



Ministero dell'Istruzione e del Merito

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 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 28/01/2022 con provvedimento n. 48 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	434.304,68	Programmazione definitiva	434.230,32	Disp. fin. da programmare 74,36
Accertamenti	148.848,59	Impegni	204.824,46	Avanzo/Disavanzo di competenza -55.975,87
competenza	49.447,34	competenza	141.661,57	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	43.261,29	Pagamenti	14.821,03	-63.773,97
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	99.401,25	Somme rimaste da pagare	63.162,89	36.238,36
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	134.304,10	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	233.705,35	Totale residui passivi	63.162,89	Sbilancio residui (b) 170.542,46
			Saldo cassa iniziale (c)	123.315,76
				(a+b+c)
				230.084,25

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	285.456,09	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	94.255,00	94.255,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	23.270,74	23.270,74	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.668,55	12.668,55	100,00%
Contributi da privati	16.166,29	16.166,29	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	555,60	555,60	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	350,00	350,00	100,00%
Altre entrate	1.582,41	1.582,41	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	434.304,68	148.848,59	
Disavanzo di competenza		55.975,87	
Totale a pareggio		204.824,46	

(*) 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 € 7.930,58
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.930,58
 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 € 277.525,51
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 277.525,51
 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 / 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
05/11/2022	48	E	75.000,00	Assegnazione progetto PON 13.1.2A - FESRPON-T0-2022-29 Ambienti innovativi per la scuola dell'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:
 02) PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU € 75.000,00
 Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.255,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022	58	E	2.000,00	Risorse per la didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico - Missione 4 - componente 1 - del PNRR
30/11/2022	60	E	9.954,00	Assegnazione risorse PNRR Misura 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali
30/11/2022	61	E	7.301,00	Assegnazione risorse PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione definitiva € 19.255,00
 Somme accertate € 19.255,00
 Riscosso € 1.000,00
 Rimaste da riscuotere € 18.255,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.455,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.415,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/11/2022	50	E	4.688,07	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo
22/11/2022	51	E	334,38	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti
28/12/2022	72	E	392,65	A.F. 2022 Sofferenze e integrazione funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 14.870,10
 Somme accertate € 14.870,10
 Riscosso € 14.870,10
 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 € 8.400,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/03/2022	7	E	300,00	Risorse per acquisto mascherine ffp2 - Circolare ministeriale 110 del 1 febbraio 2022
06/04/2022	10	E	1.839,28	Assegnazione risorsa Art. 1, comma 697, L.n. 234/2021
19/05/2022	15	E	3.330,93	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022
30/11/2022	62	E	2.930,43	Assegnazione Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione definitiva € 8.400,64
 Somme accertate € 8.400,64
 Riscosso € 8.400,64
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

17) Risorse per FFP2 - Circolare ministeriale 110/2022 € 300,00 - 18) Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 1.839,28 - 19) Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 3.330,93 - 20) Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 2.930,43

Annotazioni:

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

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.651,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2022	22	E	2.334,93	Risorse comunali a sostegno delle attività didattiche a.s. 2021/2022
19/12/2022	66	E	2.316,93	Risorse economiche comune di Pisa per a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 4.651,86
 Somme accertate € 4.651,86
 Riscosso € 2.334,93

Rimaste da riscuotere € 2.316,93 (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 € 5.689,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/12/2022	67	E	5.689,76	risorse da parte del Comune di Pisa per la realizzazione di progetti volti a prevenire il cd disagio scolastico

Previsione definitiva € 5.689,76

Somme accertate € 5.689,76

Riscosso € 2.844,88

Rimaste da riscuotere € 2.844,88 (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
23/11/2022	52	E	1.000,00	Specializzazione sostegno VI ciclo - a.s. 2020/21

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 € 1.326,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022	17	E	370,00	Assegnazione per Attività di sostegno V ciclo A.A. 2019-2020 - Università di Pisa
22/06/2022	21	E	956,93	Assegnazione fondi Piano nazionale per la formazione docenti per le scuole della rete ambito 18

