



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA
ISTITUTO COMPRENSIVO "G. GAMERRA"

VIA XIMENES, 1

56121 PISA (PI)

Codice Fiscale: 80005590502 Codice Meccanografico: PIIC81800R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 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 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 25/01/2021 con provvedimento n. 7 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	388.709,62	Programmazione definitiva	383.547,19	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.162,43
Accertamenti	259.046,72	Impegni	98.091,10	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 160.955,62
competenza	143.417,38	competenza	83.008,05	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	26.837,65	Pagamenti	13.139,72	74.107,26
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	115.629,34	Somme rimaste da pagare	15.083,05	100.546,29
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	62.010,41	Residui non pagati anni precedenti	416,37	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	177.639,75	Totale residui passivi	15.499,42	<i>Sbilancio residui (b)</i> 162.140,33
			Saldo cassa iniziale (c)	49.208,50
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 285.456,09

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	129.662,90	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	114.973,74	114.973,74	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	118.111,40	118.111,40	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	5.521,35	5.521,35	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.654,25	11.654,25	100,00%
Contributi da privati	8.127,25	8.127,25	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	195,86	195,86	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	400,00	400,00	100,00%
Altre entrate	62,87	62,87	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	388.709,62	259.046,72	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		259.046,72	

(*) 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 2021.

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 € 6.218,01
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.218,01
 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 € 123.444,89
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 123.444,89
 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 € 60.984,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/06/2021	13	E	60.984,00	PONFSE AZIONI 10.1.1A TITOLO A SCUOLA DI CREATIVITA' E 10.2.2A TITOLO IMPARIAMO DIVERTENDOCI

Previsione definitiva € 60.984,00
 Somme accertate € 60.984,00
 Riscosso € 13.721,40
 Rimaste da riscuotere € 47.262,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PON per la Scuola (FSE) € 60.984,00
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 53.989,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/11/2021	41	E	53.989,74	Azione 13.1.2A - FESRPON- TO- 2021- 164 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica

Previsione definitiva € 53.989,74
 Somme accertate € 53.989,74
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 53.989,74 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU € 53.989,74
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.195,33
Variazioni in corso d'anno € 12.559,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/01/2021	1	E	190,00	maggior assegnazione 8/12 per materiale alunni disabili
05/11/2021	40	E	6.810,00	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo
16/12/2021	57	E	5.047,53	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
23/12/2021	61	E	511,99	A.F. 2021 funzionamento amministrativo didattico sofferenze

Previsione definitiva € 25.754,85
Somme accertate € 25.754,85
Riscosso € 25.754,85
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 € 92.356,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2021	5	E	2.154,00	Finanziamento dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Nota AOODGPER PROT. 37467 - Formazione docenti a.s. 20/21
13/04/2021	9	E	1.000,00	nota MI - Assegnazione risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori (DAE) ed similia
14/06/2021	14	E	13.381,79	Risorse ex art. 31, comma 1, DL. 41/2021
14/06/2021	15	E	16.078,48	Risorse ex art. 31, comma 6, DL. 41/2021
19/07/2021	17	E	1.000,00	Assegnazione Animatori Digitali 2021
18/10/2021	36	E	32.187,32	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
28/10/2021	38	E	274,50	Assegnazione risorse per attività di orientamento 2021/2022
12/11/2021	44	E	1.780,46	RISORSE MI - AF 21 DM162/2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
13/11/2021	45	E	16.000,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano Nazionale per la Scuola Digitale - PNSD
29/11/2021	50	E	7.500,00	Assegnazione risorse per Equipe formative territoriali per il PNSD 2021-2023
31/12/2021	65	E	1.000,00	Assegnazione risorse per progetto Pratica corale nella scuola primaria - Monitor 440

