

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ANNO 2022

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Alessia Bechelli
DSGA: Sig.ra Nadia Barsotti

La presente relazione è predisposta in ottemperanza alle indicazioni del Regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche" D.I. n° 129/2018. In relazione alla tempistica, i termini di cui all'art. 23 commi 1,2,3,4, e 5 del D.I. 129/2018 **sono stati prorogati di 30 giorni con la nota MI prot. 7435 del 14 marzo 2023**. In tale nota, tenuto conto del perdurare dell'emergenza sanitaria in corso e del connesso aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche per adempiere a tutti i protocolli e monitoraggi attivati, le Istituzioni Scolastiche provvedono all'approvazione del **Conto Consuntivo 2022** secondo le tempistiche di seguito indicate:

- **entro il 14 aprile 2023** le Istituzioni scolastiche predispongono il c/consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- **entro il 15 maggio 2023**, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul c/consuntivo con apposita relazione;
- **entro il 30 maggio 2023** le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.

La presente relazione attraverso l'analitica illustrazione delle entrate e delle spese, nonché della composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2022**, ha lo scopo di facilitare l'analisi gestionale del programma annuale **2022** approvato dal Consiglio di Istituto in data **14/02/2022**. Nell'analisi della gestione dell'anno 2022 l'attenzione è rivolta in modo particolare delle risorse umane e strumentali utilizzate per la realizzazione di ciascun progetto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto Consuntivo si compone di:

✓ Modello	H	Conto Finanziario
✓ Modello	I	Rendiconto prog/attività
✓ Modello	J	Sit. Amm.va definitiva
✓ Modello	K	Conto patrimonio
✓ Modello	L	Elenco residui
✓ Modello	M	Spese personale
✓ Modello	N	Riepilogo spese

Per una migliore lettura dei dati costituenti la presente relazione non si può prescindere dalle considerazioni espresse nella relazione che accompagnava il Programma Annuale 2022 relativamente alle caratteristiche della popolazione scolastica, del bacino di utenza, del contesto, delle strutture disponibili e del personale; ma soprattutto non si può assolutamente prescindere dalla comprensione delle modalità con cui i vari progetti del POF sono stati accolti e tradotti contabilmente nel programma annuale.

Di seguito viene riepilogata l'articolazione del Programma Annuale **2022** per la parte relativa ai vari progetti, accolti nelle varie schede contabili alcune delle quali previste in sede predisposizione del programma annuale, altre create a seguito di specifiche variazioni di bilancio:

PROGETTI

P01	Progetti in Ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"
P01/01	Scuola Digitale – IV edizione PNSD
P01/02	L'innovazione digitale nella nostra scuola
P01/03	Potenziamento delle competenze digitali degli studenti #PNSD
P01/04	Percorsi di sviluppo professionale: impresa didattica "Saponi Naturali"
P01/06	PNSD Metodologie didattiche innovative con IIS F. Liceti "Pensare, progettare, creare, innovare etc" scheda creata successivamente all'approvazione del programma annuale con specifica variazione di bilancio
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
P02/01	Bisogni educativi speciali e inclusione
P02/02	Consulta provinciale studenti
P02/04	Borsa di studio Dirigente "Cesare Lazzari"
P02/05	Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707/2021 codice progetto 10.1.1A FSEPON-TO-2021-144
P02/06	Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707/2021 codice progetto 10.1.2A FSEPON-TO-2021-168
P03	Progetti per "Certificazioni e Corsi professionali"
P04	Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"
P04/01	PNSD – Formazione docenti STEAM avviso 17753 dell'8/6/2021
P05	Progetti per "Gare e Concorsi"

Nel momento di predisposizione del Programma Annuale 2022 l'avanzo di amministrazione determinatosi al 31/12/2021 è stato interamente prelevato e iscritto nell'aggregato 01/Voce 01 "Non vincolato" € 39.513,82 e aggregato 01 Voce 02 "Vincolato" pari a € 286.037,79 per un totale di € 325.561,58.

RESIDUI ATTIVI

Alla determinazione dell'avanzo di cui sopra hanno concorso i seguenti residui attivi al 31/12/2021 che durante l'anno 2022 hanno avuto la seguente gestione:

2020	02/02/01	ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO PER PROGETTO "UNA SCUOLA SEMPRE CONNESSA" CODICE IDENTIFICATIVO: 10.8.6A FSEPON-TO-2020-411 NOTA MINISTERO ISTRUZIONE UFFICIO IV-AUTORITA' DI GESTIONE PROT.ACODGEFID DEL 20.07.2020 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	949,21	0,00	0,00	949,21
2020	03/06	FINANZIAMENTO A SALDO PER LA REALIZZAZIONE DI AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE DEGLI STUDENTI ATTRAVERSO METODOLOGIE DIDATTICHE INNOVATIVE PARI AL 50% DELLA SOMMA COMPLESSIVAMENTE RICONOSCIUTA CON NOTA 36353/19 PNSD AZIONI #15, #17, #19, #20, #21 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	25.000,00	0,00	-350,53	24.649,47
Totale Residui 2020			25.949,21	0,00	-350,53	25.598,68

2021	02/01/01	ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO PER PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-TO-2021-144 "La mia scuola(anche questa) distinta in: "Ritroviamoci nella natura" e "Inclusione & Istruzione"-Lettera di autorizzazione prot.n. ACODGEFID-19229 del 2.07.2021 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	10.164,00	4.089,63	-5.562,48	511,89
2021	02/01/01	Assegnazione finanziamento per progetto 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-168 Comunicare con parole, grafici e tecnologia che include: "Dalla pragmatica alla grammatica valenziale" e "Territorio digitale"-lettera di autorizzazione MI prot.n.ACODGEFID.19229 del 2.7.2021 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	10.164,00	4.071,94	-5.579,09	512,97

2021	03/06	ACCERTAMENTO PARI AL 50% DELLA SOMMA ASSEGNATA SUL PORTALE PNSD-GESTIONE AZIONI -PER L'ORGANIZZAZIONE DELLA QUARTA EDIZIONE DEL "PREMIO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE" COME DA NOTA MI PROT.N.39641 DEL 7.10.2021 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
2021	03/06/04	ACCERTAMENTO SALDO PARI AL 50% DEL PROGETTO "TORNIAMO A SCUOLA CON SMALTO" PER CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA DI CUI AL DM 48 DEL 2021 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00
2021	05/06	ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO DA SCUOLA CAPOFILA ISI PERTINI SALDO PARI AL 50% DELLA SOMMA ASSEGNATA PER LA FORMAZIONE DOCENTI 2020-21 A SEGUITO INVIO RENDICONTAZIONE ISTITUTO PROFESSIONALE "S.PERTINI" VIALE CAVOUR 55100-LUCCA	1.244,50	1.244,50	0,00	0,00
2021	06/11	ACCERTAMENTO DEL CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA RICONOSCIUTO CON NOTA DEL 4 GIUGNO 2021 E RIMODULATO A SEGUITO RENDICONTAZIONE INVIATA IN DATA 16.11.2021 NS.PROT.N.17207 FONDAZIONE CASSA RISPARMIO DI LUCCA VIA S.MICHELETTO N3 55100-LUCCA	3.756,33	3.756,33	0,00	0,00

		Totali	35.328,83	15.162,40	-11.141,57	9.024,86
		Totali	61.278,04	15.162,40	-11.492,10	34.623,54

RESIDUI PASSIVI

Alla determinazione dell'avanzo di cui sopra hanno concorso i seguenti passivi al 31/12/2021 che durante l'anno 2022 hanno avuto la seguente gestione:

2021	A/02	FATT.N.4682 DEL 31.12.2021 PER SERVIZIO POSTALE MESE DI DICEMBRE 2021 LA POSTA 2.0 S.R.L.S.	75,15	75,15	0,00	0,00
2021	A/02	PROT.N.19274 DEL 15.12.2021 QUOTA PARTE IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER L'IGIENE DEGLI AMBIENTI UTILE A FRONTEGGIARE EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DAMAZ S.R.L.	22,23	22,23	0,00	0,00
2021	A/02	PROT.N.19886 DEL 28.12.2021 IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MASCHERINE FFP2 NRA5 STRATI FILTRANTI AD INTEGRAZIONE SCORTA UTILIZZATA DURANTE PERIODO ESAMI DI STATO E SUCCESSIVI FINAN.TO DM 162/2021 DEYTRON GRUPPO PASQUI	1.732,50	1.732,50	0,00	0,00
2021	A/02	PROT.N.19887 DEL 28.12.2021 IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO PER ACQUISTO MATERIALE PER L'IGIENE DEGLI AMBIENTI AD INTEGRAZIONE DI QUANTO UTILIZZATO NEL PERIODO ESAMI E SUCCESSIVI DEYTRON GRUPPO PASQUI	2.808,68	2.781,14	-27,54	0,00
2021	A/02	PROT.N.19888 DEL 28.12.2021 IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MATERIALE PER IGIENE DEGLI AMBIENTI AD INTEGRAZIONE SCORTA UTILIZZATA NEL PERIODO ESAMI E SUCCESSIVI DETERSIFICIO BERTOZZI DI BERTOZZI GIULIO S.A.S.	3.326,67	3.278,34	-48,33	0,00
2021	A/02/02	PROT.N.16521 DELL'8.11.2021 PER ACQUISTO E INSTALLAZIONE VENEZIANE+GUIDA PER N.44 FINESTRE LOCALI EX CORTI E N.24 FINESTRE LOCALI PALAZZINA SEDE ITA-INSTALLAZIONI UTILI ALLA FRUIZIONE DELLA DIDATTICA DIGITALE SIA IN PRESENZA CHE DA REMOTO PER IL RECUPERO COMPETENZE IN EPOCA PANDEMICA Tecnoinfiniture.it societ cooperativa	6.851,18	6.851,18	0,00	0,00
2021	A/02/02	PROT.N.19584 DEL 21.12.2021 PER ACQUISTO N.4 NOTEBOOK CUFFIE E PENDRIVE -DISPOSITIVI UTILI ALL'ATTIVITA' DI INCLUSIONE DEGLI STUDENTI CON DISABILITA' E PER FAVORIRE IL RECUPERO DELLE COMPETENZE E DELLA SOCIALITA' ALUNNI Berti Simone	1.814,63	1.814,63	0,00	0,00

2021	A/02/02	PROT.N.19274 DEL 15.12.2021 QUOTA PARTE DELL' IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER L'IGIENE DEGLI AMBIENTI UTILE A FRONTEGGIARE EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DAMAZ S.R.L.	462,68	462,68	0,00	0,00
2021	A/03	PROT.N. 18969 DEL 10.12.2021 PER ALIMENTATORE DI RICAMIO PER NOTEBOOK ACER EX215-22-A0GB-PER LABORATORIO Berti Simone	39,65	39,65	0,00	0,00
2021	A/05	PROT.N.18240 DEL 30.11.2021 PER BIGLIETTI DI INGRESSO NS.ALUNNI VISITA GUIDATA ALLA SINAGOGA E AL MUSEO EBRAICO DI FIRENZE IL 16.12.2021 OPERALABORATORI FIORENTINI SPA	400,00	398,00	-2,00	0,00
2021	A/06	PROT.N.16457 DEL 6.11.2021 PER N.90 PASSAGGI SU NOITV NS.OFFERTA FORMATIVA +BANNER SU SITO NOITV CON LINK DI COLLEGAMENTO AL SITO ISTITUZIONE SCOLASTICA NOI TV SRL	2.440,00	2.440,00	0,00	0,00
2021	A/06	PROT.N.16898 DEL 12.22.2021 PER SERVIZIO SU ORIENTAMENTO SCOLASTICO NS.OFFERTA FORMATIVA+PARTE ON LINE TUTTO IL MESE DI GENNAIO SU QUOTIDIANO IL TIRRENO A. MANZONI & C. S.P.A.	801,44	801,44	0,00	0,00
2021	G/01	PROT.N.15977 DEL 30.10.2021 MOLITURA OLIVE AZIENDA FATT.N.3-21 DEL 23.12.2021 FRANTOIO SOCIALE DEL COMPITENSE	66,66	66,66	0,00	0,00
2021	G/01	ACQUISTO MATERIALE FACILE CONSUMO UTILE ALLA PRODUZIONE E VENDITA VINO NS.PROT.N.19281 DEL 15.12.2021 - FATT.N.A.5974 DEL 17.12.2021 LUXCA VETRO SRL	309,76	309,76	0,00	0,00
2021	G/01	PROT.N.17565 DEL 22.11.2021 PER ACQUISTO SCARPA ANTIFORTUNISTICA+GUANTI IN PELLE PER ADDETTO AZIENDA AGRARIA AGRARIA VALFREDDANA SRL	42,60	34,92	-7,68	0,00
2021	G/01	FATT.N.5000046 del 30.12.2021 NS.PROT.N.18971 DEL 10.12.2021 PER ACQUISTO ULTERIORE SCARPA ANTIFORTUNISTICA PERSONALE ADDETTO AZIENDA AGRARIA AGRARIA VALFREDDANA SRL	38,00	38,00	0,00	0,00
2021	P/01/04	FATT.NEVE25-57 del 17.11.2021 PER VISITA GUIDATA ACQUARI E CETACEI IN DATA 5.10.2021 MUSEO DI STORIA NATURALE CLASSE V YB ITA ATTIVITA' RIENTRANTE NEL PROGETTO SAPONI NATURALI CUP C69J20000970006 C.R. 272427 UNIVERSITA' DI PISA - MUSEO DI STORIA NATURALE	105,00	105,00	0,00	0,00
2021	P/01/04	FATT.NEVE25-56 DEL 17.11.2021 PER VISITA GUIDATA ACQUARI E CETACEI IN DATA 5.10.2021 MUSEO DI STORIA NATURALE CLASSE V PB ITA ATTIVITA' RIENTRANTE NEL PROGETTO SAPONI NATURALI CUP C69J20000970006 C.R. 272427 UNIVERSITA' DI PISA - MUSEO DI STORIA NATURALE	100,00	100,00	0,00	0,00
2021	P/01/05	PROT.N.18249 DEL 30.11.2021 PER CORSO DI RIALLINEAMENTO ECONOMIA AZIENDALE N.6 ORE DI DOCENZA-IMPORTO NETTO PACE NICOLA	139,27	139,27	0,00	0,00
2021	P/01/05	PROT.N.16079 DEL 3.11.2021 PER INCARICO ALLA PROF. DI LELLO MARGHERITA CORSI DI CERTIFICAZIONE LINGUISTICA CAMBRIDGE B2 N.36 ORE DOCENZA-IMPORTO NETTO DI LELLO MARGHERITA	835,64	835,64	0,00	0,00
2021	P/01/05	PROT.N.17032 DEL 13.11.2021 INCARICO ALLA PROF.BARITI MANUELA PER CORSO DI PREPARAZIONE CERTIFICAZIONE LINGUISTICA CAMBRIDGE B1 N.30 ORE DI DOCENZA- IMPORTO NETTO BARITI MANUELA	591,43	591,43	0,00	0,00
2021	P/01/05	PROT.N.18251 DEL 30.11.2021 INCARICO ALLA PROF.BARTOLI ARIANNA CORSO DI RIALLINEAMENTO SPAGNOLO N.4 ORE DI DOCENZA IMPORTO NETTO BARTOLI ARIANNA	92,85	92,85	0,00	0,00
2021	P/01/05	PROT.N.18309 DEL 1.12.2021 INCARICO AL PROF.DONATI ANDREA N.40 ORE DOCENZA PER PROGETTO GO CLUB - IMPORTO NETTO DONATI ANDREA	1.018,42	1.018,42	0,00	0,00
2021	P/01/05	PROT.N.19230 DEL 15.12.2021 INCARICO CORSO DI PREPARAZIONE CERTIFICAZIONE LINGUISTICA DELF B2 N.10 ORE DOCENZA+5 DI PROGETTAZIONE IMPORTO NETTO MADRIGALI MONIKA EUGENIE ANITA	318,26	318,26	0,00	0,00
2021	P/01/05	PROT.N.20005 DEL 30.12.2021 INCARICO DI	348,18	348,18	0,00	0,00