Previsione definitiva € 1.326,93

Somme accertate € 1.326,93

Riscosso € 907,99

Rimaste da riscuotere € 418,94 (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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.280,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/10/2022	46	E	1.463,00	Contributo volontario famiglia a.s. 2022/2023
22/11/2022	49	E	744,25	Uscite didattiche ottobre e novembre 2022 e contributo volontario da famiglie
16/12/2022	64	E	58,00	contributo volontario a.s. 2022-2023
20/12/2022	68	E	15,00	Contributo volontario a.s. 2022-2023

Previsione definitiva € 2.280,25
 Somme accertate € 2.280,25
 Riscosso € 2.280,25
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (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 € 4.835,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2022	3	E	123,25	Integrazione uscite didattiche scuola baracca anno 2021
08/03/2022	6	E	178,50	Scuola Baracca contributo uscita con treno per Firenze dicembre 2021 e uscita Palazzo Reale del 1 dicembre 2021
19/05/2022	13	E	1.793,82	contributi genitori per uscite didattiche e viaggi nei mesi da gennaio a maggio 2022
11/07/2022	33	E	81,00	Uscita didattica primaria Genovesi e 1f
26/08/2022	36	E	35,00	Uscita didattica classe 1F
05/10/2022	47	E	96,25	Quote versate dai genitori per uscite didattiche 27 ottobre classe 1 Don Milani e 25 ottobre classe 1 Baracca
17/10/2022	44	E	939,65	Contributo gita scolastica a Genova del 26 ottobre 2022 delle classi 3E e 3D plesso putignano
22/11/2022	49	E	483,00	Uscite didattiche ottobre e novembre 2022 e contributo volontario da famiglie
28/11/2022	54	E	31,50	uscita didattica del 15/11/2022 classe 3 genovesi
30/11/2022	57	E	940,82	Uscite didattiche mese di novembre e dicembre 2022
20/12/2022	70	E	133,00	contributo uscite didattiche dicembre

Previsione definitiva € 4.835,79
 Somme accertate € 4.835,79
 Riscosso € 4.767,54
 Rimaste da riscuotere € 68,25 (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 € 142,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2022	1	E	97,50	Integrazione contributi per assicurazione alunni a.s. 21/22
08/03/2022	5	E	15,00	Incasso da conto corrente postale al 31 dicembre 2021
21/04/2022	11	E	7,50	quota assicurazione alunni
04/07/2022	28	E	22,50	n. 3 quote assicurazione alunni

Previsione definitiva € 5.142,50
 Somme accertate € 5.142,50
 Riscosso € 4.745,25
 Rimaste da riscuotere € 397,25 (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 € 330,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/10/2022	45	E	330,00	Quote assicurazione docenti e ata a.s. 2022/2023

Previsione definitiva € 330,00
 Somme accertate € 330,00
 Riscosso € 330,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022	59	E	300,00	Indennizzo tirocini 2020-2021 -LUMSA

Previsione definitiva € 300,00
 Somme accertate € 300,00
 Riscosso € 300,00
 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 € 3.277,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/02/2022	4	E	634,00	Contributo fotocopie plessi Genovesi e Baracca

11/06/2022	19	E	2.400,00	Diario d'istituto personalizzato a.s. 2022/2023
16/09/2022	38	E	51,75	ulteriori quote diario istituto personalizzato a.s. 2022/2023
03/10/2022	41	E	162,00	ulteriori quote diario di istituto personalizzato a.s. 22/23
17/10/2022	43	E	30,00	Ulteriori quote diario istituto a.s. 2022/2023

Previsione definitiva € 3.277,75
Somme accertate € 3.277,75
Riscosso € 3.277,75
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
- nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 555,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/04/2022	9	E	555,60	Restituzione somma erroneamente accreditata

Previsione definitiva € 555,60
Somme accertate € 555,60
Riscosso € 555,60
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
- nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 350,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/09/2022	39	E	350,00	Quote contratto di sponsorizzazione Diario d'Istituto a.s. 22-23

Previsione definitiva € 350,00
Somme accertate € 350,00
Riscosso € 250,00
Rimaste da riscuotere € 100,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
- nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/03/2022	5	E	0,01	Incasso da conto corrente postale al 31 dicembre 2021 Interessi conto corrente postale al 31 dicembre 2021