Previsione definitiva € 92.356,55
Somme accertate € 92.356,55
Riscosso € 78.529,55
Rimaste da riscuotere € 13.827,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Azione #28 del PNSD € 1.000,00 - 06) DL 104/2013 art. 8 comma 1 - Orientamento € 274,50 - 08) NOTA AOODGPER prot.37467 Formazione docenti € 2.154,00 - 09) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 10) Risorse ex art. 31, comma1, D.L. 41/2021 € 13.381,79 - 11) Risorse ex art.31. comma 6, D.L. 41/2021 € 16.078,48 - 12) Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 32.187,32 - 13) Piano Nazionale ripresa e resilienza PNRR e PNSD € 7.500,00 - 14) AF. 2021 DM 162/2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA € 1.780,46 - 15) Piano Nazionale ripresa e

resilienza PNRR e PNSD € 16.000,00 - 16) Monitor 440 - Pratica corale nella scuola primaria € 1.000,00
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.521,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/02/2021	2	E	1.997,35	Scuola in ospedale. Finanziamento della Regione
13/04/2021	10	E	500,00	Contributo Regione Toscana per la connettività ad internet in banda ultra larga
20/07/2021	18	E	3.024,00	Assegnazione risorse progetto sport e scuola compagni di banco

Previsione definitiva € 5.521,35
 Somme accertate € 5.521,35
 Riscosso € 5.021,35
 Rimaste da riscuotere € 500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.825,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2021	7	E	6.857,14	Contributo per pre/post scuola e sostegno e potenziamento delle misure per la didattica digitale a.s. 2020/2021
10/11/2021	42	E	-4.094,71	minor contributo da parte del Comune di Pisa per spese non sostenute
27/11/2021	48	E	1.442,35	Risorse economiche a.s. 2020/2021 - Comune di Pisa
03/12/2021	52	E	5.620,84	PEZ 2020/2021 PREVENZIONE E DISAGIO - Comune di Pisa - Consorzio Società della salute

Previsione definitiva € 9.825,62
 Somme accertate € 9.825,62
 Riscosso € 9.825,62
 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 € 1.828,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2021	3	E	1.326,95	Integrazione contributi DAD
17/09/2021	25	E	251,68	Assegnazione per lavorazione GPS
29/09/2021	29	E	250,00	Università di Pisa Corso di specializzazione per il sostegno

Previsione definitiva € 1.828,63
 Somme accertate € 1.828,63
 Riscosso € 1.828,63
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 463,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/11/2021	43	E	162,75	Uscite didattiche mese di novembre 2021
24/11/2021	47	E	238,00	Ulteriori uscite didattiche mese di novembre 2021
13/12/2021	54	E	35,00	SCUOLA BARACCA Contributo per uscita didattica del 19 novembre 2021 classe 5°
23/12/2021	60	E	28,00	Uscita didattica del 13 dicembre 2021 scuola don milani classe 1

Previsione definitiva € 463,75
 Somme accertate € 463,75
 Riscosso € 463,75
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (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 € 62,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2021	4	E	7,50	assicurazione alunno a.s. 20/21 -
30/12/2021	62	E	55,00	Ulteriori quote assicurazione alunni a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 5.062,50
 Somme accertate € 5.062,50
 Riscosso € 5.062,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 337,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/10/2021	35	E	337,50	Assicurazione personale scolastico 2021/22

Previsione definitiva € 337,50
 Somme accertate € 337,50
 Riscosso € 337,50
 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 € 2.263,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2021	16	E	2.232,00	quote versate dai genitori per acquisto diario scolastico a.s. 2021/2022
13/12/2021	55	E	24,00	Quote diario d'istituto
20/12/2021	58	E	7,50	incasso e restituzione somme non dovute da famiglia

Previsione definitiva € 2.263,50
 Somme accertate € 2.263,50
 Riscosso € 2.263,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 195,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2021	30	E	195,86	Somma erroneamente versate da un genitore

Previsione definitiva € 195,86
 Somme accertate € 195,86
 Riscosso € 195,86
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2021	28	E	400,00	quote sponsorizzazione per diario d'istituto personalizzato a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 400,00
Somme accertate € 400,00
Riscosso € 350,00
Rimaste da riscuotere € 50,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 62,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/10/2021	37	E	62,87	restituzione somma per conto corrente estinto della docente Pesce

Previsione definitiva € 62,87
Somme accertate € 62,87
Riscosso € 62,87
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	193.966,64	60.756,25	31,32%
Progetti	189.180,55	37.334,85	19,74%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	400,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	383.547,19	98.091,10	
Avanzo di competenza		160.955,62	
Totale a pareggio		259.046,72	