		ISTRUZIONE DOMICILIARE ALUNNO E B. N.12 ORE DOCENZA+6 DI PROGETTAZIONE-IMPORTO NETTO- GIANNINI BARBARA				
2021	P01/05	INCARICO ALLA PROF.MURTAS VALENTINA PROT.N.20005 DEL 30.12.2021 PER ISTRUZIONE DOMICILIARE ALUNNO E B. N.28 DOCENZA+14 DI PROGETTAZIONE COORDINAMENTO- IMPORTO NETTO- MURTAS VALENTINA	876,85	876,85	0,00	0,00
2021	P01/05	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE+CONTRIBUTI A CARICO AMMNE SU COMPENSO PER INCARICO AL PROF.PACE NICOLA AGENZIA DELLE ENTRATE	139,40	139,40	0,00	0,00
2021	P01/05	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE+CONTRIBUTI A CARICO AMMNE SU COMPENSO PER INCARICO A PROF.SSA DI LELLO MARGHERITA AGENZIA DELLE ENTRATE	836,38	836,38	0,00	0,00
2021	P01/05	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE+CONTRIBUTI A CARICO AMMNE SU COMPENSO INCARICO PROF..SSA BARITI MANUELA AGENZIA DELLE ENTRATE	801,92	801,92	0,00	0,00
2021	P01/05	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE+CONTRIBUTI A CARICO AMMNE SU COMPENSO PER INCARICO A PROF.SSA BARTOLI ARIANNA AGENZIA DELLE ENTRATE	92,93	92,93	0,00	0,00
2021	P01/05	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE+CONTRIBUTI A CARICO AMMNE SU COMPENSO PER INCARICO AL PROF.DONATI AGENZIA DELLE ENTRATE	523,58	522,58	-1,00	0,00
2021	P01/05	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE+CONTRIBUTI A CARICO AMMNE SU COMPENSO PER INCARICO A PROF.SSA MADRIGALI AGENZIA DELLE ENTRATE	163,43	163,43	0,00	0,00
2021	P01/05	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE+CONTRIBUTI A CARICO AMMNE SU COMPENSO ALLE DOCENTI GIANNINI BARBARA E MURTAS VALENTINA AGENZIA DELLE ENTRATE	820,78	820,78	0,00	0,00
2021	P01/05	QUOTA PARTE FATT.N.115E DEL 21.12.2021 PER ACQUISTO N.10 VOLUMI PER LA PREPARAZIONE NS.ALUNNI ALLA CERTIFICAZIONE DELF.B2 LA VELA SCUOLA DI LIPPI MASSIMILIANO SAS	125,58	125,58	0,00	0,00
2021	P01/05	IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON INCARICO PROT.N.16244 DEL 4.11.2021 PER PROGETTO PON/FSE 10.1.1A FSEPON- TO-2021-144 NEL MODULO INCLUSIONE & ISTRUZIONE ESPERTO N.15 H. FRANZONI ROSANNA	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00
2021	P02/05	IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON INCARICO PROT.N.16231 DEL 4.11.2021 NEL PROGETTO PON/FSE 10.1.1A.FSEPON- TO-2021-144 NEL MODULO INCLUSIONE & ISTRUZIONE N.15 H. DI TUTOR INTERNO FRANZONI ROSANNA	450,00	450,00	0,00	0,00
2021	P02/05	IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON INCARICO PROT.N.16229 DEL 4.11.2021 PER PROGETTO 10.1.1A FSEPON-TO-2021-144 NEL MODULO INCLUSIONE & ISTRUZIONE TUTOR PER 15 H. GALELLA VINCENZO	450,00	450,00	0,00	0,00
2021	P02/05	IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON INCARICO PROT.N. 16243 DEL 4.11.2021 PER PROGETTO 10.1.1A FSEPON-TO-2021-144 NE MODULO INCLUSIONE & ISTRUZIONE ESPERTON.15 H. GALELLA VINCENZO	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00
2021	P02/06	IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON INCARICO PROT.N.16255 DEL 4.11.2021 PER ESPERTO NEL MODULO "TERRITORIO DIGITALE" 10.2.2a fsepon-to- 2021-168 n.30 H BARSOTTINI ANTONIO	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00
2021	P02/06	IMPEGNO DI SPESA CON INCARICO PROT.N.16237 DEL 4.11.2021 PER PROGETTO 10.2.2A FSEPON-TO-2021-168 MODULO TERRITORIO DIGITALE TUTORAGGIO N.30 H TACCINI ELISA	900,00	900,00	0,00	0,00
2021	P03	SALDO FATT.N.115E DEL 21.12.2021 PER ACQUISTO N.10 VOLUMI LES CLés du DELF B2 per corso di preparazione relativa certificazione LA VELA SCUOLA DI LIPPI MASSIMILIANO SAS	69,42	69,42	0,00	0,00

		Totali	35.231,15	35.144,60	-86,55	0,00
--	--	---------------	------------------	------------------	---------------	-------------

		Totali	35.231,15	35.144,60	-86,55	0,00
--	--	---------------	------------------	------------------	---------------	-------------

Il Consiglio di Istituto **nella seduta del 26/10/2022 con delibera n. 107** ha provveduto a radiare residui attivi per € 11.492,10 e residui passivi per € 86,55.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022

L'avanzo di amministrazione presunto al **31.12.2022**, grazie alla proroga di predisposizione del programma annuale al 15.01.2023 cui alla nota MI Prot. n° 51887 del 10/11/2022, corrisponde a quello effettivamente determinatosi al 31.12.2022; pertanto le risultanze del **Mod. C** dal programma annuale 2023 coincidono con quelle del **Mod. J** del Conto Consuntivo 2022. Questo ha permesso di procedere alla predisposizione del programma annuale 2023 con assoluta sicurezza circa la composizione dell'avanzo di amministrazione sia nella componente **vincolata** che **non vincolata** come era possibile effettuare il programma annuale prima dell'entrata in vigore del D.L. 129/2018.

Per meglio comprendere la specifica utilizzazione dell'avanzo è opportuno procedere ad un'attenta analisi delle somme con preciso vincolo di destinazione che nel seguente modo si sostanzia:

€	6.509,16	Risorse ex art. 39 Bis D.L. 115/2022
€	4.293,33	Economia Finanziamento MI anni precedenti per corsi di recupero
€	5.200,00	Finanziamento MI per pagamento aule DD498 e DD499
€	1.969,89	Economia accertamento Digital Board 13.1.2A-FESRPN-TO-2021-54
€	936,26	Finanziamento MI per i percorsi di orientamento per gli studenti D.L. 104/2013 ex art. 8 a.s.22/23
€	4.843,76	Finanziamento Ministeriale per PCTO periodo settembre/dicembre 2022
€	26.270,79	Economia finanziamento PCTO proveniente anni precedenti (13.061,54 a.s. 2021/22 e 13.209,25 anni precedenti)
€	3.095,00	Economia contributo alunni per stage a Parigi a.s.22/23
€	304,09	Economia contributo alunni per stage a Siviglia a.s. 22/23
€	8.000,00	Accertamento in acconto accertamento finanziamento ministeriale per la IV edizione PNSD
€	486,52	Economia Finanziamento MI per azione #28 PNSD anni precedenti
€	1.000,00	Finanziamento MI per didattica laboratoriale e digitale anno 2022
€	8.000,00	Finanziamento per progetto nell'ambito del Concorso Consumo Digitale consapevole e responsabile "Piantala di sprecare" – Protocolli in rete -
€	13.317,22	Economia contributo alunni per acquisto/riscatto IPAD
€	1.203,11	Economia finanziamento Regione Toscana al 31/12/2022 per il progetto "Saponi Naturali"
€	993,00	Economia contributi liberali per i prodotti provenienti dalla produzione dell'impresa didattica "Saponi Naturali"
€	3.421,10	Economia Consulta Provinciale Studenti
€	425,00	Economia contributo per borsa di studio "Cesare Lazzari"
€	1.153,62	Economia contributo alunni per spese generali relative alle certificazioni linguistiche (828,62 anni precedenti + 325,00 a.s. 2022/23)
€	5.403,19	Economia contributo famiglie alunni per certificazioni ICDL
€	250,00	Economia contributo Università per tirocinanti TFA a.s. 2021/22
€	78.646,56	Economia Finanziamento ministeriale per la formazione docenti STEAM
€	261,85	Economia premio alunni ITA concorso "L'albero che vorrei".
€	26.333,66 + 7,68 (radiazione residuo passivo)	Economia gestione Azienda Agraria
€	2.500,00	Economia finanziamento Azienda USL per Cultura sicurezza nelle scuole Toscane
€	1.062,50	Economia finanziamento Azienda USL Toscana Nord per progetto Safe: Cultura sicurezza nelle scuole Toscane
€	205.887,29	TOTALE

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	€.	205.887,29
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	€.	14.051,67
TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€.	219.938,96

ENTRATE

"AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA"

AGGREGAZIONE 02 – VOCE 02 "FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)"

In sede di previsione annuale era stata prevista la somma di €

AGGREGAZIONE -	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE FESR		
ANNO 2022	ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
02/02/01	PON per la scuola (FESR)-REACT UE -Digital Board- 13.1.2A-FESRPON-TO-2021-54	Fondi Europei	€, 65.663,21
	TOTALE		€, 65.663,21

Durante l'anno 2022 la presente voce ha avuto le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	ACCERTAMENTO DEL FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA FONDI FESR PER REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS	€, 48.616,81
62	MINORE ACCERTAMENTO PER REALIZZAZIONE DELLE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS PON 13.1.1A-FESRPON-TO-2022-27	€, -8.570,71
63	MINORE ACCERTAMENTO PER RELIZZAZIONE PROGETTO DIGITAL BOORD-CODICE 13.1.2A-FESRPON-TO-2021-54	€, -571,50
	Totale Entrate Accertate al 31/12/2022	€, 105.137,81
	Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022	€, 61.723,15
	Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022	€, 43.414,66

La somma rimasta da riscuotere risulta dettagliatamente elencata nel modello L "Residui Attivi". La somma corrisponde essenzialmente al finanziamento per la realizzazione delle reti locali cablate e wireless. Infatti soltanto nel mese di novembre l'operatore economico scelto per la realizzazione di tale progetto, FESR PON-TO-2022-27, ha completato la fornitura e quindi l'Istituzione Scolastica non è riuscita, entro la fine dell'anno, a collaudare il materiale e conseguentemente a richiedere il finanziamento a copertura della spesa impegnata. La somma è altresì costituita per € 3.368,56 dal finanziamento a saldo da ricevere dall'autorità di Gestione per quanto riguarda il "progettista", "il collaudatore" e le spese amministrative del Progetto Digital Board FESR PON-TO-2021-54. La spesa per la fornitura degli schermi interattivi acquistati con il finanziamento del "Digital Board" è stata completamente saldata nell'anno 2022 dall'autorità di Gestione.

"AGGREGATO 03 "FINANZIAMENTI DELLO STATO"

AGGREGAZIONE 03 – VOCE 01 "DOTAZIONE ORDINARIA"

In sede di programmazione annuale è stata prevista la somma di € 13.541,66.

AGGREGAZIONE -	FINANZIAMENTI DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA		
ANNO 2022	ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
03/01	"Dotazione finanziaria anno 2022 – Gennaio/Agosto	MIUR	€, 13.541,66
	TOTALE		€, 13.541,66

Si tratta della dotazione finanziaria comunicata dal Ministero con nota Prot. n° 21503 del 30/09/2021.

Nell'ambito della dotazione ordinaria nel programma annuale era previsto anche il finanziamento per i "Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento":

AGGREGAZIONE -	FINANZIAMENTI DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA		
ANNO 2022	ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
03/01	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento – Gennaio/Agosto	MIUR	€. 10.881,89
	TOTALE		€. 10.881,89

Durante l'anno 2022 si sono verificate le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
24	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO AMM.VO E DIDATTICO PERIODO SETT-DICEMBRE 2022 COME DA NOTA DEL PROGRAMMA ANNUALE N46445 DEL 4.10.2022	€ +9.709,98
42	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MINISTERIALE RISORSE EX ART.8 D.L.104/2013 PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO	€ + 963,26
43	RISCOSSIONE A FINE A.F. FINANZ.TO MINISTERIALE PER PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO SETT/DIC.2022	€ +4.843,76
44	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MINISTERIALE A.F.2022 PER SOFFERENZE AD INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	€ +872,16
	Totale Entrate Accertate al 31/12/2022	€. 40.812,71
	Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022	€. 40.812,71
	Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022	€. 0,00

AGGREGAZIONE 03 – VOCE 06 "ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO"

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata prevista la somma di € 98.000,00 corrispondente a:

ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
Premio nazionale scuola digitale per l'a.s. 2021-22 IV edizione – SALDO PARI AL 50%-	MIUR	€ 8.000,00
Formazione dei docenti sull'insegnamento delle discipline STEAM con l'utilizzo delle tecnologie digitali	MIUR	€ 90.000,00
TOTALE		€ 98.000,00

Durante l'anno finanziario tale voce, ha avuto le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
2	RISCOSSIONE CONTRIBUTO MINISTERIALE PER ACQUISTO ABBONAMENTI A RIVISTE E/O PERIODICI L.160/2019 ex art.1 comma 389	€. 495,36
3	03/06/02 RISCOSSIONE DI CUI ALL'ART. 1 COMMA 697 LEGGE N°234/2021	€. 4.203,14
25	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE A COPERTURA FABBISOGNO PER ACQUISTO MASCHERINE FFP2 ART.19 D.L. N4 DEL 27.01.2022	€. 2.200,00
26	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE A SEGUITO d.l. 21/2022 art.36 comma 2 ACQUISTO DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E MATERIALI PER L'IGIENE AMBIENTE	€. 3.510,02
27	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER COMPENSI COMITATI DI VIGILANZA DD.510-2020 PER LE SCUOLE SEDI DEI CONCORSI	€. 1.332,52

28	AGENZIA NAZIONALE PER LO SVILUPPO D'IMPRESA-MINISTERO ECONOMIA E ISTRUZIONE-FINANZ.TO PER PROGETTO "PIANTALA DI SPRECARE" CONSUMO DIGITALE CONSAPEVOLE	€.	8.000,00
29	MANCATO AVVIO DEL MI ALL'INIZIATIVA IV EDIZIONE PNSD COME SCUOLA CAPOFILA -VARIAZIONE IN MENO DEL SALDO PREVISTO IN SEDE PROGRAMMA ANNUALE	€.	-8.000,00
45	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER PAGAMENTO COMITATI DI VIGILANZA D.D.498 E D.D.499 PER LE SCUOLE SEDI DEI CONCORSI	€.	4.774,72
46	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER GLI ALUNNI DIPLOMATI A.S.21-22 CON 100 E LODE -VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE-	€.	146,00
47	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	€.	1.000,00
48	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER PAGAMENTO AULE IN CONSEGUENZA D.D.498 E 499 CONCORSO DOCENTI SEDI	€.	5.200,00
49	03/06/2023 RISCOSSIONE A FINE ANNO RISORSA COMUNICATA CON NOTA PROGRAMMA ANNUALE PER CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO PER A.S. 2022/2023	€.	6.509,16
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€.	127.370,92
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€.	37.370,92
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€.	90.000,00

La somma rimasta da riscuotere risulta dettagliatamente elencata nel modello L "Residui Attivi"

Come ogni anno questa voce di entrata si amplia notevolmente rispetto alla posta prevista in sede di predisposizione di bilancio a seguito delle numerose iniziative che questa Istituzione Scolastica mette in atto e alle quali viene riconosciuto da parte del Ministero il relativo finanziamento per realizzarle.