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2022	2	E	0,03	Interessi Banca Italia

Previsione definitiva € 0,03
 Somme accertate € 0,03
 Riscosso € 0,03
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.582,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/07/2022	27	E	462,13	Importo bonifico stornato per conto corrente chiuso docente Di Lauro Francesco
11/07/2022	32	E	462,13	Importo bonifico stornato per conto corrente chiuso docente Pesce Carla
20/12/2022	68	E	658,11	Cofinanziamento dei docenti dell'Istituto per fotocopie anno 2022

Previsione definitiva € 1.582,37
 Somme accertate € 1.582,37
 Riscosso € 1.582,37
 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	264.921,16	132.506,16	50,02%
Progetti	168.909,16	72.318,30	42,81%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-

Fondo di riserva	400,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	434.230,32	204.824,46	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		204.824,46	

(*) 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 € 19.773,06
 Variazioni in corso d'anno € 9.069,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2022	22	E	3/8	2.334,93	Risorse comunali a sostegno delle attività didattiche a.s. 2021/2022
22/11/2022	50	E	3/8	4.418,07	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo
19/12/2022	66	E	3/8	2.316,93	Risorse economiche comune di Pisa per a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 28.842,99
 Somme impegnate € 14.515,80
 Pagato € 11.606,10
 Rimasto da pagare € 2.909,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.842,99
 Residua disponibilità finanz € **14.327,19**

Annotazioni:

Attività - A01.19 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 lett. a) e b)

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 lett. a) e b)

Previsione iniziale € 17.494,57
 Variazioni in corso d'anno € -2.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2022	1	C	3/2	-2.500,00	Storno tra Progetti/Attività
29/08/2022	37	E	2/3	-939,47	STORNO
29/08/2022	37	E	3/2	-1.234,74	STORNO
29/08/2022	37	E	4/3	2.174,21	STORNO

Previsione definitiva € 14.994,57
 Somme impegnate € 14.964,66
 Pagato € 14.964,66
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.994,57
 Residua disponibilità finanz € **29,91**

Annotazioni:

Attività - A01.24 - FFP2 - Circolare Ministeriale 110 - 01/02/2022

Circolare Ministeriale 110 - 1/02/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2022	7	E	2/3	300,00	Risorse per acquisto mascherine ffp2 - Circolare ministeriale 110 del 1 febbraio 2022

Previsione definitiva € 300,00
 Somme impegnate € 300,00
 Pagato € 300,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 300,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A01.26 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.330,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/05/2022	15	E	2/3	3.330,93	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione definitiva € 3.330,93
 Somme impegnate € 3.330,93
 Pagato € 668,90
 Rimasto da pagare € 2.662,03 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.330,93
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A01.28 - Misure 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali

Misure 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.954,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	60	E	3/8	9.954,00	Assegnazione risorse PNRR Misua 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali

Previsione definitiva € 9.954,00
 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 € 9.954,00
 Residua disponibilità finanz € **9.954,00**

Annotazioni:

Attività - A01.29 - Misura 1.4.1 2 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Misura 1.4.1 2 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	61	E	3/8	7.301,00	Assegnazione risorse PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione definitiva € 7.301,00
 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 € 7.301,00
 Residua disponibilità finanz € **7.301,00**

Annotazioni:

Attività - A01.30 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.930,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	62	E	3/2	2.930,43	Assegnazione Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione definitiva € 2.930,43
 Somme impegnate € 1.088,63
 Pagato € 1.088,63
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.930,43
 Residua disponibilità finanz € **1.841,80**

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 14.201,88
 Variazioni in corso d'anno € -1.515,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2022	4	E	3/7	634,00	Contributo fotocopie plessi Genovesi e Baracca
15/06/2022	20	E	4/3	-100,00	storno
15/06/2022	20	E	5/3	100,00	storno
29/11/2022	5	C	4/3	-3.200,00	storno progetti/attività
20/12/2022	68	E	3/7	658,11	Cofinanziamento dei docenti dell'Istituto per fotocopie anno 2022
28/12/2022	72	E	3/7	392,65	A.F. 2022 Sofferenze e integrazione funzionamento amministrativo didattico
28/12/2022	73	E	2/2	-146,51	storno
28/12/2022	73	E	4/3	46,51	storno
28/12/2022	73	E	5/3	100,00	storno