(*) 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 della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 19.761,35
 Variazioni in corso d'anno € 13.735,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/03/2021	7	E	3/8	6.857,14	Contributo per pre/post scuola e sostegno e potenziamento delle misure per la didattica digitale a.s. 2020/2021
15/03/2021	6	E	2/3	-27,17	STORNO
15/03/2021	6	E	9/2	27,17	STORNO
13/04/2021	9	E	3/2	1.000,00	nota MI - Assegnazione risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori (DAE) ed similia
13/04/2021	10	E	3/8	500,00	Contributo Regione Toscana per la connettività ad internet in banda ultra larga
20/07/2021	19	E	2/3	-699,88	storno
20/07/2021	19	E	3/2	170,00	storno
20/07/2021	19	E	4/3	529,88	storno
05/11/2021	40	E	3/2	694,00	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo
05/11/2021	40	E	3/8	2.706,00	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo
10/11/2021	42	E	3/8	-4.094,71	minor contributo da parte del Comune di Pisa per spese non sostenute
12/11/2021	44	E	2/3	1.780,46	RISORSE MI - AF 21 DM162/2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
27/11/2021	48	E	3/8	1.442,35	Risorse economiche a.s. 2020/2021 - Comune di Pisa
03/12/2021	53	E	2/3	-7,30	STORNO
03/12/2021	53	E	3/10	7,30	STORNO
16/12/2021	57	E	3/2	150,00	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
16/12/2021	57	E	3/8	2.700,00	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO

Previsione definitiva € 33.496,59

Somme impegnate	€	18.978,53	
Pagato	€	16.569,64	
Rimasto da pagare	€	2.408,89	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	38.266,59	
Residua disponibilità finanz	€	19.288,06	

Annotazioni:

Attività - A01.16 - Risorse ex art. 31, comma1, lett. a) D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31, comma1, lett.a D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.181,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2021	14	E	2/3	8.181,79	Risorse ex art. 31, comma 1, DL. 41/2021
17/09/2021	24	E	2/3	-4.416,40	STORNO
17/09/2021	24	E	4/3	4.416,40	STORNO
31/12/2021	63	E	2/3	-16,83	storno
31/12/2021	63	E	9/2	16,83	storno

Previsione definitiva	€	8.181,79	
Somme impegnate	€	8.181,79	
Pagato	€	8.164,96	
Rimasto da pagare	€	16,83	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.181,79	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.17 - Risorse ex art.31, comma 1, lett. c) DL 41/2021

Risorse ex art.31, comma 1, lett. c DL

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2021	14	E	3/2	3.200,00	Risorse ex art. 31, comma 1, DL. 41/2021
31/12/2021	63	E	3/2	-1.694,00	storno
31/12/2021	63	E	9/2	1.694,00	storno

Previsione definitiva	€	3.200,00	
Somme impegnate	€	3.200,00	
Pagato	€	578,00	
Rimasto da pagare	€	2.622,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.200,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.19 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/10/2021	36	E	2/3	8.500,00	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
18/10/2021	36	E	3/2	3.400,00	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
18/10/2021	36	E	3/8	3.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
18/10/2021	36	E	4/3	8.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione definitiva	€	22.900,00	
Somme impegnate	€	5.405,43	
Pagato	€	4.917,43	
Rimasto da pagare	€	488,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.900,00	
Residua disponibilità finanz	€	17.494,57	

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	7.374,78
Variazioni in corso d'anno	€	5.869,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2021	40	E	3/7	3.160,00	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo
03/12/2021	53	E	2/2	-95,16	STORNO
03/12/2021	53	E	2/3	34,16	STORNO
03/12/2021	53	E	3/8	61,00	STORNO
16/12/2021	57	E	2/1	197,53	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
16/12/2021	57	E	3/7	1.000,00	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
16/12/2021	57	E	3/13	700,00	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
16/12/2021	57	E	5/1	300,00	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
23/12/2021	61	E	3/7	511,99	A.F.2021 funzionamento amministrativo didattico sofferenze

Previsione definitiva	€	13.244,30	
Somme impegnate	€	7.106,10	
Pagato	€	6.057,29	
Rimasto da pagare	€	1.048,81	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.544,30	
Residua disponibilità finanz	€	2.438,20	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	15.588,21
Variazioni in corso d'anno	€	8.595,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2021	2	E	1/3	1.997,35	Scuola in ospedale. Finanziamento della Regione
23/02/2021	4	E	2/3	7,50	assicurazione alunno a.s. 20/21 -
27/04/2021	11	E	2/3	-156,47	STORNO progetto a3
27/04/2021	11	E	3/6	156,47	STORNO progetto a3
19/06/2021	16	E	2/3	2.232,00	quote versate dai genitori per acquisto diario scolastico a.s. 2021/2022
20/07/2021	18	E	3/2	3.024,00	Assegnazione risorse progetto sport e scuola compagni di banco