Spesso il Ministero, quando eroga una somma con specifico vincolo di destinazione, chiede di creare un ulteriore sotto conto al fine di rendere più leggibile la rendicontazione di tale cifra soprattutto in occasione dell'invio mensile dei flussi; è il caso delle cifre fatte entrare in bilancio con variazione n° 3 e 49.

Come si può chiaramente vedere si tratta di cifre in aumento rispetto alla posta iniziale ad eccezione della variazione n° 29 che riporta in **diminuzione** la cifra di € 8.000,00 prevista in sede di programma annuale quale saldo pari al 50% del finanziamento MIM, riconosciuto per il Piano Nazionale Scuola Digitale IV Edizione. La variazione è stata necessaria in quanto la IV Edizione del PNSD non ha avuto inizio nell'anno 2022, quindi non ha ragione di essere mantenuta in bilancio una cifra a saldo per una iniziativa non ancora avviata, proprio allo scopo di mantenere una corrispondenza più reale possibile tra ciò che è stato previsto e quanto realmente accaduto durante dell'esercizio.

Un accenno particolare riguarda la somma ancora da riscuotere pari ad € 90.000,00. Si tratta di una cifra molto importante che rappresenta il saldo da richiedere al Ministero per la formazione STEM PNSD, per la quale questa Istituzione Scolastica ha già ricevuto l'acconto di € 90.000,00 pari al 50% della cifra complessivamente assegnata. Solo nell'anno 2023 (giugno 2023) l'Istituzione Scolastica invierà la documentazione a rendicontazione di tutta l'attività realizzata e questo dovrebbe consentire, dopo la validazione della regolarità delle spese sostenute da parte del Ministero, l'erogazione del saldo di € 90.000,00.

AGGREGAZIONE 04 "FINANZIAMENTI DALLA REGIONE"

AGGREGAZIONE 04 – VOCE 04 "ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI"

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata iscritta la somma di € 25.502,64 corrispondente a:

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata inserita la somma di € 25.502,64 corrispondente a:

ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Sostegno alla creazione e al consolidamento di imprese didattiche (D.D. n.13900/2009) Saponi Naturali – Saldo dell'importo complessivamente approvato	Regione Toscana	€. 25.502,64
TOTALE		€. 25.502,64

durante l'anno 2022 c'è stata la seguente variazione:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
66	MINORE ACCERTAMENTO PER ERRONE IMPUTAZIONE IN SEDE DI BILANCIO PER LA SOMMA DI € 2.920,39 PARI ALLA SOMMA GIÀ CONFLUITA NELL'AVANZO 2021 E MINORE ACCERTAMENTO PER EURO 978,61 PER MINORE SPESA SOSTENUTA A CONCLUSIONE DEL PROGETTO PER UN TOTALE DI € 3.899,00	-3.899,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€. 21.603,64
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€. 19.621,69
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€. 1.981,95

Il progetto dei "Saponi Naturali" si è completamente realizzato dal punto di vista didattico nell'anno 2022; tuttavia non si è conclusa la procedura di rendicontazione e di conseguente finanziamento da parte della Regione Toscana.

La somma rimasta da riscuotere risulta dettagliatamente elencata nel modello L "Residui Attivi"

AGGREGAZIONE 05 "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE"

AGGREGAZIONE 05 – VOCE 02 "PROVINCIA VINCOLATI"

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata iscritta la somma di € 2.000,00 corrispondente a:

ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Progetto MedPss – Sviluppare la cultura del rischio incendi boschivi	Provincia di Lucca	€. 2.000,00
TOTALE		€. 2.000,00

Durante l'anno non ci sono state variazioni e la somma prevista è stata regolarmente riscossa a seguito rendicontazione del progetto per il quale era stata iscritta in Bilancio; rendicontazione ritenuta valida dall'Ente Locale.

AGGREGAZIONE 05 "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE"

AGGREGAZIONE 05 – VOCE 04 "COMUNE VINCOLATI"

In sede di predisposizione di Programma Annuale non è stata iscritta alcuna somma e durante l'anno si sono verificate le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
4	RISCOSSIONE CONTRIBUTO COMUNE DI LUCCA PER MONITORAGGIO DEI PRODOTTI COMMERCIALIZZATI NEL MERCATO CONTADINO-AZIENDA AGRARIA A.S. 2021-22	€ 3.000,00
5	RISCOSSIONE DAL COMUNE DI CAMAIORE PREMIO PARTECIPAZIONE CONCORSO "GLI ORTI CREATIVI" AZIENDA AGRARIA	€ 500,00
50	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO COMUNE DI LUCCA PER MONITORAGGIO PRODOTTI COMMERCIALIZZATI NEL MERCATO CONTADINO A.S. 2022-23	€ 3.000,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€. 6.500,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€. 6.500,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€. 0,00

AGGREGAZIONE 05 – VOCE 06 “ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI”

In sede di predisposizione di Programma Annuale non è stata prevista alcuna somma; durante l'anno si sono verificate le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
6	RISCOSSIONE SOMMA ASSEGNATA DALL'ISI PERTINI IN QUALITA' SCUOLA CAPOFILA PER FORMAZIONE DOCENTI PIANO NAZIONALE A.S.21/22 NELLA MISURA DEL 50%	€ 495,97
7	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA SCUOLA CAPOFILA PER PROGETTO MAFALDA A.S.20-21	€ 1.009,00
8	RISCOSSIONE RIMBORSO SPESA PER TAMPONI PER VIAGGIO A DUBAI N.2 ALUNNI+DOC.ACC.RE PROGETTO "FOOD FOR PLANET"	€ 210,00
9	RISCOSSIONE RIMBORSO DA SCUOLA COORDINATRICE RETE OUTDOOR PAGAMENTO SOGGIORNO-AFFITTO APPARTAMENTI CAMPUS CAPRAIA NON UTILIZZATO PER SOSPENSIONE STAGE	€ 2.814,29
10	RISCOSSIONE FINANZ.TO PARI AL 50% SOMMA COMPLESSIVAMENTE RICONOSCIUTA PER REALIZZAZIONE PNSD CON IS LICETI DI RAPALLO" PENSARE,PROGETTARE,CREARE ETC"	€ 11.044,42
30	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A SALDO PROGETTO REALIZZATO IN COLLABORAZIONE CON IIS LICETI-PROGETTO PNSD "PENSARE,CREARE ETC"	€ 12.609,11
51	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA SCUOLA CAPOFILA PROGETTO "MAFALDA" A.S.22-23	€ 1.009,00
52	RISCOSSIONE CONTRIBUTO UNIVERSITA' DI PISA PER DOCENTI TUTOR A TIROCINANTI A.S.20-21	€ 750,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€ 29.941,79
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€ 17.332,68
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€ 12.609,11

Le somme rimaste da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L “Residui Attivi”

AGGREGAZIONE 06 “CONTRIBUTI DA PRIVATI”**AGGREGAZIONE 06 – VOCE 01 “CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE”**

In sede di predisposizione di Programma Annuale sono state previste le seguenti somme:

ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Contributo liberale di iscrizione	Genitori studenti	€ 29.760,00
TOTALE		€ 29.760,00

Durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
31	RISCOSSIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE ALUNNI RISCOSSO AL 26.10.2022 MAGGIORE DI QUANTO PREVENTIVATO IN SEDE DI PROGRAMMA ANNUALE	€ 2.340,00
55	ULTERIORE RISCOSSIONE A FINE A.F. 2022 CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE ALUNNI MAGGIORE DI QUANTO PREVENTIVATO	€ 400,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€ 32.500,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€ 32.500,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€ 0,00

Così come già anticipato nella relazione al programma annuale 2022, la previsione di entrata della presente voce è stata prudenzialmente quantificata in misura assai minore rispetto a quanto normalmente si verifica; tant'è che tale somma è stata aumentata durante l'esercizio finanziario dall'ulteriore riscossione di contributi volontari provenienti dalle famiglie degli alunni.

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 04 “CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL’ESTERO”

In sede di predisposizione di Programma Annuale non è stata iscritta alcuna somma; durante l’anno sono state apportate le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
23	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI AL 28.06.2022 PER VISITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE ANCHE A VALERE COME PCTO	€ 51.593,25
33	ULTERIORE RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER PARTECIPAZIONE A GITE,VISITE GUIDATE DAL 28.06 AL 26.10.22 PER LE QUALI PREVISTA CONTRIBUZIONE E PCTO	€ 3.425,00
60	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITA DIDATTICA A POMONTE DAL 5 ALL'11 NOVEMBRE CON CONTRIBUZIONE PCTO AL 31.12.2022	€ 1.155,00
61	RISCOSSIONE CONTRIBUTI FAMIGLIE ALUNNI PER VISITA DIDATTICA A FIRENZE E STAGE A PARIGI E SIVIGLIA AL 31.12.2022	€ 22.413,20
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€ 78.586,45
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€ 78.586,45
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€ 0,00

Con la ripresa della possibilità di portare gli alunni a fare visite o viaggi di istruzione, dopo la sospensione delle misure restrittive determinate dalla pandemia COVID, sono ripresi ovviamente anche gli introiti dei contributi volontari delle famiglie a copertura delle spese sostenute per visite e viaggi degli alunni; sebbene non completamente terminata l'emergenza COVID numerose sono state tali iniziative che troveranno ampia descrizione nella parte delle uscite della presente relazione.

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 05 “CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI”

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata iscritta la somma di € 4.340,00;

CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Contributo per assicurazione alunni	Genitori Studenti	€ 4.340,00
TOTALE		€ 4.340,00

Durante l’anno finanziario è stata apportata la seguente variazione

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
32	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER ASSICURAZIONE AL 26.10.2022 MAGGIORE DI QUANTO PREVISOTO IN SEDE DI PROGRAMMA	€ +53,50
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€ 4.393,50
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€ 4.393,50
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€ 0,00

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 06 “CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE”

In sede di predisposizione di Programma Annuale non è stata iscritta alcuna somma; durante l’anno sono state apportate le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
--------------	-------------	---------

11	RISCOSSIONE QUOTA DI ADESIONE POLIZZA ASSICURATIVA A.S.21-22 DA PARTE DI UNA UNITA' DI PERSONALE SCOLASTICO	€	7,00
54	RISCOSSIONE QUOTA DI ADESIONE POLIZZA ASSICURATIVA A.S.22-23 DEL PERSONALE SCOLASTICO	€	189,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€.	196,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€.	196,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€.	0,00

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 10 “ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIA VINCOLATI”

In sede di predisposizione di bilancio, non è stata inserita alcuna somma

Durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO	
15	RISCOSSIONE CONTRIBUTI FAMIGLIE PER CORSI CERTIFICAZIONE ICDL+ACQUISTO SKILLS CARD+ESAMI AL 28.06.2022	€	4.760,00
16	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD AL 28.06.2022 SEDE ITG	€	2.148,78
17	RISCOSSIONE CONTRIBUTI PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE A RIMBORSO SPESE DI CANCELLERIA AL 28.06.2022	€	36,12
18	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A COPERTURA PAGAMENTO TRIBUTO PER ERRORE NELLA DICHIARAZIONE IVA 2018 AZIENDA AGRARIA COME DA NOTA DELL'AGENZIA ENTRATE	€	29,87
19	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER ISCRIZIONE ESAMI OTTENIMENTO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE AL 28.06.2022	€	2.710,00
20	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER PARTECIPAZIONE CORSO PER OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE HACCP AL 28.06.2022	€	975,00
21	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI AL 28.06.2022 PER ACQUISTO LIBRO DI INGLESE ESTIVO PREPARAZIONE INVALSI	€	486,54
22	RISCOSSIONE CONTRIBUTI LIBERALI AL 28.06.2022 PER I PRODOTTI PROVENIENTI DALLA PRODUZIONE DELL'IMPRESA DIDATTICA "SAPONI NATURALI"	€	658,00
34	ULTERIORE RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DAL 28 GIUGNO AL 26.10.2022	€	2.510,60
35	ULTERIORE RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER CERTIFICAZIONE ICDL DAL 28 GIUGNO AL 26 OTTOBRE 2022	€	985,00
36	ULTERIORE RISCOSSIONE AL 26 OTTOBRE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMI ESERC. LIBERA PROFESSIONE	€	10,32
37	RISCOSSIONE ULTERIORE CONTRIBUTO AL 26.10.2022 PER ACQUISTO LIBRO ESTIVO DI INGLESE PREPARAZIONE PROVE INVALSI	€	9,01
38	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A COPERTURA PAGAMENTO SANZIONE A SEGUITO COMUNICAZIONE AGENZIA DELLE ENTRATE	€	21,01
56	RISCOSSIONE ULTERIORI CONTRIBUTI ALUNNI PER SPESE GENERALI RELATIVE ATTIVAZIONE CORSO CERTIFICAZIONE B2 A.S.22-23	€	325,00
57	RISCOSSIONE A FINE ANNO ULTERIORI CONTRIBUTO ALUNNI PER CERTIFICAZIONE ICDL-ESAMI+CORSI ETC	€	6.060,00
58	ULTERIORE RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD SEDE ITG	€	1.826,80
59	RISCOSSIONE A FINE ANNO ULTERIORE CONTRIBUTO LIBERALE PER I PRODOTTI PROVENIENTI DALLA PRODUZIONE DELL'IMPRESA DIDATTICA "SAPONI NATURALI"	€	335,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€.	23.887,05
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€.	23.887,05
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€.	0,00

Come si può comprendere dalle numerose variazioni di Bilancio che riguardano questa voce di entrata, le attività messe in campo dall'Istituzione Scolastica sono molte e varie; di particolare rilevanza il contributo che le famiglie versano per l'ottenimento della certificazione ICDL, della certificazione HACCP e delle certificazioni linguistiche. Tutte certificazioni queste che arricchiscono il curriculum dello studente e che spesso sono fondamentali quando lo studente una volta diplomato può farle valere nel mercato del lavoro.