Previsione definitiva € 12.686,64
 Somme impegnate € 5.032,97
 Pagato € 5.032,97

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.686,64
 Residua disponibilità finanzia € **7.653,67**

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 14.553,04
 Variazioni in corso d'anno € 4.946,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/02/2022	1	E	3/11	97,50	Integrazione contributi per assicurazione alunni a.s. 21/22
07/02/2022	2	E	2/3	0,03	Interessi Banca Italia
08/03/2022	5	E	2/3	0,01	Incasso da conto corrente postale al 31 dicembre 2021
08/03/2022	5	E	3/11	15,00	Incasso da conto corrente postale al 31 dicembre 2021
21/04/2022	11	E	3/11	7,50	quota assicurazione alunni
11/06/2022	19	E	2/3	2.400,00	Diario d'istituto personalizzato a.s. 2022/2023
04/07/2022	28	E	2/3	22,50	n. 3 quote assicurazione alunni
16/09/2022	38	E	2/3	51,75	ulteriori quote diario istituto personalizzato a.s. 2022/2023
22/09/2022	39	E	2/3	350,00	Quote contratto di sponsorizzazione Diario d'Istituto a.s. 22-23
03/10/2022	41	E	2/3	162,00	ulteriori quote diario di istituto personalizzato a.s. 22/23
05/10/2022	2	C	2/3	-800,00	storno progetti/attività
17/10/2022	43	E	2/3	30,00	Ulteriori quote diario istituto a.s. 2022/2023
18/10/2022	45	E	3/11	330,00	Quote assicurazione docenti e ata a.s. 2022/2023
18/10/2022	46	E	2/3	1.463,00	Contributo volontario famiglia a.s. 2022/2023
22/11/2022	49	E	2/3	744,25	Uscite didattiche ottobre e novembre 2022 e contributo volontario da famiglie
12/12/2022	63	E	3/11	-7,50	storno
12/12/2022	63	E	9/1	7,50	storno
16/12/2022	64	E	2/3	58,00	contributo volontario a.s. 2022-2023
20/12/2022	68	E	2/3	15,00	Contributo volontario a.s. 2022-2023

Previsione definitiva € 19.499,58
 Somme impegnate € 8.344,73
 Pagato € 8.344,73
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 19.499,58
 Residua disponibilità finanzia € **11.154,85**

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 € -71,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2022	6	C	9/1	-71,27	radiazione residui

Previsione definitiva € 0,00
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanzia € **0,00**

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 € 7,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7,05
 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 € 7,05
 Residua disponibilità finanz € **7,05**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/08/2022	37	E	2/3	698,50	STORNO
29/08/2022	37	E	4/3	-698,50	STORNO

Previsione definitiva € 8.000,00
 Somme impegnate € 7.979,94
 Pagato € 7.979,94
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.000,00
 Residua disponibilità finanz € **20,06**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/07/2022	29	E	2/3	131,11	storno
04/07/2022	29	E	4/3	-131,11	storno
28/12/2022	74	E	1/3	-747,87	storno
28/12/2022	74	E	2/3	229,53	storno
28/12/2022	74	E	4/3	518,34	storno

Previsione definitiva € 53.989,74
 Somme impegnate € 53.389,73
 Pagato € 3.916,20
 Rimasto da pagare € 49.473,53 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 53.989,74

Residua disponibilità finanz € **600,01**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/05/2022	14	E	2/3	2.701,08	storno
19/05/2022	14	E	4/3	-2.701,08	storno
15/07/2022	34	E	2/3	507,14	STORNO
15/07/2022	34	E	4/3	-507,14	STORNO
30/09/2022	40	E	2/3	-2.701,08	storno
30/09/2022	40	E	3/7	236,35	storno
30/09/2022	40	E	4/3	2.464,73	storno