17/09/2021	25	E	1/3	251,68	Assegnazione per lavorazione GPS
29/09/2021	28	E	2/3	400,00	quote sponsorizzazione per diario d'istituto personalizzato a.s. 2021/2022
29/09/2021	30	E	9/1	195,86	Somma erroneamente versate da un genitore
16/10/2021	35	E	3/11	337,50	Assicurazione personale scolastico 2021/22
28/10/2021	37	E	1/3	62,87	restituzione somma per conto corrente estinto della docente Pesce
13/12/2021	55	E	2/3	24,00	Quote diario d'istituto
20/12/2021	58	E	9/1	7,50	incasso e restituzione somme non dovute da famiglia
30/12/2021	62	E	3/11	55,00	Ulteriori quote assicurazione alunni a.s. 2021/22

Previsione definitiva	€	24.183,47	
Somme impegnate	€	10.266,75	
Pagato	€	10.249,37	
Rimasto da pagare	€	17,38	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.783,47	
Residua disponibilità finanz	€	13.516,72	

Annotazioni:

Attività - A03.9 - Smart class - Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50

Smart class - Avviso 4878/2020 - Codice Progetto 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-50

Previsione iniziale	€	71,27
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	71,27	
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	€	71,27	
Residua disponibilità finanz	€	71,27	

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Supporti didattici Avviso 19146/2020 - Codice Progetto 10.2.2A-FSEPON-TO-2020-22

Supporti didattici Avviso 19146/2020 - Codice Progetto 10.2.2A-FSEPON-TO-2020-22

Previsione iniziale	€	451,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	451,60	
Somme impegnate	€	444,55	
Pagato	€	444,55	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	451,60	
Residua disponibilità finanz	€	7,05	

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 3.427,46
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2021	12	E	2/3	1.098,00	STORNO
21/05/2021	12	E	3/8	2.079,36	STORNO
21/05/2021	12	E	4/3	-3.177,36	STORNO

Previsione definitiva € 3.427,46
Somme impegnate € 3.427,46
Pagato € 3.427,46
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.427,46
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.15 - Integrazione contributi DAD

Integrazione contributi DAD

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.326,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2021	3	E	4/3	1.326,95	Integrazione contributi DAD
24/11/2021	46	E	4/3	-29,03	STORNO
24/11/2021	46	E	9/2	29,03	STORNO

Previsione definitiva € 1.326,95
Somme impegnate € 1.326,95
Pagato € 1.326,95
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.326,95
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.18 - Risorse ex art. 31, comma 1, lett. d) DL 41/2021

Risorse ex art. 31, comma 1, lett. d) DL 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2021	14	E	4/3	2.000,00	Risorse ex art. 31, comma 1, DL. 41/2021
15/12/2021	56	E	2/3	640,63	STORNO
15/12/2021	56	E	4/3	-640,63	STORNO
31/12/2021	63	E	4/3	-0,09	storno
31/12/2021	63	E	9/2	0,09	storno

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 2.000,00
Pagato € 207,22
Rimasto da pagare € 1.792,78 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.000,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.20 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 lett. d)

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 8.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/10/2021	36	E	4/3	8.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 8.000,00
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 € 8.000,00
Residua disponibilità finanz € **8.000,00**

Annotazioni:

Attività - A03.21 - DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - A

DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 53.989,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2021	41	E	1/3	1.619,69	Azione 13.1.2A - FESRPON- TO- 2021- 164 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica
06/11/2021	41	E	1/4	1.079,78	Azione 13.1.2A - FESRPON- TO- 2021- 164 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica
06/11/2021	41	E	2/3	539,89	Azione 13.1.2A - FESRPON- TO- 2021- 164 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica
06/11/2021	41	E	4/3	50.750,38	Azione 13.1.2A - FESRPON- TO- 2021- 164 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica

Previsione definitiva € 53.989,74
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 € 53.989,74
Residua disponibilità finanz € **53.989,74**

Annotazioni:

Attività - A03.22 - Spazi e Strumenti digitale per le STEM - Avviso Prot. DGEFID 10812 del 13/5/21

Spazi e Strumenti digitale per le STEM - Avviso Prot. DGEFID 10812 del 13/5/21 - Codice CUP G59J21006510001

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/11/2021	45	E	1/3	800,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano Nazionale per la Scuola Digitale - PNSD

13/11/2021	45	E	4/3	15.200,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano Nazionale per la Scuola Digitale - PNSD
------------	----	---	-----	-----------	--

Previsione definitiva	€	16.000,00	
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	€	16.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	16.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03.23 - Monitor 440 - Pratica corale nella scuola primaria

Monitor 440 - Pratica corale nella scuola primaria

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021	65	E	1/3	1.000,00	Assegnazione risorse per progetto Pratica corale nella scuola primaria - Monitor 440

Previsione definitiva	€	1.000,00	
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	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00	

Annotazioni:

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	1.065,86
Variazioni in corso d'anno	€	463,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2021	43	E	3/12	162,75	Uscite didattiche mese di novembre 2021
24/11/2021	47	E	3/12	238,00	Ulteriori uscite didattiche mese di novembre 2021
13/12/2021	54	E	3/12	35,00	SCUOLA BARACCA Contributo per uscita didattica del 19 novembre 2021 classe 5°
23/12/2021	60	E	3/12	28,00	Uscita didattica del 13 dicembre 2021 scuola don milani classe 1

Previsione definitiva	€	1.529,61	
Somme impegnate	€	140,00	
Pagato	€	127,27	
Rimasto da pagare	€	12,73	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.529,61	
Residua disponibilità finanz	€	1.389,61	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 689,36
 Variazioni in corso d'anno € 274,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	38	E	1/3	274,50	Assegnazione risorse per attività di orientamento 2021/2022

Previsione definitiva € 963,86
 Somme impegnate € 278,69
 Pagato € 278,69
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 963,86
 Residua disponibilità finanz € **685,17**

Annotazioni:

Progetti - P01.101 - SCUOLA DIGITALE - PNSD

SCUOLA DIGITALE - PNSD

Previsione iniziale € 155,15
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/07/2021	17	E	1/3	1.000,00	Assegnazione Animatori Digitali 2021
03/12/2021	53	E	1/3	-0,50	STORNO
03/12/2021	53	E	2/3	0,50	STORNO

Previsione definitiva € 1.155,15
 Somme impegnate € 0,50
 Pagato € 0,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.155,15
 Residua disponibilità finanz € **1.154,65**

Annotazioni:

Progetti - P01.102 - PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE

PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE

Previsione iniziale € 6.026,31
 Variazioni in corso d'anno € -3.215,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	1	C	1/3	-3.009,43	RADIAZIONE per minore spesa a fronte di importo autorizzato
30/11/2021	1	C	2/3	-206,33	RADIAZIONE per minore spesa a fronte di importo autorizzato

Previsione definitiva € 2.810,55
 Somme impegnate € 2.191,84
 Pagato € 2.191,84
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.810,55
 Residua disponibilità finanz € **618,71**

Annotazioni:

Progetti - P02.200 - INTEGRAZIONE ALUNNI

INTEGRAZIONE ALUNNI

Previsione iniziale € 1.432,58
 Variazioni in corso d'anno € 440,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2021	1	E	2/3	190,00	maggior assegnazione 8/12 per materiale alunni disabili
05/11/2021	40	E	2/3	250,00	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo

Previsione definitiva € 1.872,58
 Somme impegnate € 614,78
 Pagato € 614,78
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.602,58
 Residua disponibilità finanz € **987,80**

Annotazioni:

Progetti - P02.201 - P.E.Z.

P.E.Z.