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 11 “CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI”

In sede di predisposizione di bilancio, non è stata prevista nessuna somma

Durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
12	RISCOSSIONE CONTRIBUTO EROGATO DA AGENZIA FORMATIVA CAICT PER UTILIZZO NS.LOCALI DELL'AZIENDA AGRARIA	€. 840,00
53	RIMBORSO N.1 QUOTA DI PARTECIPAZIONE CORSO PER HACCP TENUTO DA AGENZIA FORMATIVA	€. 65,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€. 905,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€. 905,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€. 0,00

AGGREGAZIONE 07 “PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICHE”

AGGREGAZIONE 07 – VOCE 1 “AZIENDA AGRARIA – PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO”

L'entrata riferita a questa voce è stata prevista all'inizio dell'anno nella misura di € 10.000,00 quali ricavi provenienti dai vari settori di produzione.

Durante l'anno finanziario è stata apportata la seguente variazione per minori entrate provenienti dalla vendita dei prodotti.

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
39	RISCOSSIONE AL 31.12.2022 PROVENTI VENDITA DIRETTA NS.PRODOTTI AZIENDA-MAGGIOR ACCERTAMENTO DI QUANTO ISCRITTO NEL PROGRAMMA annuale	€ 7.566,42
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€. 17.566,42
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€. 17.566,42
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€. 0,00

Terminata l'emergenza epidemiologica e le derivanti restrizioni che nel biennio precedente avevano impedito di partecipare alle varie manifestazioni organizzate sul territorio, nell'anno 2022 è ripresa la partecipazione dell'Azienda Agraria a tali manifestazioni, che da sempre hanno costituiscono un'importante occasione di vendita dei prodotti e di conseguente visibilità per l'intera Istituzione Scolastica. Questo spiega, perché rispetto ad una previsione di € 10.000,00 i proventi della vendita dei prodotti alla fine dell'anno è stata notevolmente superiore a quanto previsto.

AGGREGAZIONE 08 “RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME”

AGGREGAZIONE 08 – VOCE 4 “RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE”

Non è stata prevista alcuna somma in sede di predisposizione di bilancio, durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni.

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
14	RISCOSSIONE CONTRIBUTO VERSATO ERRONEAMENTE VERSATO SU C.C.POSTALE ANZICHE' SU CONTO STATO PER PAGAMENTO TASSA ISCRIZIONE CLASSE IV	€ 21,17

40	RISCOSSIONE AL 31.12.2022 SOMMA RESTITUITA DA ISTITUTO CASSIERE PER MANDATO N.344 NON ANDATO A BUON FINE ED EMESSO SU A04	€	90,00
	Totale Entrate Accertate al 31/12/2022	€.	111,17
	Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022	€.	111,17
	Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022	€.	0,00

AGGREGAZIONE 08 – VOCE 5 “RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE”

Non è stata prevista alcuna somma in sede di predisposizione di bilancio, durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni.

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
13	RISCOSSIONE SOMMA RICHIAMATA DA ISTITUTO CASSIERE A SEGUITO ERRONEO BONIFICO A CREDITORE	€ 703,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€. 703,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€. 703,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€. 0,00

AGGREGAZIONE 12 “ALTRE ENTRATE”

AGGREGAZIONE 12 – VOCE 2 “INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA”

Non è stata prevista alcuna somma in sede di predisposizione di bilancio, durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
41	RISCOSSIONE INTERESSI ATTIVI MATURATI DA BANCA D'ITALIA- VARIAZIONE AL 31.12.2022 ASSESTAMENTO	€ + 0,02
Totale Entrate Accertate al 31/12/2022		€. 0,02
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2022		€. 0,02
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2022		€. 0,00

USCITE

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

In sede di predisposizione del programma annuale la cifra allocata in questa voce di spesa era stata determinata in € 5.000,00 proveniente interamente da avanzo di amministrazione non vincolato. Tale somma non è stata utilizzata durante l'anno 2022 per piccole manutenzioni di mobili/arredi e accessori ed interventi di mantenimento.

Spesa aggregazione A01 – 01 Risorse ex art.58 comma 4 D.L. 73/2021

La somma allocata nella presente voce di spesa era costituita da parte della disponibilità del finanziamento di cui al D.L. 73/2021 ex art. 58 comma 4. Si è trattato di una quota-parte del finanziamento che il Ministero ha erogato per il contenimento del rischio epidemiologico e che l'Istituzione Scolastica ha dovuto impegnare entro il 31/08/2022.

La scheda si alimenta nel seguente modo:

- Prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato 01/02 € 21.000,00

Durante l'anno 2022 si sono verificate le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
64	A02/01	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA A02/01 A FAVORE DI A01/01-RISORSE EX ART.58 COMMA4	+	€.	6.164,31
65	A03/01	VARIAZIONI DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA A03/01 A FAVORE DI A01/01 risorse ex art.58 comma 4 D.L. 73/2021	+	€.	3.204,96

La somma è stata utilizzata per servizi di sanificazione dei locali, acquisto di mascherine FFP2, ulteriore acquisto di pannelli separatori per gli Uffici, per servizi di lavori di ripristino, tinteggiatura dei locali scolastici, acquisto di materiale necessario per l'igiene degli ambienti. La cifra è stata regolarmente rendicontata al Ministero attraverso sia l'invio dei flussi mensili di pagamento sia con l'inserimento di tali spese su specifica piattaforma.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La voce di spesa del funzionamento amministrativo generale è stata nel programma annuale 2022 previsto inizialmente nella misura di € 32.841,71 alimentata nel seguente modo:

- Avanzo non vincolato 01/01 € 21.300,05
- Dotazione ordinaria 03/01 € 11.541,66

Tale disponibilità ha subito modifiche durante l'esercizio, nello specifico:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
11	06/06	RISCOSSIONE QUOTA DI ADESIONE POLIZZA ASSICURATIVA A.S.21-22 DA PARTE DI UNA UNITA' DI PERSONALE SCOLASTICO	+	€.	7,00
17	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTI PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE A RIMBORSO SPESE DI CANCELLERIA AL 28.06.2022	+	€.	36,12
24	03/01	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO AMM.VO E DIDATTICO PERIODO SETT-DICEMBRE 2022 COME DA NOTA DEL PROGRAMMA ANNUALE N46445 DEL 4.10.2022	+	€.	9.709,98
25	03/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE A COPERTURA FABBISOGNO PER ACQUISTO MASCHERINE FFP2 ART.19 D.L. N4 DEL 27.01.2022	+	€.	2.200,00
26	03/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE A SEGUITO d.l. 21/2022 art.36 comma 2 ACQUISTO DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E MATERIALI PER L'IGIENE AMBIENTE	+	€.	3.510,02
31	06/01	RISCOSSIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE ALUNNI RISCOSSO AL 26.10.2022 MAGGIORE DI QUANTO PREVENTIVATO IN SEDE DI PROGRAMMA ANNUALE	+	€.	2.340,00
36	06/10	ULTERIORE RISCOSSIONE AL 26 OTTOBRE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMI ESERC. LIBERA PROFESSIONE	+	€.	10,32
38	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A COPERTURA PAGAMENTO SANZIONE A SEGUITO COMUNICAZIONE AGENZIA DELLE ENTRATE	+	€.	21,01
41	12/02	RISCOSSIONE INTERESSI ATTIVI MATURATI DA BANCA D'ITALIA-VARIAZIONE AL 31.12.2022 ASSESTAMENTO	+	€.	0,02
44	03/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MINISTERIALE A.F.2022 PER SOFFERENZE AD INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	+	€.	872,16
67	R98	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA R98 FONDO RISERVA AD A02 FUNZ.TO AMM.VO	+	€.	2.000,00
68	A3	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DA A03 A FAVORE DI A02	-	€.	800,00

Il totale della previsione definitiva ammonta pertanto a € 54.348,34.

La presente scheda è quella che sottende la movimentazione finanziaria per il funzionamento ordinario dell'Istituzione Scolastica, quindi ad eccezione delle schede di progetto determinate dal piano dell'offerta formativa e la scheda relativa all'attività didattica, questa è sicuramente la voce più importante perché rispecchia la spesa necessaria al mantenimento della scuola.

Le spese impegnate sono le seguenti:

- **Spese di personale € 4.746,75** Si tratta della cifra spesa per liquidare i compensi al personale interno relativi alle attività inerenti il funzionamento dell'Agenzia Formativa; nell'ambito di questa spesa è confluita altresì quella per altri compensi per personale a tempo indeterminato pari ad €

3.353,40; si tratta del compenso erogato al docente di altra scuola che ha svolto in collaborazione plurima la funzione di RSPP presso questa Istituzione Scolastica;

- **Acquisto di beni di consumo € 14.839,44** All'interno di questa macrocategoria una spesa rilevante è stata quella per l'acquisto di materiale di pulizia dei locali scolastici pari a € 8.597,79. Altra spesa importante è quella per la carta e cancelleria e stampati per € 3.392,89;
- **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per € 30.738,55.** All'interno di questa macrocategoria le spese per "prestazioni professionali e specialistiche" corrispondono ad € 2.345,77. Si tratta delle prestazioni svolte dall'Ente verificatore ai fini del mantenimento della qualità dell'Agenzia Formativa dell'Istituzione Scolastica e conseguente accreditamento della Regione Toscana. Si tratta inoltre delle prestazioni professionali erogate da chi ha svolto una ricognizione dei libri storici presenti presso la sede Carrara. Sempre all'interno di questa macro categoria la spesa per "servizi per la salute e la sicurezza del lavoro" corrisponde ad € 2.339,50. Si tratta della spesa per chi ha svolto il ruolo di medico competente e per le varie visite a cui i lavoratori dipendenti sono stati sottoposti secondo il protocollo sanitario. La spesa per i servizi inerenti al trattamento dei dati personali di € 700,00 è corrispondente alla quota annuale di partecipazione ad un consorzio di cui la scuola capofila è il polo "Fermi-Giorgi" di Lucca; sempre all'interno di questa macro voce assai importante è la spesa per la manutenzione di impianti e macchinari e manutenzione software. In questa cifra è confluita la spesa sostenuta per la manutenzione dei presidi antincendio nei tre plessi. Una cifra notevole è altresì rappresentata dal noleggio dalle fotocopiatrici sia per la segreteria che per gli alunni dei tre plessi, sostenuta in parte su questa scheda contabile a carico del finanziamento ministeriale, in parte sulla scheda A03 e quindi a carico del contributo delle famiglie degli alunni. Nello stesso modo la quota parte delle spese per le "reti di trasmissione" di € 4.878,82 corrispondente al costo della linea ADSL di tutti e tre i plessi sia per il funzionamento dei laboratori che degli uffici è appunto sostenuta in parte sulla scheda A2 a carico del finanziamento ministeriale, in parte sulla scheda A3 a carico del contributo delle famiglie degli alunni. Infine la somma di € 3.592,90 è stata utilizzata per il servizio di sorveglianza a cura della Securitas svolto per la sede Carrara e Fidelitas per la sede dell'Agrario e del Nottolini. Tra le **altre spese** una cifra considerevole è rappresentata dalla somma di € 1.408,33. Si tratta del pagamento all'Istituto Cassiere del compenso per il servizio di gestione e tenuta conto. A seguito infatti del rinnovo della Convenzione di Cassa ciò che fino all'anno 2021 l'Istituzione Scolastica non ha mai pagato, ossia le spese per la tenuta conto, dal 2022 sono diventati un obbligo in base a quanto stabilito dall'art. 14 della nuova Convenzione di Cassa.

Al termine dell'esercizio finanziario la situazione è la seguente:

- Totale delle somme impegnata € 53.207,75;
- Totale delle somme pagate € 49.665,88;
- Totale delle somme rimaste da pagare € 3.541,87 (descritta ampiamente nel modello L allegato al consuntivo);

Residua disponibilità finanziaria pari € 1.140,59 corrisponde per intero all'economia dotazione ordinaria.

A02/01 – RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

In questo capitolo di spesa è stata iscritta la somma di € 14.000,00 quale prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato.

Durante l'esercizio la presente scheda ha subito le seguenti modifiche

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
64	01/01	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA A02/01 A FAVORE DI A01/01-RISORSE EX ART.58 COMMA4	-	€.	6.164,31

Il totale della somma della previsione definitiva ammonta pertanto a € 7.835,69.

Si tratta ancora dei finanziamenti che il ministero ha erogato per far fronte all'emergenza epidemiologica Covid - 19. Quota parte di questo finanziamento è stato allocato in questa voce di uscita per tipologia di spesa che si prevedeva di effettuare. Le cifre utilizzate, in misura minore di quanto previsto come dimostra la variazione in diminuzione, hanno riguardato l'acquisto di

purificatori d'aria da utilizzare negli uffici e nelle aule; la fornitura di arredi scolastici al fine di adattare gli spazi interni allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza. La cifra è stata impegnata entro il 31/08/2022 e debitamente rendicontata.

A02/03 – SPESE DA SOSTENERE CON LE RISORSE EX ART. 39-BIS, D.L. 115/2022

In questa voce di spesa non è stata allocata alcuna cifra in sede di predisposizione del Programma Annuale.

Durante l'esercizio è stata creata la presente scheda con la seguente variazione di bilancio.

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
49	06/03	RISCOSSIONE A FINE ANNO RISORSA COMUNICATA CON NOTA PROGRAMMA ANNUALE PER CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO PER A.S.22-23	+	€.	6.509,16

Si tratta di un finanziamento che il Ministero all'inizio dell'A.S. 22/23 ha erogato sempre per far fronte all'emergenza epidemiologica Covid-19. La cifra per intero è confluita, al termine dell'esercizio finanziario, nell'avanzo di amministrazione vincolato e nel Programma Annuale 2023 ha trovato specifica allocazione nella propria scheda contabile. Ancora una volta si tratta di un finanziamento che deve essere impegnato entro il 31/08/2023.