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme impegnate € 15.989,98
 Pagato € 15.989,98
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanz € **10,02**

Annotazioni:

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

Monitor 440 - Pratica corale nella scuola primaria

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

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

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 - A03.25 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021

Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.839,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2022	10	E	3/2	1.839,28	Assegnazione risorsa Art. 1, comma 697, L.n. 234/2021

Previsione definitiva € 1.839,28
 Somme impegnate € 1.800,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 1.800,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.839,28
 Residua disponibilità finanz € **39,28**

Annotazioni:

Attività - A03.27 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 lett.c)

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2022	1	C	4/3	2.000,00	Storno tra Progetti/Attività
28/12/2022	74	E	2/3	1.362,70	storno
28/12/2022	74	E	4/3	-1.362,70	storno

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 1.901,50
 Pagato € 1.901,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € **98,50**

Annotazioni:

Attività - A03.31 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia - Avviso 38007/2021

Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia - Avviso 38007/2021 - 13.1.5.A - FESRPON-TO-2022-29

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2022	48	E	1/3	7.125,00	Assegnazione progetto PON 13.1.2A - FESRPON-TO-2022-29 Ambienti innovativi per la scuola dell'infanzia
05/11/2022	48	E	2/3	375,00	Assegnazione progetto PON 13.1.2A - FESRPON-TO-2022-29 Ambienti innovativi per la scuola dell'infanzia
05/11/2022	48	E	4/3	67.500,00	Assegnazione progetto PON 13.1.2A - FESRPON-TO-2022-29 Ambienti innovativi per la scuola dell'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 € 1.389,61
 Variazioni in corso d'anno € 4.835,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2022	3	E	3/12	123,25	Integrazione uscite didattiche scuola baracca anno 2021
08/03/2022	6	E	3/12	178,50	Scuola Baracca contributo uscita con treno per Firenze dicembre 2021 e uscita Palazzo Reale del 1 dicembre

					2021
19/05/2022	13	E	3/12	1.793,82	contributi genitori per uscite didattiche e viaggi nei mesi da gennaio a maggio 2022
11/07/2022	33	E	3/12	81,00	Uscita didattica primaria Genovesi e 1f
26/08/2022	36	E	3/12	35,00	Uscita didattica classe 1F
05/10/2022	47	E	3/12	96,25	Quote versate dai genitori per uscite didattiche 27 ottobre classe 1 Don Milani e 25 ottobre classe 1 Baracca
17/10/2022	44	E	3/12	939,65	Contributo gita scolastica a Genova del 26 ottobre 2022 delle classi 3E e 3D plesso putignano
22/11/2022	49	E	3/12	483,00	Uscite didattiche ottobre e novembre 2022 e contributo volontario da famiglie
28/11/2022	54	E	3/12	31,50	uscita didattica del 15/11/2022 classe 3 genovesi
30/11/2022	57	E	3/12	940,82	Uscite didattiche mese di novembre e dicembre 2022
20/12/2022	70	E	3/12	133,00	contributo uscite didattiche dicembre

Previsione definitiva	€	6.225,40	
Somme impegnate	€	3.588,59	
Pagato	€	3.497,46	
Rimasto da pagare	€	91,13	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.225,40	
Residua disponibilità finanzia	€	2.636,81	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	685,17
Variazioni in corso d'anno	€	334,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/11/2022	51	E	1/3	334,38	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti

Previsione definitiva	€	1.019,55	
Somme impegnate	€	278,70	
Pagato	€	278,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.019,55	
Residua disponibilità finanzia	€	740,85	

Annotazioni:

Progetti - P01.101 - SCUOLA DIGITALE - PNSD

SCUOLA DIGITALE - PNSD

Previsione iniziale	€	1.154,65
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.154,65	
Somme impegnate	€	1.153,22	
Pagato	€	1.153,22	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.154,65	
Residua disponibilità finanzia	€	1,43	

Annotazioni:

Progetti - P01.102 - PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE

PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE

Previsione iniziale € 618,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 618,71
 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 € 618,71
 Residua disponibilità finanz € **618,71**