Previsione iniziale € 2.581,68
 Variazioni in corso d'anno € 5.620,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2021	20	E	1/3	-1.547,31	Storno
20/07/2021	20	E	1/4	1.547,31	Storno
03/12/2021	52	E	1/3	5.620,84	PEZ 2020/2021 PREVENZIONE E DISAGIO - Comune di Pisa - Consorzio Società della salute

Previsione definitiva € 8.202,52
 Somme impegnate € 2.575,74
 Pagato € 2.575,74
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.202,52
 Residua disponibilità finanz € **5.626,78**

Annotazioni:

Progetti - P02.202 - PON - GIOCHIAMO AD IMPARARE

PON - GIOCHIAMO AD IMPARARE

Previsione iniziale € 2.870,07
 Variazioni in corso d'anno € -1.946,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	1	C	9/1	-1.946,67	RADIAZIONE per minore spesa a fronte di importo autorizzato

Previsione definitiva € 923,40
 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 € 923,40
 Residua disponibilità finanz € **923,40**

Annotazioni:

Progetti - P02.203 - Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"

Lavori in corso - Adottiamo la città - Codice Progetto "2018-PAN-02186"

Previsione iniziale € 80.619,74
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021	64	E	1/3	46,47	storno
31/12/2021	64	E	2/1	-46,47	storno

Previsione definitiva € 80.619,74
Somme impegnate € 4.671,06
Pagato € 4.671,06
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 80.619,74
Residua disponibilità finanz € **75.948,68**

Annotazioni:

Progetti - P02.204 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 16.078,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2021	15	E	1/3	8.000,00	Risorse ex art. 31, comma 6, DL. 41/2021
14/06/2021	15	E	2/1	878,48	Risorse ex art. 31, comma 6, DL. 41/2021
14/06/2021	15	E	4/3	7.200,00	Risorse ex art. 31, comma 6, DL. 41/2021
29/09/2021	26	E	2/3	952,70	storno
29/09/2021	26	E	3/10	398,94	storno
29/09/2021	26	E	4/3	-1.351,64	storno
30/11/2021	51	E	2/1	-373,99	STORNO
30/11/2021	51	E	2/3	373,99	STORNO
30/11/2021	51	E	3/2	500,00	STORNO
30/11/2021	51	E	4/3	-500,00	STORNO
22/12/2021	59	E	1/3	3.471,03	STORNO
22/12/2021	59	E	2/1	-263,23	STORNO
22/12/2021	59	E	4/3	-3.207,80	STORNO
31/12/2021	63	E	2/1	-7,93	storno
31/12/2021	63	E	9/2	7,93	storno

Previsione definitiva € 16.078,48
Somme impegnate € 16.078,48
Pagato € 9.851,17
Rimasto da pagare € 6.227,31 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 16.078,48
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.403 - Progetti di apprendimento e socialità-Avviso 9707/21-10.2.2A-FSEPON-TO-2021-119

Progetti di apprendimento e socialità-Avviso 9707/21-10.2.2A-FSEPON-TO-2021-119

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 45.738,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/06/2021	13	E	1/3	32.238,00	PONFSE AZIONI 10.1.1A TITOLO A SCUOLA DI CREATIVITA' E 10.2.2A TITOLO IMPARIAMO DIVERTENDOCI
09/06/2021	13	E	2/3	3.000,00	PONFSE AZIONI 10.1.1A TITOLO A SCUOLA DI CREATIVITA' E 10.2.2A TITOLO IMPARIAMO DIVERTENDOCI
09/06/2021	13	E	3/2	10.500,00	PONFSE AZIONI 10.1.1A TITOLO A SCUOLA DI CREATIVITA' E 10.2.2A TITOLO IMPARIAMO DIVERTENDOCI

Previsione definitiva € 45.738,00
 Somme impegnate € 8.501,56
 Pagato € 8.501,56
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 45.738,00
 Residua disponibilità finanz € **37.236,44**

Annotazioni:

Progetti - P02.404 - Progetti di apprendimento e socialità-Avviso 9707/21-10.1.1A-FSEPON-TO-2021-104

Progetti di apprendimento e socialità-Avviso 9707/21-10.1.1A-FSEPON-TO-2021-104

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.246,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/06/2021	13	E	1/3	14.346,00	PONFSE AZIONI 10.1.1A TITOLO A SCUOLA DI CREATIVITA' E 10.2.2A TITOLO IMPARIAMO DIVERTENDOCI
09/06/2021	13	E	2/3	900,00	PONFSE AZIONI 10.1.1A TITOLO A SCUOLA DI CREATIVITA' E 10.2.2A TITOLO IMPARIAMO DIVERTENDOCI

Previsione definitiva € 15.246,00
 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 € 15.246,00
 Residua disponibilità finanz € **15.246,00**

Annotazioni:

Progetti - P04.400 - FORMAZIONE E AGG.TO PERSONALE

FORMAZIONE E AGG.TO PERSONALE

Previsione iniziale € 5.342,81
 Variazioni in corso d'anno € 2.404,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/03/2021	5	E	3/5	2.154,00	Finanziamento dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Nota AOODGPER PROT. 37467 - Formazione docenti a.s. 20/21
29/09/2021	29	E	1/3	250,00	Università di Pisa Corso di specializzazione per il sostegno
11/10/2021	32	E	1/3	1.702,59	STORNO
11/10/2021	32	E	3/2	448,32	STORNO
11/10/2021	32	E	3/5	-2.150,91	STORNO

Previsione definitiva € 7.746,81
 Somme impegnate € 2.700,89

Pagato	€	2.252,57	
Rimasto da pagare	€	448,32	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.746,81	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.045,92	

Annotazioni:

Progetti - P04.405 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 lett. a)

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.287,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/10/2021	36	E	3/5	1.287,32	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione definitiva	€	1.287,32	
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	€	1.287,32	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.287,32	

Annotazioni:

Progetti - P04.407 - Equipe formative per la didattica digitale

Equipe formative per la didattica digitale CUP G59J21011010001

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2021	50	E	3/3	7.500,00	Assegnazione risorse per Equipe formative territoriali per il PNSD 2021-2023

Previsione definitiva	€	7.500,00	
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	€	7.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.500,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	49.208,50
--	---	-----------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	143.417,38	
b) in conto residui	€	26.837,65	
Totale	€		170.255,03

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	83.008,05	
d) in conto residui	€	13.139,72	
Totale	€		96.147,77

Fondo di cassa a fine esercizio	€	123.315,76
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	177.639,75
- Residui passivi	€	15.499,42

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	285.456,09
---	---	------------

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	53.275,36	-4.723,58	48.551,78
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	53.275,36	-4.723,58	48.551,78
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	94.010,49	83.629,26	177.639,75
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	49.208,50	74.122,27	123.330,77
Totale disponibilità	143.218,99	157.751,53	300.970,52
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	196.494,35	153.027,95	349.522,30
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	13.556,09	1.943,33	15.499,42
Totale Debiti	13.556,09	1.943,33	15.499,42
Consistenza patrimoniale	182.938,26	151.084,62	334.022,88
TOTALE PASSIVO	196.494,35	153.027,95	349.522,30

Note relative alla situazione patrimoniale: nell'attivo alla voce disponibilità liquide sono state inserite le somme risultanti al 31/12/2021 sul conto corrente postale pari a Euro 15,01 e non incassate entro la fine dell'esercizio finanziario 2021. Tali somme sono state incassate con reversale nell'esercizio finanziario 2022.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	94.010,49	-5.162,43	88.848,06	26.837,65	62.010,41	115.629,34	177.639,75
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	13.556,09	0,00	13.556,09	13.139,72	416,37	15.083,05	15.499,42

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	29.462,01	30,04%
02	Acquisto di beni di consumo	21.484,12	21,90%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	32.886,49	33,53%
04	Acquisto di beni d'investimento	11.726,14	11,95%
05	Altre spese	749,79	0,76%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.782,55	1,82%
Totale generale		98.091,10	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 24 del 17/03/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 115 del 14/12/2021.

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.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{123.632,75}{259.046,72} = \mathbf{0,48}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{135.413,97}{259.046,72} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{259.046,72}{259.046,72} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{115.629,34}{259.046,72} = \mathbf{0,45}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{26.837,65}{88.848,06} = \mathbf{0,30}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{177.639,75}{347.894,78} = \mathbf{0,51}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{60.756,25}{98.091,10} = \mathbf{0,62}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{37.334,85}{98.091,10} = \mathbf{0,38}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{15.083,05}{98.091,10} = \mathbf{0,15}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{13.139,72}{13.579,72} = \mathbf{0,97}$$

Totale residui passivi

13.556,09

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{15.499,42}{111.647,19} = \mathbf{0,14}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{98.091,10}{822} = \mathbf{119,33}$$

CONCLUSIONI

Si dichiara che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- durante la gestione finanziaria dell'anno 2021 non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

In relazione a quanto esposto si invitano i Revisori dei conti ad esprimere il parere di regolarità contabile ed il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto consuntivo 2021.

La Direttrice S.G.A.
Patrizia Sciacca

Dirigente Scolastica
Carella Oriana