A03 – DIDATTICA

La voce di spesa del funzionamento didattico generale all'inizio dell'anno è stata prevista nella misura di € 37.474,56 e alimentata nel seguente modo:

- € 5.634,56 01/02 Avanzo vincolato così costituito:
- € 800,00 Economia finanziamento MI per assistenza medico/psicologica;
- € 4.293,33 Economia finanziamento MI per corsi di recupero;
- € 541,23 Economia finanziamento Amministrazione Comunale iniziativa 100mila orti in Toscana anni precedenti;
- € 2.000,00 05/02 Provincia Vincolati
- € 25.500,00 06/01 Contributo volontario famiglie
- € 4.340,00 06/05 Contributi per copertura assicurativa alunni

Tale disponibilità ha subito modifiche durante l'esercizio, come di seguito descritto:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
2	03/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO MINISTERIALE PER ACQUISTO ABBONAMENTI A RIVISTE E/O PERIODICI L.160/2019 ex.art.1 comma 389	+	€.	495,36
14	08/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO VERSATO ERRONEAMENTE VERSATO SU C.C.POSTALE ANZICHE' SU CONTO STATO PER PAGAMENTO TASSA ISCRIZIONE CLASSE IV	+	€.	21,17
21	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI AL 28.06.2022 PER ACQUISTO LIBRO DI INGLESE ESTIVO PREPARAZIONE INVALSI	+	€.	486,54
32	06/05	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER ASSICURAZIONE AL 26.10.2022 MAGGIORE DI QUANTO PREVISOTO IN SEDE DI PROGRAMMA	+	€.	53,50
37	06/10	RISCOSSIONE ULTERIORE CONTRIBUTO AL 26.10.2022 PER ACQUISTO LIBRO ESTIVO DI INGLESE PREPARAZIONE PROVE INVALSI	+	€.	9,01
46	03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER GLI ALUNNI DIPLOMATI A.S.21-22 CON 100 E LODE -VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE-	+	€.	146,00
48	03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER PAGAMENTO AULE IN CONSEGUENZA D.D.498 E 499 CONCORSO DOCENTI SEDI	+	€.	5.200,00
54	06/06	RISCOSSIONE QUOTA DI ADESIONE POLIZZA ASSICURATIVA A.S.22-23 DEL PERSONALE SCOLASTICO	+	€.	189,00
55	06/01	ULTERIORE RISCOSSIONE A FINE A.F. 2022 CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE ALUNNI MAGGIORE DI QUANTO PREVENTIVATO	+	€.	400,00

68	A02	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DA A03 A FAVORE DI A02	-	€.	-800,00
69	P01/02	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA P01/02 A FAVORE DI A03	+	€.	1.000,00

La previsione definitiva ammonta pertanto ad **€ 44.675,14**.

Questa è la scheda che consente la movimentazione delle iniziative più strettamente legate alle attività didattiche, che durante l'anno 2022 si è concretizzata nel seguente modo:

- spesa per i compensi destinati al personale per **€ 859,25**. E' il compenso erogato al personale interno impegnato nella realizzazione del progetto, finanziato dall'Amm.ne Prov.le per lo sviluppo della cultura del rischio incendi;
- Spesa per acquisto di giornali e riviste utili a supportare l'attività didattica per **€ 1.995,36**;
- Spesa per l'acquisto di libri di testo da dare in comodato agli alunni particolarmente bisognosi pari ad **€ 7.226,24**;
- Spesa per acquisto per materiale per l'attività di educazione fisica pari ad **€ 339,87**;
- Spesa per l'acquisto di strumenti e materiale tecnico specialistico, nonché di materiale informatico per complessivi **€ 6.012,73**;
- **Spesa acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi € 16.266,68**. Nell'ambito di questa macro tipologia di spesa, le cifre maggiormente rilevanti, sono quelle per il noleggio delle macchine fotocopiatrici in uso nelle tre sedi dagli studenti pari a **€ 2.438,42**; la spesa per l'acquisto di licenze d'uso pari a **€ 2.195,59**, la spesa per il canone delle reti di trasmissione (quota parte su questa scheda contabile e quota parte sulla scheda del funzionamento amministrativo). Infine questa è la scheda sulla quale insiste la spesa per la copertura assicurativa degli alunni, pari quest'anno ad **€ 6.368,10**.

Il finanziamento ministeriale erogato agli studenti particolarmente meritevoli in quanto diplomati con 100 e lode è stato movimento sulla seguente scheda.

Al termine dell'esercizio finanziario si ha la seguente situazione

- Totale somme impegnate **€ 34.386,75**
- Totale somme pagate **€ 34.296,75**
- Somme rimaste da pagare **€ 90,00** (descritte nell'allegato L al C/Consuntivo).

La residua disponibilità finanziaria ammonta ad **€ 10.288,39** che si sostanzia nel seguente modo:

€ 5.200,00 economia finanziamento MI aule D.D. 498 e 499;
€ 4.293,33 economia finanziamento MI corsi di recupero;
€ 795,06 economia contributo famiglie;

A03/01 – RISORSE EX ART. 1, COMMA 4 D.L. 73/2021

In questo capitolo di spesa è stata iscritta la somma di **€ 32.782,85** quale prelevamento **dall'avanzo di amministrazione vincolato**.

Durante l'esercizio la presente scheda ha subito le seguenti modifiche

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
65	01/01	VARIAZIONI DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA A03/01 A FAVORE DI A01/01 risorse ex art.58 comma 4 D.L. 73/2021	-	€.	3.204,96

La previsione definitiva ammonta pertanto ad **€ 29.577,89**.

In analogia con le altre schede contabili create con la stessa denominazione, sebbene destinate a categorie di spesa diversa, le somme pagate sono relative a esigenze legate all'emergenza epidemiologica Covid-19.

In particolare per l'acquisto di dispositivi sia nei laboratori informatici sia nei laboratori di azienda agraria utili allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza, nonché per l'acquisto di tendaggi nelle aule delle tre sedi, per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale e anche per favorire l'attività didattica a distanza.

Non esiste alcuna disponibilità residua in quanto la somma a disposizione è stata completamente impegnata e utilizzata entro il 31/08/2022.

A03/03 – DIGITAL BOARD-AVVISO 28966/2021 CODICE 13.1.2A-FESRPON-TO-2021-54

In questo aggregato di spesa è stata iscritta la somma di € 65.663,21.

Durante l'esercizio la presente scheda ha subito le seguenti modifiche

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
63	02/01	MINORE ACCERTAMENTO PER RELIZZAZIONE PROGETTO DIGITAL BOARD-CODICE 13.1.2A-FESRPON-TO-2021-54	-	€.	571,50

Pertanto la previsione definitiva ammonta ad €. 65.091,71.

Al termine dell'esercizio finanziario la situazione è la seguente:

- Totale delle somme impegnate €. 63.121,82;
- Totale delle somme pagate €. 63.121,82.

La residua disponibilità finanziaria ammonta ad €. 1.969,89.

La scheda ha consentito la movimentazione finanziaria del PON da cui prende la denominazione. La spesa ha riguardato l'acquisto gli schermi interattivi allocati in alcune aule delle nostre sedi, monitor, notebook, Apple TV e stampanti multifunzione; quindi come da progetto PON la spesa è stata destinata sia alla trasformazione digitale nella didattica che alla digitalizzazione amministrativa.

La spesa relativa all'acquisto di materiale è stata completamente coperta da relativo finanziamento ministeriale ma il progetto non si è concluso al 31/12/2022, tant'è che la residua disponibilità finanziaria di €. 1.969,89 corrisponde alla cifra da utilizzare ancora per il pagamento della gestione amministrativa dell'iniziativa.

Nel Programma Annuale 2023 la residua disponibilità finanziaria ha trovato collocazione ancora nella specifica scheda contabile che consentirà di movimentare l'ultima parte del progetto.

A03/04 – REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS-AVVISO 20480/2021 codice 13.1.1A-FESRPON-TO-2022-27

Questa voce di spesa non è stata prevista nel Programma Annuale 2022 è stata infatti creata a seguito di specifica variazione di bilancio come di seguito descritto:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
1	02/02	ACCERTAMENTO DEL FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA FONDI FESR PER REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS	+	€.	48.616,81
62	02/02	MINORE ACCERTAMENTO PER REALIZZAZIONE DELLE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS PON 13.1.1A-FESRPON-TO-2022-27	-	€.	8.570,71

Pertanto al termine dell'esercizio finanziario la programmazione definitiva ammonta ad €. 40.046,10.

E' la scheda contabile che durante l'esercizio 2022 ha permesso di movimentare il flusso finanziario relativo al progetto PON da cui prende il nome. Al termine dell'esercizio finanziario la situazione è la seguente:

- Totale delle somme impegnate €. 40.046,10
- Totale delle somme pagate €. 3.352,16
- Totale delle somme rimaste da pagare €. 36.693,94

Non esiste alcuna residua disponibilità finanziaria, perché il progetto si è concluso nell'esercizio 2022. Le spese impegnate e la cui descrizione è dettagliatamente riportata nell'elenco dei residui passivi (Allegato L al C/Consuntivo) sono relative sia alla realizzazione delle reti nelle tre sedi sia alla spesa per il progettista e collaudatore.

A03/05 – RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. N° 234/2021

Anche questa scheda è stata creata con specifica variazione di bilancio come di seguito indicato:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
3	03/05	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER SUPPORTO PSICOLOGICO LB 2022 COMMA 297 A.F.2022	+	€.	4.203,14

Tale somma è stata impegnata e non pagata al termine dell'esercizio. Costituisce infatti residuo passivo, dettagliatamente descritto nel Mod. L. allegato al C/Consuntivo. Tale cifra è stata utilizzata per il pagamento della psicologa che ha svolto supporto sia agli studenti che al personale durante l'emergenza Covid 19. Non esiste, al termine dell'esercizio, alcuna residua disponibilità avendo l'obbligo come da indicazioni MIM di utilizzare la cifra entro il 31/12/2022.

A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

La voce di spesa all'inizio dell'anno è stata prevista nella misura di € 47.194,98 e nel seguente modo alimentata:

- **€ 36.313,09 01/02** Avanzo vincolato così costituito:
 - € 5.440,95 Finanziamento MI per PCTO settembre/dicembre 2021
 - € 29.837,48 Economie PCTO finanziamento MI anni precedenti
 - € 1.034,66 Finanziamento MI D.L. 104/2013 a.s. 2020/21 per orientamento
- **€ 10.881,89 03/01** Dotazione ordinaria finanziamento MI PCTO gennaio/agosto 2022

Durante l'esercizio la presente scheda ha subito le seguenti modifiche

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
7	05/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA SCUOLA CAPOFILA PER PROGETTO MAFALDA A.F. 2021	+	€.	1.009,00
9	05/06	RISCOSSIONE RIMBORSO DA SCUOLA COORDINATRICE RETE OUTDOOR PAGAMENTO SOGGIORNO-AFFITTO APPARTAMENTI CAMPUS CAPRAIA NON UTILIZZATO PER SOSPENSIONE STAGE	+	€.	2.814,29
23	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI AL 28.06.2022 PER VISITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE ANCHE A VALERE COME PCTO	+	€.	9.377,00
33	06/04	ULTERIORE RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER PARTECIPAZIONE A GITE,VISITE GUIDATE DAL 28.06 AL 26.10.22 PER LE QUALI PREVISTA CONTRIBUZIONE E PCTO	+	€.	3.425,00
40	08/04	RISCOSSIONE AL 31.12.2022 SOMMA RESTITUITA DA ISTITUTO CASSIERE PER MANDATO N.344 NON ANDATO A BUON FINE ED EMESSE SU A04	+	€	90,00
42	03/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MINISTERIALE RISORSE EX ART.8 D.L.104/2013 PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO	+	€	963,26
43	03/01	RISCOSSIONE A FINE A.F. FINANZ.TO MINISTERIALE PER PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO SETT/DIC.2022	+	€	4.843,76
51	05/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA SCUOLA CAPOFILA PROGETTO "MAFALDA" A.S.22-23	+	€	1.009,00
60	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITA DIDATTICA A POMONTE DAL 5 ALL'11 NOVEMBRE CON CONTRIBUZIONE PCTO AL 31.12.2022	+	€	1.155,00

Pertanto la programmazione definitiva ammonta a € 71.881,29.

Il totale della somma impegnata e pagata a fine anno ammonta ad € 39.830,48.

Si tratta quasi esclusivamente della spesa per il "personale" le cui attività sono state definite in sede di contrattazione di Istituto. In particolare: compenso per l'organizzazione e tutoraggio di stage aziendali; per inserimento dati in piattaforma per il Carrara; coordinatore PCTO sedi Nottolini e Busdraghi e Carrara; Tutor Alunni H impegnati in attività PCTO; Responsabile Azienda Agraria; Accompagnatori durante stage; visite

aziendali o viaggi d'istruzione; progetto Mafalda; collaborazione assistente amministrativo per PCTO; collaborazione Assistenti Tecnici Busdraghi per PCTO;

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 32.050,81 che nel seguente modo si sostanzia:

€ 936,26 Finanziamento MI per PCTO D.L. 104/2013 ex art. 8 a.s. 22/23

€ 4.843,76 Finanziamento MI per PCTO settembre/dicembre 2022

€ 26.270,79 Economie finanziamenti PCTO anni precedenti di cui:

• € 13.061,54 a.s. 21/22

• € 13.209,25 anni precedenti

A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La scheda ha una previsione di entrata pari a €. 2.380,02.

Si alimenta nel seguente modo:

• Prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato** 01/01 € 2.000,00.

• Prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato** 02/01 per €. 380,02

- € 300,00 Acconto per Isola d'Elba sede ITG a.s. 2019/20

- € 80,02 Economia Contributo alunni viaggio Capraia/Pianosa a.s. 21/22

Tale disponibilità ha subito modifiche durante l'esercizio, nello specifico:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
23	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI AL 28.06.2022 PER VISITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE ANCHE A VALERE COME PCTO	+	€.	42.216,25
61	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTI FAMIGLIE ALUNNI PER VISITA DIDATTICA A FIRENZE E STAGE A PARIGI E SIVIGLIA AL 31.12.2022	+	€.	22.413,20

Pertanto la programmazione definitiva ammonta a € 67.009,47.

Quest'anno come già anticipato nella parte delle Entrate della presente relazione sono state realizzate a pieno titolo le uscite per visite didattiche e gite scolastiche quasi come accadeva precedentemente all'emergenza Covid19. Tra le gite scolastiche effettuate si ricorda quella sulla neve a Gennaio 2022, Palermo Aprile 2022, Padova e Venezia, Roma, Firenze, Valeggio sul Mincio, acconto per stage in Spagna a.s. 22/23, acconto stage Parigi a.s. 22/23.