Annotazioni:

Progetti - P02.200 - INTEGRAZIONE ALUNNI

INTEGRAZIONE ALUNNI

Previsione iniziale € 1.757,80
 Variazioni in corso d'anno € 9.959,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/10/2022	2	C	2/3	800,00	storno progetti/attività
22/11/2022	50	E	2/3	270,00	Assegnazione 4/12 funzionamento amministrativo
29/11/2022	5	C	1/3	3.200,00	storno progetti/attività
19/12/2022	67	E	1/3	5.626,50	risorse da parte del Comune di Pisa per la realizzazione di progetti volti a prevenire il cd disagio scolastico
19/12/2022	67	E	1/4	63,26	risorse da parte del Comune di Pisa per la realizzazione di progetti volti a prevenire il cd disagio scolastico
28/12/2022	75	E	1/3	-1.347,10	storno
28/12/2022	75	E	1/4	1.347,10	storno

Previsione definitiva € 11.717,56
 Somme impegnate € 7.906,52
 Pagato € 7.906,52
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.717,56
 Residua disponibilità finanz € **3.811,04**

Annotazioni:

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

P.E.Z.

Previsione iniziale € 5.626,78
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/07/2022	31	E	1/3	-1.453,92	STORNO
07/07/2022	31	E	1/4	1.456,80	STORNO
07/07/2022	31	E	2/1	-2,88	STORNO

Previsione definitiva € 5.626,78
 Somme impegnate € 5.611,66
 Pagato € 5.611,66
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.626,78
 Residua disponibilità finanz € **15,12**

Annotazioni:

Progetti - P02.202 - PON - GIOCHIAMO AD IMPARARE

PON - GIOCHIAMO AD IMPARARE

Previsione iniziale € 923,40
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 923,40
 Somme impegnate € 445,12
 Pagato € 445,12
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 923,40
 Residua disponibilità finanz € **478,28**

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 € 75.948,68
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	16	E	1/3	-1.000,00	storno
20/05/2022	16	E	2/3	1.000,00	storno
12/12/2022	63	E	3/3	575,90	storno
12/12/2022	63	E	3/10	1.345,60	storno
12/12/2022	63	E	4/3	-1.921,50	storno

Previsione definitiva € 75.948,68
 Somme impegnate € 12.083,42
 Pagato € 7.606,02
 Rimasto da pagare € 4.477,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 75.948,68
 Residua disponibilità finanz € **63.865,26**

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 € 37.236,44
 Variazioni in corso d'anno € 555,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2022	9	E	2/3	555,60	Restituzione somma erroneamente accreditata
29/06/2022	26	E	1/3	2.100,00	STORNO
29/06/2022	26	E	3/2	-2.100,00	STORNO
15/07/2022	35	E	1/3	-3.899,98	storno
15/07/2022	35	E	1/4	3.899,98	storno

Previsione definitiva	€	37.792,04	
Somme impegnate	€	25.773,02	
Pagato	€	25.773,02	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.792,04	
Residua disponibilità finanz	€	12.019,02	

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	€	15.246,00
Variazioni in corso d'anno	€	924,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2022	23	E	1/3	-3.059,53	storno
23/06/2022	23	E	2/3	959,53	storno
23/06/2022	23	E	3/2	2.100,00	storno
25/06/2022	24	E	1/3	-899,99	STORNO
25/06/2022	24	E	1/4	899,99	STORNO
04/07/2022	27	E	1/3	462,13	Importo bonifico stornato per conto corrente chiuso docente Di Lauro Francesco
11/07/2022	32	E	1/3	462,13	Importo bonifico stornato per conto corrente chiuso docente Pesce Carla

Previsione definitiva	€	16.170,26	
Somme impegnate	€	13.853,90	
Pagato	€	13.853,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.170,26	
Residua disponibilità finanz	€	2.316,36	

Annotazioni:

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

FORMAZIONE E AGG.TO PERSONALE

Previsione iniziale	€	5.045,92
Variazioni in corso d'anno	€	2.623,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	17	E	1/3	370,00	Assegnazione per Attività di sostegno V ciclo A.A. 2019-2020 - Università di Pisa
22/06/2022	21	E	3/5	956,93	Assegnazione fondi Piano nazionale per la formazione docenti per le scuole della rete ambito 18
23/11/2022	52	E	1/3	1.000,00	Specializzazione sostegno VI ciclo - a.s. 2020/21
30/11/2022	59	E	1/3	300,00	Indennizzo tirocini 2020-2021 -LUMSA
28/12/2022	6	C	3/5	-3,09	radiazione residui

Previsione definitiva	€	7.669,76	
Somme impegnate	€	2.355,89	
Pagato	€	1.100,89	
Rimasto da pagare	€	1.255,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.669,76	
Residua disponibilità finanz	€	5.313,87	

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 € 1.287,32
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2022	1	C	3/5	500,00	Storno tra Progetti/Attività

Previsione definitiva € 1.787,32
 Somme impegnate € 1.700,00
 Pagato € 1.700,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.787,32
 Residua disponibilità finanz € **87,32**

Annotazioni:

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

Equipe formative per la didattica digitale CUP G59J21011010001

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/12/2022	63	E	3/3	-592,92	storno
12/12/2022	63	E	3/7	592,92	storno

Previsione definitiva € 7.500,00
 Somme impegnate € 1.435,55
 Pagato € 941,45
 Rimasto da pagare € 494,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.500,00
 Residua disponibilità finanz € **6.064,45**

Annotazioni:

Progetti - P04.408 - Didattica Digitale integrata e formazione alla transizione digitale

Didattica Digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico.

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	58	E	1/3	2.000,00	Risorse per la didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico - Missione 4 - componente 1 - del PNRR

Previsione definitiva € 2.000,00
 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 € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € **2.000,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	123.315,76
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	49.447,34	
b) in conto residui	€	43.261,29	
Totale	€		92.708,63

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	141.661,57	
d) in conto residui	€	14.821,03	
Totale	€		156.482,60

Fondo di cassa a fine esercizio	€	59.541,79
--	---	-----------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	233.705,35
- Residui passivi	€	63.162,89

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	230.084,25
---	---	------------

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	48.551,78	61.609,02	110.160,80
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	48.551,78	61.609,02	110.160,80
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	177.639,75	56.065,60	233.705,35
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	123.330,77	0,00	123.330,77
Totale disponibilità	300.970,52	56.065,60	357.036,12
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	349.522,30	117.674,62	467.196,92
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.499,42	47.663,47	63.162,89
Totale Debiti	15.499,42	47.663,47	63.162,89
Consistenza patrimoniale	334.022,88	70.011,15	404.034,03
TOTALE PASSIVO	349.522,30	117.674,62	467.196,92
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	177.639,75	-74,36	177.565,39	43.261,29	134.304,10	99.401,25	233.705,35
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.499,42	-678,39	14.821,03	14.821,03	0,00	63.162,89	63.162,89

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	52.427,40	25,60%
02	Acquisto di beni di consumo	25.422,44	12,41%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.671,56	21,81%
04	Acquisto di beni d'investimento	80.968,31	39,53%
05	Altre spese	1.131,39	0,55%
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	203,36	0,10%
Totale generale		204.824,46	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 124 del 06/06/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 120 del 21/12/2022.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{23.270,74}{148.848,59} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{125.577,85}{148.848,59} = \mathbf{0,84}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{148.848,59}{148.848,59} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{99.401,25}{148.848,59} = \mathbf{0,67}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{43.261,29}{177.565,39} = \mathbf{0,24}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{233.705,35}{326.413,98} = \mathbf{0,72}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{132.506,16}{204.824,46} = \mathbf{0,65}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{72.318,30}{204.824,46} = \mathbf{0,35}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{63.162,89}{204.824,46} = \mathbf{0,31}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{14.821,03}{15.499,42} = \mathbf{0,96}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{63.162,89}{219.645,49} = \mathbf{0,29}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{204.824,46}{793} = \mathbf{258,29}$$

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 2022 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 2022.

La Direttrice S.G.A.
Patrizia Sciacca

Dirigente Scolastica
Carella Oriana

