entrate luglio 2022: genitori € 14,50, rimborso saldo posta € 40,33 e assegnazione accoglienza alunni ucraini e 200,00

Previsione definitiva € 200,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 200,00

Residua disponibilità finanz € 200,00

Annotazioni:

Attività - A03.46 - Contrasto al cyberbullismo

Contrasto al cyberbullismo

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.988,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/08/2022	17	E	2/3	1.988,14	Assegnazione per realizzazione di azioni a contrasto del cyberbullismo.
30/12/2022	36	E	2/3	-1.467,66	storno A03/46 ,P02-5,P01-4
30/12/2022	36	E	4/3	1.467,66	storno A03/46 ,P02-5,P01-4

Previsione definitiva € 1.988,14
Somme impegnate € 1.467,66
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 1.467,66 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.988,14
Residua disponibilità finanz € **520,48**

Annotazioni:

Attività - A03.49 - PON FESR REACT EU-13.1.5 INFANZIA

13.1.5A-FESRPON-TO-2022-47 – "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2022	27	E	1/2	7.500,00	MAGGIOR ENTRATA FESRPON INFANZIA
21/11/2022	27	E	4/3	67.500,00	MAGGIOR ENTRATA FESRPON INFANZIA

Previsione definitiva € 75.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 75.000,00
Residua disponibilità finanz € **75.000,00**

Annotazioni:

Attività - A05.5 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 43.815,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2022	4	E	3/12	40.735,00	quote per uscite didattiche
21/11/2022	26	E	3/12	220,35	Maggior entrata : Uscita didattica alunni scuola primaria Morroni classe 3A-3B Palazzo Blu PISA 5/12/2022
22/12/2022	34	E	3/12	2.860,00	CONTRIBUTO CAMPIONATI STUDENTESCHI SCI 2022/23

Previsione definitiva € 43.815,35
Somme impegnate € 43.047,50
Pagato € 39.902,50
Rimasto da pagare € 3.145,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 43.815,35
Residua disponibilità finanz € **767,85**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 11.253,59
Variazioni in corso d'anno € 306,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/10/2022	20	E	3/12	306,77	MAGGIOR ENTRATA E.F. 2022 RISORSE EX ART.8 D.L. 104/2013-PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI

Previsione definitiva € 11.560,36
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 11.560,36
Residua disponibilità finanz € **11.560,36**

Annotazioni:

Progetti - P01.3 - UN VIAGGIO ATTRAVERSO LA LETTURA MANO NELLA MANO

UN VIAGGIO ATTRAVERSO LA LETTURA MANO NELLA MANO

Previsione iniziale € 8.118,52
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 8.118,52
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.118,52
Residua disponibilità finanz € **8.118,52**

Annotazioni:

Progetti - P01.4 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/12/2022	28	E	1/1	1.000,00	MAGGIOR ENTRATA PNRR - ANIMATORE DIGITALE 2022

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 1.000,00
Pagato € 1.000,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 2.000,00
Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.5 - PROGETTO LINGUE MOTORIA MUSICA TEATRO

PROGETTO LINGUE MOTORIA MUSICA TEATRO

Previsione iniziale € 12.450,91
Variazioni in corso d'anno € 7.264,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2022	3	E	3/2	6.197,10	contributi delle famiglie per progetti a.s 2021-22.
24/05/2022	12	E	3/12	171,00	Rimborso per spese di trasporto delle rappresentative studentesche e accompagnatori
28/07/2022	16	E	3/2	54,83	Ulteriori entrate luglio 2022: genitori € 14,50, rimborso saldo posta € 40,33 e assegnazione accoglienza alunni ucraini e 200,00
06/12/2022	29	E	1/1	400,00	MAGGIOR ENTRATA DONAZIONE COFESERCENTI TOSCANA NORD PISA PER ABBATTIMENTO COSTI PROGETTI
06/12/2022	30	E	1/1	442,00	MAGGIOR ENTRATA PROGETTO MADRELINGUA INGLESE I QUADRIMESTRE N. MANDELA

Previsione definitiva € 19.715,84
Somme impegnate € 14.937,00
Pagato € 6.417,00
Rimasto da pagare € 8.520,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 19.715,84
Residua disponibilità finanz € **4.778,84**

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - PROGETTO INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI

PROGETTO INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI

Previsione iniziale € 4.916,27
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 4.916,27
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.916,27
Residua disponibilità finanz € **4.916,27**

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - PROGETTO MUSICA, DANZA E TEATRO

PROGETTO MUSICA, DANZA E TEATRO

Previsione iniziale € 1.605,98
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva	€	1.605,98	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.605,98	
Residua disponibilità finanz	€	1.605,98	

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - PEZ- PIANO EDUCATIVO ZONALE

PEZ- PIANO EDUCATIVO ZONALE

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.531,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/05/2022	11	E	1/1	9.531,72	Variazione per contributo comunale PEZ a.s. 2021/2022

Previsione definitiva	€	9.531,72	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.531,72	
Residua disponibilità finanz	€	9.531,72	

Annotazioni:

Progetti - P03.9 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

Previsione iniziale	€	391,51
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	391,51	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	391,51	
Residua disponibilità finanz	€	391,51	

Annotazioni:

Progetti - P04.10 - PROGETTO PER LA FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

PROGETTO PER LA FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 7.738,97
Variazioni in corso d'anno € 2.237,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2022	15	E	3/2	1.237,01	contributo per formazione personale docente
11/11/2022	22	E	1/1	1.000,00	MAGGIOR ENTRATA CORSO DISPECIALIZZAZIONE SOSTEGNO VI CICLO 2020-2021- CORSO TIROCINIO

Previsione definitiva € 9.975,98
Somme impegnate € 1.119,92
Pagato € 1.119,92
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 9.975,98
Residua disponibilità finanz € **8.856,06**

Annotazioni:

Progetti - P05.11 - PROGETTO PER GARE E CONCORSI

PROGETTO PER GARE E CONCORSI

Previsione iniziale € 305,87
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022	24	E	2/3	-147,00	STORNI A03- P05
15/11/2022	24	E	3/7	147,00	STORNI A03- P05

Previsione definitiva € 305,87
Somme impegnate € 147,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 147,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 305,87
Residua disponibilità finanz € **158,87**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		173.323,21
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	100.052,53	
b) in conto residui	€	150.378,99	
Totale	€		250.431,52
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	281.838,98	
d) in conto residui	€	26.814,85	
Totale	€		308.653,83
Fondo di cassa a fine esercizio	€		115.100,90
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	119.029,20	
- Residui passivi	€	40.084,08	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		194.046,02
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	52.393,98	-17.394,63	34.999,35
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	52.393,98	-17.394,63	34.999,35
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	188.504,63	-69.475,43	119.029,20
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	116.010,49	-909,59	115.100,90
Totale disponibilità	304.515,12	-70.385,02	234.130,10
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	356.909,10	-87.779,65	269.129,45
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	33.383,52	6.700,56	40.084,08
Totale Debiti	33.383,52	6.700,56	40.084,08
Consistenza patrimoniale	323.525,58	-94.480,21	229.045,37
TOTALE PASSIVO	356.909,10	-87.779,65	269.129,45
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	188.504,63	-9.987,01	178.517,62	150.378,99	28.138,63	90.890,57	119.029,20
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	33.381,52	-5.675,67	27.705,85	26.814,85	891,00	39.193,08	40.084,08

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	20.655,71	6,43%
02	Acquisto di beni di consumo	48.082,40	14,98%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	74.962,92	23,35%
04	Acquisto di beni d'investimento	176.706,20	55,04%
05	Altre spese	576,39	0,18%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	48,44	0,02%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		321.032,06	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 54 del 24/03/2022 - 212 del 30/09/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 79 del 15/12/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE**INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{35.405,67}{190.943,10} = \mathbf{0,19}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{155.537,43}{190.943,10} = \mathbf{0,81}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{190.943,10}{190.943,10} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{90.890,57}{190.943,10} = \mathbf{0,48}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{150.378,99}{178.517,62} = \mathbf{0,84}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{119.029,20}{369.460,72} = \mathbf{0,32}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{303.828,14}{321.032,06} = \mathbf{0,95}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{17.203,92}{321.032,06} = \mathbf{0,05}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{39.193,08}{321.032,06} = \mathbf{0,12}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{26.814,85}{33.381,52} = \mathbf{0,80}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{40.084,08}{348.737,91} = \mathbf{0,11}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{321.032,06}{1.092} = \mathbf{293,99}$$

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Alessandro BENETTI