Al termine dell'esercizio finanziario la situazione è la seguente:

• Totale delle somme impegnate € 63.610,38

• Totale delle somme pagate € 63.610,38

• Totale delle somme rimaste da pagare € 3.399,09

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 3.399,09 che nel seguente modo si sostanzia:

€ 3.095,00 Economia contributo alunni per stage a Parigi a.s. 22/23

€ 304,09 Economia contributo alunni per stage a Siviglia a.s. 22/23

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06 – 01 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La presente scheda ha una previsione di entrata di €. 6.213,77 che si alimenta nel seguente modo:

• €. 4.213,77 Avanzo **non vincolato** 01/01

• €. 2.000,00 Contributo Volontario famiglia 06/01

Non sono intervenute variazioni

Al termine dell'esercizio la situazione è la seguente:

- Totale delle somme impegnate €. 5.912,12
- Totale delle somme pagate €. 2.601,04
- Totale delle somme rimaste da pagare €. 3.311,08 (somme dettagliatamente descritte nel mod.L. del C/Consuntivo)

Le spese hanno riguardato essenzialmente l'attività di orientamento che l'Istituto ha messo in campo per far conoscere l'offerta formativa all'esterno, in particolare agli alunni della terza media. In questo modo la stampa dei depliant a colori, la realizzazione di servizi redazionali sui vari quotidiani e TV locali ha assorbito interamente la spesa.

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 301,65 quale economia dell'Avanzo non Vincolato.

AGGREGATO P – PROGETTI

P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

La scheda del P01 raccoglie le risultanze dei vari progetti riconducibili all'ambito “scientifico tecnico e professionale”. Pertanto per una migliore comprensione dell'andamento finanziario di ogni scheda si preferisce procedere all'analisi distinta sebbene esista nei modelli I del Conto Consuntivo la scheda P01 riepilogativa delle varie schede contabili create per accogliere le varie iniziative progettuali.

P01/01 – SCUOLA DIGITALE – IV EDIZIONE PNSD

La presente scheda ha una previsione di entrata all'inizio dell'anno di € 16.000,00 che nel seguente modo si sostanzia

La scheda si alimenta con

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02 per € 8.000,00**
- Accertamento del finanziamento MI pari al 50% per somma assegnata per l'organizzazione IV edizione PNSD
- **Altri finanziamenti vincolati dallo Stato 03/06 € 8.000,00**
Premio nazionale scuola digitale per l'a.s. 2021-22 IV edizione – SALDO PARI AL 50%.

Durante l'esercizio finanziario le variazioni sono state le seguenti:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
29	03/06	MANCATO AVVIO DEL MI ALL'INIZIATIVA IV EDIZIONE PNSD COME SCUOLA CAPOFILA -VARIAZIONE IN MENO DEL SALDO PREVISTO IN SEDE PROGRAMMA ANNUALE	-	€.	8.000,00

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 8.000,00.

Nella presente scheda durante l'anno 2022 non c'è stato alcun movimento finanziario. La presente scheda era stata appositamente creata per accogliere l'assegnazione Ministeriale per la IV edizione della Scuola Digitale PNSD. L'assegnazione di € 16.000,00 era costituita da un residuo attivo pari al 50% in acconto e dal restante 50% a saldo previsto in entrata, in sede di predisposizione del Programma Annuale 2023. In realtà l'attività non ha preso avvio per la mancata organizzazione da parte del Ministero. Pertanto, come già anticipato nella prima parte della presente relazione, al fine di rendere più aderente possibile le scritture contabili con la reale situazione finanziaria, si è preferito annullare con una variazione di bilancio il saldo. La somma in acconto corrispondente al residuo attivo è confluita, al termine dell'esercizio finanziario, nell'avanzo vincolato e ha trovato specifica allocazione nel Programma Annuale 2023. Se l'iniziativa non prenderà avvio nell'anno 2023 o nei successivi l'Istituzione Scolastica provvederà a radiare il corrispondente residuo attivo di € 8.000,00.

P01/02 – L'INNOVAZIONE DIGITALE NELLA NS SCUOLA

La scheda ad inizio anno ha una previsione iniziale di € 9.391,87 che nel seguente modo si alimenta:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato 01/02 per € 9.391,87
- € 1.000,00 Finanziamento MI anno 2021 quale animatore digitale
- € 1.000,00 Economia finanziamento MI anni precedenti "Istruzione e Innovazione digitale"
- € 1.000,00 Economia del Finanziamento MI per azione #28 PNSD anni precedenti
- € 6.391,87 economia contributo alunni per acquisto/riscatto Ipad

Durante l'esercizio finanziario le variazioni sono state le seguenti:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
16	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD AL 28.06.2022 SEDE ITG	+	€.	2.148,78
28	03/06	AGENZIA NAZIONALE PER LO SVILUPPO D'IMPRESA-MINISTERO ECONOMIA E ISTRUZIONE-FINANZ.TO PER PROGETTO "PIANTALA DI SPRECARE" CONSUMO DIGITALE CONSAPEVOLE	+	€.	8.000,00
34	06/10	ULTERIORE RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DAL 28 GIUGNO AL 26.10.2022	+	€.	2.510,60
47	03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	+	€.	1.000,00
58	06/10	ULTERIORE RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD SEDE ITG	+	€.	1826,80
69	A3	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA P01/02 A FAVORE DI A03	-	€.	-1.000,00

La previsione definitiva ammonta ad € 23.878,05.

Al termine dell'esercizio finanziario la situazione risulta essere la presente:

- Totale delle somme impegnate € 1.074,31
- Totale delle somme pagate € 1.074,31

Si può facilmente capire che scarsa è stata la movimentazione finanziaria nella presente scheda contabile, dove è stato liquidato il compenso all'animatore digitale. A differenza degli anni precedenti il contributo che gli alunni della sede ITG Nottolini versano per l'acquisto/riscatto degli IPAD non è stato utilizzato per acquistare i dispositivi per gli alunni della classe prima a.s. 2022/2023. La scelta è stata una scelta collegiale e tale disponibilità verrà impegnata nell'anno 2023 per il rinnovo delle dotazioni dei laboratori di informatica presenti nella sede Nottolini.

La residua disponibilità finanziaria al termine dell'esercizio è pari a € 22.803,74 costituita nel modo seguente:

- € 1.000,00 Finanziamento MIM x didattica laboratoriale e digitale a.s. 2022;
- € 8.000,00 Finanziamento per progetto Saper(e) consumare;
- € 13.317,22 Economia contributo alunni per riscatto IPAD;
- € 486,52 Economia finanziamento MI per azione #28 PNSD anni precedenti.

P01/03 – POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE DIGITALI DEGLI STUDENTI #PNSD

La previsione iniziale della presente scheda è pari ad € 17.063,55, tutta coincidente con il prelevamento dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato. Si tratta del finanziamento Ministeriale utile alla conclusione delle attività previste dal progetto da cui la scheda contabile prende il nome.

Il Progetto infatti ha preso avvio nell'anno 2021 e si è concluso con l'invio della relativa rendicontazione nell'ottobre 2022. Trattandosi di un progetto per il quale il saldo, pari al 50% della somma complessivamente assegnata, è erogato dal Ministero solo a copertura delle spese realmente sostenute e documentate con l'invio della rendicontazione, è ovvio che il totale delle somme impegnate e pagate coincidano ed è pari € 16.713,02.

Al termine dell'esercizio finanziario si è proceduto alla **radiazione** del corrispondente residuo attivo per la parte non spesa e per il quale non ci potrà mai essere il relativo finanziamento a copertura pari ad € 350,53.

P01/04 – PERCORSI DI SVILUPPO PROFESSIONALE: IMPRESA DIDATTICA "SAPONI NATURALI"

La presente scheda ha una previsione iniziale di € 28.423,03 che si sostanzia nel modo seguente:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02 per € 2.920,39**
- Quale Economia Fondi Regionali per progetto impresa didattica "Saponi Naturali"
- **Altri finanziamenti vincolati dalla regione 04/04 € 25.502,64**
- Sostegno alla creazione e al consolidamento di imprese didattiche (D.D. n.13900/2009) Saponi Naturali - Saldo dell'importo complessivamente approvato dalla Regione Toscana

Durante l'anno finanziario ha subito le seguenti variazioni

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
22	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTI LIBERALI AL 28.06.2022 PER I PRODOTTI PROVENIENTI DALLA PRODUZIONE DELL'IMPRESA DIDATTICA "SAPONI NATURALI"	+	€.	658,00
59	06/10	RISCOSSIONE A FINE ANNO ULTERIORE CONTRIBUTO LIBERALE PER I PRODOTTI PROVENIENTI DALLA PRODUZIONE DELL'IMPRESA DIDATTICA "SAPONI NATURALI"	+	€.	335,00
66	04/04	MINORE ACCERTAMENTO FINAN.TO REGIONALE PER PROGETTO "SAPONI NATURALI" PER MINORE SPESA SOSTENUTA	-	€.	-3.899,00

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 25.517,03.

Anche in questo caso si tratta di una scheda finanziaria che ha consentito la movimentazione finanziaria delle fasi finali del Progetto di "Impresa Didattica" finanziato con i Fondi Europei della Regione Toscana e contraddistinto dal C.R.272427.

In attesa della verifica della rendicontazione da parte della Regione Toscana, al fine di ottenere il saldo pari al 10% della somma complessivamente assegnata, sia per questa Istituzione Scolastica in qualità di Ente Capofila sia per il partner attuatore "Agenzia Formativa Per-corso" la situazione al termine dell'esercizio finanziario è la seguente:

- Totale delle somme impegnate € 23.320,92
- Totale delle somme pagate € 23.320,92

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 2.196,11 ed è così costituita:

- € 1.203,11 Economia finanziamento Regione Toscana ricevuto nell'anno 2022 per il progetto Saponi Naturali
- € 993,00 Economia contributi liberali a seguito della vendita dei prodotti provenienti dalla produzione dell'impresa didattica "Saponi Naturali."

P01/ 06 – PNSD METODOLOGIE DIDATTICHE INNOVATIVE CON IIS LICETI "PENSARE, PROGETTARE, CREARE, INNOVARE, ETC.."

Questa scheda non prevista sul programma annuale è stata creata durante l'anno per accogliere i seguenti finanziamenti

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
10	05/06	RISCOSSIONE FINANZ.TO PARI AL 50% SOMMA COMPLESSIVAMENTE RICONOSCIUTA PER REALIZZAZIONE PNSD CON IIS LICETI DI RAPALLO "PENSARE,PROGETTARE,CREARE ETC"	+	€.	11.044,42
30	05/06	ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO A SALDO PROGETTO REALIZZATO IN COLLABORAZIONE CON IIS LICETI-PROGETTO PNSD "PENSARE,CREARE ETC"	+	€.	12.609,11

Questa Istituzione Scolastica nell'anno 2022 ha partecipato, in qualità di partner attuatore ad un progetto autorizzato e riconosciuto dal Ministero dell'Istruzione dell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale. L'Istituto Scolastico capofila è l'Istituto Superiore "Liceti" di Rapallo. Dal punto di vista della gestione finanziaria è stato ricevuto dalla Scuola Capofila l'acconto della somma complessivamente riconosciuta a questa Scuola. Al termine dell'esercizio finanziario il totale delle somme impegnate e pagate corrisponde ad € 23.653,53. La rendicontazione è stata inviata da questa Istituzione Scolastica alla Scuola capofila per il successivo inoltro al Ministero. Solo dopo la validazione della rendicontazione verrà erogato il saldo di € 12.609,11 che intanto al 31/12/2022 si è configurato come residuo attivo.

P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

La scheda del P02 raccoglie le risultanze dei vari progetti riconducibili all'ambito “umanistico e sociale”.

P02/01 BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI E INCLUSIONE

La scheda prevede un'entrata pari a € 4.340,51 e si sostanzia nel seguente modo:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** per € 2.000,00
- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per € 80,51
- € 80,51 Economia finanziamento MI del Progetto “Torniamo a scuola con smalto”
- € 2.260,00 Contributo Volontario famiglia 06/01

Scarsa è stata la movimentazione finanziaria che ha caratterizzato questa scheda contabile. Il totale delle somme impegnate e pagate è pari ad € 637,45 e corrisponde all'acquisto di licenze d'uso di un programma utile alla scrittura per alunni con particolari difficoltà visive.

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 3.703,06 che nel seguente si sostanzia:

- € 2.260,00 economia contributo famiglie alunni;
- € 1.443,06 economia avanzo di amministrazione non vincolato.

P02/02 – CONSULTA PROVINCIALE STUDENTI

Il finanziamento proveniente tutto dall'avanzo di amministrazione **vincolato**, pari ad € 3.421,10 non è stato movimentato durante l'anno 2022. Pertanto la residua disponibilità finanziaria al termine dell'esercizio è di € 3.421,10 e corrisponde al finanziamento per gli acquisti destinati alla Consulta Provinciale Studenti.

P02/04 – BORSA DI STUDIO DIRIGENTE “CESARE LAZZARI”

La scheda prevede un'entrata pari a € 1.425,00 e si alimenta nel seguente modo:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** per € 1.000,00
- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per € 425,00

Durante l'anno finanziario 2022 è stata come previsto regolarmente corrisposta la borsa di studio secondo i criteri condivisi e decisi dagli organi collegiali negli anni precedenti. Al termine dell'esercizio 2022 la cifra di € 425,00 è la disponibilità finanziaria da utilizzare per il medesimo scopo nel 2023.

P02/05 – PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' – AVVISO 9707-2021 CODICE PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-TO-2021-144

P02/06 – PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' – AVVISO 9707-2021 CODICE PROGETTO 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-168

Queste schede contabili sono state utilizzate per la movimentazione finanziaria dei progetti PON di apprendimento e socialità avviso 9707/2021. Le attività si sono concluse durante l'anno 2022 ed essendo dei PON per cui i finanziamenti a saldo corrispondono alle spese realmente sostenute e rendicontate, il totale delle somme impegnate è uguale a quelle pagate in entrambe le schede. Al termine dell'esercizio finanziario il

Consiglio di Istituto ha provveduto a radiare la parte delle somme assegnate e non realmente utilizzate. Il saldo delle attività probabilmente verrà riscosso nel 2023.

P03 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

La presente scheda ad inizio anno ha un'entrata di € 4.004,66 costituito da:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** per € 1.000,00
- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per € 3.004,66
- € 2.176,04 Economia contributo alunni gestione ICDL
- € 828,62 Economie contributo genitori per certificazioni linguistiche

Durante l'anno finanziario 2022 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N. Var	Cap.	Descrizione			Importo
15	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTI FAMIGLIE PER CORSI CERTIFICAZIONE ICDL+ACQUISTO SKILLS CARD+ESAMI AL 28.06.2022	+	€.	4.760,00
19	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER ISCRIZIONE ESAMI OTTENIMENTO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE AL 28.06.2022	+	€.	2.710,00
20	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER PARTECIPAZIONE CORSO PER OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE HACCP AL 28.06.2022	+	€.	975,00
35	06/10	ULTERIORE RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI PER CERTIFICAZIONE ICDL DAL 28 GIUGNO AL 26 OTTOBRE 2022	+	€.	985,00
53	06/11	RIMBORSO N.1 QUOTA DI PARTECIPAZIONE CORSO PER HACCP TENUTO DA AGENZIA FORMATIVA	+	€.	65,00
56	06/10	RISCOSSIONE ULTERIORI CONTRIBUTI ALUNNI PER SPESE GENERALI RELATIVE ATTIVAZIONE CORSO CERTIFICAZIONE B2 A.5.22-23	+	€	325,00
57	06/10	RISCOSSIONE A FINE ANNO ULTERIORI CONTRIBUTO ALUNNI PER CERTIFICAZIONE ICDL-ESAMI+CORSI ETC	+	€	6.060,00

La previsione definitiva pertanto ammonta a € 19.884,66.

Le spese hanno riguardato essenzialmente la gestione dell'ECDL, che hanno consentito l'ottenimento delle relative certificazioni, con l'acquisto delle skills card ed esami, il pagamento del personale interno a vario titolo coinvolto nell'organizzazione con docenze, assistenze agli esami, etc. E' stato altresì movimentato il flusso finanziario per iscrizioni e pagamento esami per l'ottenimento certificazioni linguistiche (Cambridge B1 e B2 e DELF) e il relativo compenso dei docenti che ha svolto i corsi di preparazione.

La residua disponibilità finanziaria al 31/12/2022 è di € 6.556,81 che nel seguente modo si sostanzia:
 € 1.153,62 contributo alunni per spese generali relative alle certificazioni linguistiche;
 € 5.403,19 economia contributo alunni per gestione ICDL;

P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

La scheda prevede ad inizio anno un'entrata pari ad € 3.700,00 che si giustifica nel modo seguente:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** per € 3.000,00
- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per € 700,00
- 200,00 Finanziamento per tutoraggio e per spese generali per stage Tuareg da associazione vol.
- 500,00 Finanziamento per tutoraggio docenti tirocinanti dall'Università di Pisa e Siena

Durante l'anno la scheda ha subito le seguenti variazioni:

N. Var	Cap.	Descrizione			Importo
6	05/06	RISCOSSIONE SOMMA ASSEGNATA DALL'ISI PERTINI IN QUALITA' SCUOLA CAPOFILA PER FORMAZIONE DOCENTI PIANO NAZIONALE A.5.21/22 NELLA MISURA DEL 50%	+	€.	495,97
52	06/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO UNIVERSITA' DI PISA PER DOCENTI TUTOR A TIROCINANTI A.5.20-21	+	€.	750,00

La previsione definitiva pertanto ammonta a € **4.945,97**.

Le somme pagate sono tutte relative ad azioni di formazione frequentate dal personale amministrativo oltre che una formazione specifica dei lavoratori-rischio medio erogata dal nostro RSPP.

Su questa scheda è stato altresì movimentato il compenso ai docenti interni che hanno svolto tutoraggio nei confronti dei tirocinanti TFA.

La residua disponibilità finanziaria a fine anno è di € **1.751,40** che nel seguente modo si sostanzia:

€ **250,00** Economia contributo Università di Pisa per tirocinanti TFA;

€ **1.501,40** Economia avanzo di Amministrazione vincolato;

P04/01 – PNSD-FORMAZIONE DOCENTI STEAM AVVISO 17753 dell'8.6.2021

La scheda prevede un'entrata pari a € **180.000,00** e si alimenta nel seguente modo:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per € **90.000,00**
- **Altri finanziamenti vincolati dallo Stato 03/06** per € **90.000,00**

Al termine dell'esercizio finanziario la situazione è la seguente:

- Totale somme impegnate € **101.353,44**
- Totale delle somme pagate € **90.843,92**
- Totale somme rimaste da pagare € **10.509,52** (somme dettagliatamente descritte nel mod.L. del C/Consuntivo)

La movimentazione finanziaria su questa scheda è stata considerevole in quanto il Progetto biennale autorizzato dal Ministero è importante come dimostra la consistenza della cifra assegnata di cui il 50% pari a € 90.000,00 già riscossa e il restante 50% da riscuotere dopo la validazione della rendicontazione da parte del Ministero.

La residua disponibilità finanziaria al termine dell'esercizio corrisponde ad € **78.646,56** tutta coincidente con il finanziamento Ministeriale che consentirà nell'anno 2023 la chiusura del Progetto.

L'attività di formazione prevedeva ben sette percorsi formativi da destinare a docenti di tutto il territorio nazionale. Nell'anno 2022 sono state avviate tutte le iniziative di formazione e conclusi ben cinque percorsi formativi.

P05 – PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

In sede di predisposizione del programma annuale la somma iscritta alla presente scheda è stata di € **4.573,72** nel seguente modo giustificata:

- Prelevamento avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** € **2.000,00**
Contributo docente a favore iniziative di integrazione/formazione alunni
- Prelevamento avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** € **2.573,72**
 - € 850,80 Finanziamento MI per compensi comitati di vigilanza e responsabili tecnici d'aula concorso docenti STEM
 - € 1.312,92 Economia premio vinto alunni ITA a.s.20/21 "L'albero che vorrei"
 - € 360,00 Premio vinto alunni ITA a.s.20/21 per la partecipazione al concorso "Giornata nazionale agrobiodiversità"
 - € 50,00 Premio vinto alunni ITA per partecipazione al Concorso "Arte" da Croce Rossa a.s.2020/21

Durante l'anno finanziario 2022 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
8	06/06	RISCOSSIONE RIMBORSO SPESA PER TAMPONI PER VIAGGIO A DUBAI N.2 ALUNNI+DOC.ACC.RE PROGETTO "FOOD FOR PLANET"	+	€.	210,00
27	03/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER COMPENSI COMITATI DI VIGILANZA DD.510-2020 PER LE SCUOLE SEDI DEI CONCORSI	+	€.	1.332,52
45	03/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER PAGAMENTO COMITATI DI VIGILANZA D.D.498 E D.D.499 PER LE SCUOLE SEDI DEI CONCORSI	+	€.	4.774,72

Pertanto la previsione definitiva è di € **10.890,96**.

- Totale delle somme impegnate €. 9.099,11
- Totale delle somme pagate €. 9.099,11

La residua disponibilità finanziaria al termine dell'esercizio è di € 1.791,85 nel seguente costituita

- € 1.530,00 economia avanzo non vincolato
- € 261,85 economia premio alunni ITA concorso "L'albero che vorrei"

Numerose sono le partecipazioni del nostro istituto ad iniziative come:

- Gara nazionale Istituti Tecnici Indirizzo Amministrazione finanza e marketing;
- Gara nazionale Istituti Agrari;
- Partecipazione alla gara Gran Premio "Matematica Applicata";

Su questa scheda sono stati altresì liquidati i compensi al personale interno che ha partecipato ai comitati di vigilanza in occasione dei vari concorsi abilitanti indetti dal Ministero e di cui questa Scuola è stata sede di svolgimento.

G01- AZIENDA AGRARIA

La somma iscritta in sede di previsione alla presente scheda ammonta a €. 28.455,94:

La somma complessivamente indicata alla presente gestione economica è data dal totale delle entrate costituite da:

- avanzo di amministrazione della gestione interamente imputato di nuovo nel 2022 a questa destinazione €. 18.455,94;
- entrate previste nel 2022 dalla gestione economica €. 10.000,00;

Durante l'anno finanziario 2022 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
4	05/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO COMUNE DI LUCCA PER MONITORAGGIO DEI PRODOTTI COMMERCIALIZZATI NEL MERCATO CONTADINO-AZIENDA AGRARIA E.F.2022	+	€.	3.000,00
5	05/04	RISCOSSIONE DAL COMUNE DI CAMAIORE PREMIO PARTECIPAZIONE CONCORSO "GLI ORTI CREATIVI" AZIENDA AGRARIA	+	€.	500,00
12	06/11	RISCOSSIONE CONTRIBUTO EROGATO DA AGENZIA FORMATIVA CAICT PER UTILIZZO NS.LOCALI DELL'AZIENDA AGRARIA	+	€.	840,00
13	06/05	RISCOSSIONE SOMMA RICHIAMATA DA ISTITUTO CASSIERE A SEGUITO ERRONEO BONIFICO A CREDITORE	+	€.	703,00
18	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A COPERTURA PAGAMENTO TRIBUTO PER ERRORE NELLA DICHIARAZIONE IVA 2018 AZIENDA AGRARIA COME DA NOTA DELL'AGENZIA ENTRATE	+	€.	29,87
39	07/01	RISCOSSIONE AL 31.12.2022 PROVENDI VENDITA DIRETTA NS.PRODOTTI AZIENDA-MAGGIOR ACCERTAMENTO DI QUANTO ISCRITTO NEL PROGRAMMA ANNUALE	+	€.	7.566,42
50	05/04	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO COMUNE DI LUCCA PER MONITORAGGIO PRODOTTI COMMERCIALIZZATI NEL MERCATO CONTADINO A.S.22-23	+	€.	3.000,00

La previsione definitiva ammonta pertanto a €. 44.095,23.

Il totale delle somme impegnate a fine anno è pari ad € 17.542,27. Le somme rimaste da pagare sono pari ad € 219,30. La residua disponibilità finanziaria a fine anno è pari ad € 26.333,66, da utilizzare nel 2023 con il medesimo vincolo di destinazione.

La gestione dell'Azienda è tenuta con il metodo della partita doppia e dalla situazione Economica chiaramente appaiono le spese sostenute relativamente ai vari settori.

Le risultanze della gestione dell'Azienda Agraria annessa all'ITA "Busdraghi" sono quelle indicate nella specifica situazione economico-patrimoniale e dalla specifica relazione illustrativa.

Il bilancio del 2022 è caratterizzato da un utile di esercizio pari ad € 4.233,47.

FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva inizialmente previsto nella misura di € 2.000,00, è stato utilizzato durante l'esercizio 2022.

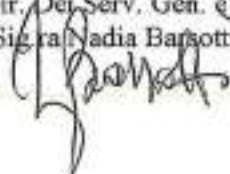
N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
67	A02	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BIANCO DA R98 FONDO RISERVA AD A02 FUNZ.TO AMM.VO	-	€.	2.000,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE

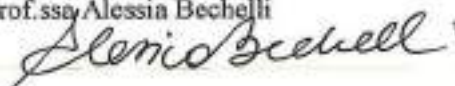
Numerosi sono stati gli acquisti che hanno portato all'ampliamento delle dotazioni presenti nell'Istituzione Scolastica. Ci si riferisce in modo particolare agli acquisti effettuati con i fondi del PON "Digital Board" di cui abbiamo già ampiamente parlato nella presente relazione. Pertanto considerato l'ammortamento annuale dei beni già esistenti e gli aumenti determinati dai nuovi acquisti la consistenza patrimoniale è aumentata di € 25.847,80 fino ad arrivare ad una consistenza complessiva di € 333.349,44.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano per l'esercizio finanziario 2022 l'inesistenza di gestioni fuori bilancio.

Il Dir. Dei. Serv. Gen. e Amm
Sig.ra Nadia Barsotti



Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Alessia Bechelli



RELAZIONE AL BILANCIO ECONOMICO CONSUNTIVO DELL'AZIENDA AGRICOLA ANNESSA ALL'ISTITUTO TECNICO AGRARIO "BUSDRAGHI" MUTIGLIANO (LU)

E' come sempre doveroso premettere, alla lettura prettamente tecnica del bilancio dell'Azienda Agraria annessa all'ITA "Busdraghi", la considerazione di quanto l'Azienda medesima funga da elemento di insostituibile supporto nell'ambito della didattica agraria; ciò non solo per dare giustificazione concreta a scelte aziendali che in una logica eminentemente produttiva potrebbero apparire non sempre motivate ma anche per ribadire con fermezza il ruolo formativo che la costante frequentazione dell'azienda e la presa di contatto con le sue specifiche problematiche svolgono, al di là del puro elemento contabile-economico, per la figura professionale del futuro perito agrario.

Ciò evidentemente non significa sottovalutare le indicazioni da trarre e gli atteggiamenti conseguenti da porre in atto in termini di conduzione aziendale in rapporto a quanto emerge dai dati di un bilancio di cui comunque, anche l'Istituzione Scolastica, che pur ha motivazioni e finalità di più pregnante valore educativo, deve tenere assoluta considerazione per una corretta e oculata gestione di ciò che le è affidato.

Fatte le suddette premesse, relativamente al bilancio consuntivo 2022 dell'Azienda Agricola annessa all'Istituto, non può non essere considerato come questo abbia felicemente risentito del progressivo ritorno ad una situazione di sostanziale normalità dopo le vicende pandemiche che avevano fortemente condizionato l'insieme delle attività produttive del precedente esercizio 2021.

Questo ha avuto modo di riflettersi positivamente sulle risultanze economiche del bilancio stesso che vede un utile di esercizio, a consuntivo, pari ad euro 4.233,47, valore più che doppio rispetto al risultato dell'esercizio precedente, essendosi quindi andati sempre più consolidando quei segnali di timida ripresa che comunque già si rendevano evidenti nel secondo semestre dell'anno precedente e che nel corso del 2022, in un contesto generale di maggiore positività ed ottimismo, hanno trovato concreta definizione.

Si può quindi affermare come le scelte operate nel recente passato, quanto a specificità delle produzioni su cui concentrare le prevalenti attenzioni e i conseguenti investimenti aziendali, si stiano rivelando scelte complessivamente oculate; sarà quindi nel solco di queste che anche per il prossimo futuro si dovranno focalizzare gli sforzi per un ulteriore miglioramento dei risultati economici e per una sempre maggiore affrancazione dell'azienda dai contributi esterni che pur risulteranno imprescindibili, stante la natura sostanzialmente ibrida dell'Azienda, intesa sia come insieme di attività organizzate al fine meramente produttivo sia come laboratorio scolastico privilegiato in cui far convergere, fin dalle classi prime, una buona fetta della didattica laboratoriale di indirizzo.

Da sottolineare inoltre, a livello di considerazioni generali utili ad una proficua lettura degli elementi contabili e alla individuazione di un ulteriore elemento di cui rafforzare in futuro il ruolo e l'importanza, come la scelta, sempre più marcatamente perseguita, di dare connotati di "biologicità" a tutto quanto viene ad essere prodotto in Azienda, sia una scelta che sta dando i suoi frutti.

Pur non essendo infatti possibile, per le ridotte dimensioni e il contenuto volume d'affari dell'Azienda annessa all'Istituto, prevedere per essa una certificazione ufficiale di "Azienda Biologica", la sostanziale e reale adesione (per buona parte delle produzioni ottenute) a quanto previsto dagli specifici disciplinari del biologico, consente di poter vendere i prodotti con quella tipica maggiorazione di prezzo che solitamente caratterizza i prodotti che di fregiano dell'attributo e che consente di ricavare da essi una maggiore redditività.

Volendo infine ipotizzare per il prossimo futuro quale potrebbe essere la scelta imprenditoriale da affiancare al mercatino giornaliero attivo presso l'Istituto Tecnico Agrario e alla partecipazione al "mercato contadino" settimanale presso il Foro Boario per incrementare i ricavi aziendali (fermo restando, al riguardo, un indispensabile e ovvio miglioramento del grado di organizzazione sia in termini di personale operante in Azienda che di strutture produttive disponibili), questa potrebbe essere la vendita dei prodotti aziendali, a cadenza settimanale, presso le sedi degli altri due Istituti accorpatis con l'ITA, venendosi in tal modo a creare una platea di consumatori che, fidelizzati, consentirebbero

quella continuità di introiti capaci di adeguatamente implementare la redditività dell'Azienda.

La specifica analisi dei singoli settori in cui le attività aziendali si articolano, in base ai dati contabili agli stessi riferiti, portano poi ad esprimere le seguenti riflessioni:

- a) complessivamente validi sono stati nel complesso i risultati del settore olivicolo nonostante i conseguenti riflessi che sulla produzione quantitativa hanno avuto gli improcrastinabili interventi di potatura di riforma che sono stati eseguiti su parte della superficie olivetata; la sanità dei frutti raccolti, accompagnata da un miglioramento rispetto alla media storica delle rese in olio delle olive, hanno certamente compensato per quantità e qualità dell'olio ottenuto, la minore quantità complessiva di frutti raccolti; in particolare la qualità dell'olio ottenuto, sicuramente degna della tradizione del luogo, ha favorito la vendita immediata di tutto il prodotto ottenuto ad un prezzo in linea con quello degli olii più pregiati, rendendo anche in questo settore auspicabile, in considerazione della valida collocazione commerciale del prodotto, una intensificazione degli sforzi aziendali per garantire il recupero produttivo di piante senescenti e la razionale gestione delle cure colturali complessivamente atte a garantire costanza nelle produzioni e qualità del prodotto ottenuto;
- b) quanto al settore viticolo, si fa sempre più urgente la necessità di prevedere e provvedere al reimpianto della superficie a vigneto più vecchia; questa, complice la diffusione inarginabile del mal dell'esca particolarmente virulento fino a qualche anno fa, si presenta fortemente diminuita nel numero delle piante e, per quelle ancora presenti, spesso compromessa nella vigoria e nella capacità produttiva delle stesse; ciò ha determinato, anche nel recente esercizio, una produzione fortemente condizionata nella quantità ma non per questo meno valida, nel suo complesso nella qualità. L'esperienza enologica dei soggetti coinvolti nelle operazioni di cantina (personale, tecnico e

docenti) ha operato con elevato livello di professionalità riuscendo comunque a conseguire, con la quantità non eccelsa di uva raccolta, risultati enologici di assoluto rilievo tanto che le tutte le tipologie di vino ottenuto (tra cui il pet net di recente sperimentazione e produzione) hanno trovato un unanime favore da parte degli acquirenti; sicuramente, ad impianti rinnovati e in produzione, anche in rapporto alla spiccata vocazione viticola di tutta l'area e al livello di specializzazione enologiche degli operatori aziendali, quello vitivinicolo continuerà a costituire un settore di forte prospettiva e di sicura caratterizzazione produttiva;

- c) il settore che tuttavia più marcatamente degli altri è cresciuto sia in termini di quantità e di continuità produttiva sia, soprattutto, in termini di qualità delle produzioni ottenute, è senza alcun dubbio il settore delle colture ortive con particolare riguardo alla produzione di ortaggi freschi su cui l'azienda è andata specializzandosi con apprezzabilissimi risultati in termini di vendita e di riscontro qualitativo da parte dei consumatori. Da apprezzare in particolare la messa a regime di valide rotazioni tra le varie tipologie di ortaggio che, contrariamente al passato, garantisce la costante presenza, senza interruzioni di sorta, di ortaggi in tutte le stagioni compresa la invernale che solitamente vedeva una contrazione sensibile degli introiti a causa della mancanza di ortaggi in vendita; al riguardo, ottimi sono stati i risultati derivati dalla produzione di insalate, di cardi e di bietole che hanno consentito, anche nel periodo invernale la proficua attivazione del mercatino scolastico giornaliero ma, soprattutto, la costante presenza degli operatori all'appuntamento settimanale al "mercato contadino" di Foro Boario, laddove risulta oltremodo fondamentale la costanza di una presenza che fidelizzi una clientela che altrimenti sarebbe nel tempo perduta. E' sicuramente questo, proprio per i risultati economici che ha garantito, il settore da maggiormente potenziare sia in termini di spazi da destinare alle

singole colture (alcune delle quali anche effettuabili in pieno campo) sia in termini di ampliamento della gamma di specie e di varietà da proporre ai consumatori.

Relativamente alle voci di bilancio relative ai costi sostenuti nell'ottenimento delle produzioni, queste devono essere purtroppo valutate in rapporto al forte incremento che ha caratterizzato nel precedente esercizio tutti i fattori produttivi a cominciare dai costi energetici.

Ovviamente anche il settore agricolo, e quindi anche le attività aziendali oggetto della presente disamina, hanno fortemente risentito di tutto ciò, con riflessi evidenti in termini di minor reddito netto ricavabile dalle singole colture per l'incremento (a volte anche del 100%) di pressochè tutti i fattori della produzione (carburanti, lubrificanti, fertilizzanti, anticrittogamici etc).

Tale circostanza fa assumere ancor più rilievo ai positivi risultati di esercizio ottenuti che sicuramente, in un prossimo futuro contesto, da augurarsi di minori tensioni sui prezzi dei fattori produttivi, potranno risultare ancora più gratificanti.

IIS CARRARA-NOTTOLINI BUSDRAGHI

Sede legale: VIALE MARCONI 69 55100 LUCCA LU

Partita IVA: 02331260469 C. Fisc.: 02056500462

Attività: 1 911920 COLTIVAZIONE DI FIORI IN COLTURE PROTETTE

Azienda: 000005

BILANCIO AL 31/12/2022

Anno: 2022/0 Pag. 1 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICAVI	DARE	AVERE
13	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1301	TERRENI				
1301001	SERRE			38.175,97	
1301005	TUNNEL			23.772,81	
				61.948,78	
1303	FABBRICATI				
1303001	VIGNETO			37.538,44	
1303005	OMBRARIO			790,96	
1303013	OLIVETO			962,91	
				39.312,31	
1305	IMPIANTI E MACCHINARIO				
1305501	MACCHINE PER COLTIVAZIONI			44.675,56	
1305502	ATTREZZATURA VARIA			17.888,80	
1305503	ATTREZZATURE OLEIFICIO			2.045,00	
1305504	ATTREZZATURE CANTINA			15.812,15	
1305505	IMPIANTI IRRIGAZIONE			10.873,15	
1305506	IMPIANTI PER VIABILITA'			6.820,48	
				98.135,14	
1309	ALTRI BENI				
1309001	AUTOVETTURE			9.022,00	
1309089	REGISTRATORE DI CASSA			590,00	
				9.612,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				209.008,23	
25	RIMANENZE				
2501	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO				
2501501	RIMANENZA FERTILIZZANTI			371,00	
2501502	RIMANENZA TERRICCI			15,40	
2501503	RIMANENZA ANTIPARASS. DISERBANTI			153,00	
2501506	ALTRO			875,30	
				1.415,50	
2507	PRODOTTI FINITI E MERCI				
2507501	RIMANENZA PIANTINE			5,80	
2507502	RIMANENZA VINO			758,50	
2507503	RIMANENZE OLIO			100,95	
				865,25	
TOTALE RIMANENZE				2.280,75	
28	CREDITI				
2811	CREDITI TRIBUTARI				
2811021	ERARIO C/ACCONTO IRES			920,74	
2811025	ERARIO C/ACCONTO IRAP			55,00	
2811105	CREDITI PER DICHIARAZIONI			16.386,54	
				17.362,28	
2815	VERSO ALTRI				
2815105	CREDITI PER CAUZIONI			13,00	
				13,00	
TOTALE CREDITI				17.375,28	
34	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
3401	DEPOSITI BANCARI E POSTALI				
3401001	CRL AG. PORTA ELISA			26.560,64	
				26.560,64	
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE				26.560,64	
37	RATEI E RISCONTI				
3701	RATEI E RISCONTI				
3701005	RISCONTI ATTIVI			598,32	

Abstract The purpose of this study was to determine whether there were differences in the prevalence of self-reported depression between men and women who had been exposed to violence during childhood and adulthood. Data from the National Longitudinal Study of Adolescent Health (*N = 9,800*) were used to examine the association between exposure to violence and self-reported depression among adolescents. Results showed that exposure to violence during childhood and adulthood was associated with higher rates of self-reported depression. Furthermore, the association between exposure to violence and self-reported depression was stronger for women than for men.

Anexo: 2022/0 Page: 3

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICCHI	DARE	AVERE
TOTALE RATEI E RISCONTI				598,32	
TOTALE ATTIVITA'				598,32	
				255.823,22	
STATO PATRIMONIALE PASSIVO					
16 F.DI AMMLTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
1601 F.DI AMM.TO FABBRICATI					
1601001 F.DO AMM.TO SERRE					32.500,94
1601005 F.DO AMM.TO VIGNETO					37.558,44
1601009 F.DO AMM.TO OMBRIARIO					790,96
1601017 F.DO AMM.TO OLIVETO					962,91
1601501 F/AMM TUNNEL					22.948,31
					94.761,56
1603 F.DI AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO					
1603041 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA					17.728,16
1603501 F/AMM MACCHINE PER COLTIVAZIONI					39.392,30
1603502 F/AMM IMPIANTO IRRIGAZIONE					10.873,15
1603503 F/AMM ATTREZZATURE OLEIFICIO					2.065,00
1603504 F/AMM ATTREZZATURE CANTINA					14.405,70
1603505 F/AMM VIABILITA'					6.820,48
					91.284,79
1607 F.DI AMM.TO ALTRI BENI					
1607001 F.DO AMM.TO AUTOVEETURE					9.022,00
1607059 F.DO AMM.TO REGISTRATORE DI CASSA					295,00
					9.317,00
TOTALE F.DI AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					195.363,35
40 PATRIMONIO NETTO					
4001 CAPITALE					
4001009 CAPITALE NETTO					56.226,40
					56.226,40
TOTALE PATRIMONIO NETTO					56.226,40
TOTALE PASSIVITA'					251.589,75
UTILE DI ESERCIZIO					
TOTALE A PAREGGIO				255.823,22	255.823,22

IIS CARRARA-NOTTOLINI BUSDRAGHI

Sede legale: VIALE MARCONI 69 55100 LUCCA LU

Partita IVA: 02331260469 C. Fisc.: 92054500462

Attività: 1 011920 COLTIVAZIONE DI FIORI IN COLTURE PROTETTE

Azienda: 000003

BILANCIO AL 31/12/2022

Anno: 2021/0 Pag. 1 3

CONTO ECONOMICO (RICAVI)		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICAVI	DARE	AVERE
60	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		61,4859		
6001	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		61,4859		
6001045	CORRISP. CESSIONE BENI		61,4859		15.966,82
					15.966,82
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI					15.966,82
63	VAR. RIM. PROD. IN CORSO LAV.SEM. FINITI		3,3320		
6301	RIM. FIN.		3,3320		
6301009	RIM. FIN. PRODOTTI FINITI		3,3320		865,25
					865,25
TOTALE VAR. RIM. PROD. IN CORSO LAV.SEM. FINITI					865,25
71	ALTRI RICAVI E PROVENTI		29,7313		
7101	ALTRI RICAVI		29,7313		
7101105	CONTRIBUTI ENTI		29,7313		7.720,70
					7.720,70
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI					7.720,70
89	VAR. RIM. MPRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC		5,4509		
8902	RIM. FIN.		5,4509		
8902001	RIM. FIN. MATERIE PRIME		5,4509		1.415,50
					1.415,50
TOTALE VAR. RIM. MPRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC					1.415,50
TOTALE RICAVI			100,0000		25.968,27
CONTO ECONOMICO (COSTI)					
73	MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO, MERCI	41,1399	34,4331		
7301	ACQUISTI	9,8427	8,2381		
7301017	MATERIALE DI CONSUMO C/ACQUISTI	7,4804	6,2609	1.625,84	
7301515	PRODUZIONE ORTIVI ACQUISTI	0,1012	0,0847	22,00	
7301516	MATERIALE APIARIO C/ACQUISTI	2,2611	1,8925	491,45	
				2.139,29	
7309	ALTRI ACQUISTI	31,2972	26,1950		
7309049	MATERIALE PUBBLICITARIO	1,8404	1,5403	400,00	
7309073	MATERIALI ANTIFORTUNISTICO	1,4481	1,2121	314,75	
7309501	PIANTE DA FIORE ACQUISTI	0,0359	0,0300	7,60	
7309503	PRODUZIONE OLIO ACQUISTI	3,0435	2,5473	661,49	
7309504	PRODUZIONE VINO ACQUISTI	7,1607	6,0000	1.558,10	
7309505	TERRICCI ACQUISTI	1,9315	1,6166	419,80	
7309506	ACQUISTO FERTILIZZANTI	5,2865	4,4246	1.149,00	
7309507	ACQUISTO DISERBANTE-ANTIPARASS.	0,6211	0,5199	135,00	
7309511	GASOLIO PER AUTOMEZZI	2,0004	1,6743	434,79	
7309515	SEMI E PIANTE DA ORTO	4,6868	3,9227	1.018,66	
7309516	MATERIALI PER COLT. FUORI SUOLO	3,2344	2,7071	703,00	
				6.802,39	
TOTALE MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO, MERCI				8.941,68	
75	COSTI PER SERVIZI	19,1409	16,0204		
7505	MANUTENZIONI	1,2743	1,0666		
7505501	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1,2743	1,0666	276,97	
				276,97	
7507	CANONI DI ASSISTENZA	5,9812	5,0061		
7507011	CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	5,9812	5,0061	1.300,00	
				1.300,00	
7511	COSTI AMMINISTRATIVI	5,8625	4,9235		
7511002	CONSULENZE	1,9140	1,6020	416,00	
7511093	COMPENSI LAVORO OCCAS.LE ATT.ATTIVITA'	3,9685	3,3216	862,55	
				1.278,55	

IIS CARRARA-NOTTOLINI BUSDRAGHI

Sede legale: VIALE MARCONI 69 55100 LUCCA LI

Partita IVA: 02331260469 C. Fisc.: 92056500462

Attività: 1.011920 COLTIVAZIONE DI FIORI IN COLTURE PROTETTE

Azienda: 040003

BILANCIO AL 31/12/2022

Anno: 2022/0 Pag.: 4

CONTO ECONOMICO (COSTI)		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICAVI	DARE	AVERE
7515	ASSICURAZIONI	5,6763	4,7509		
7515001	ASSICURAZIONI	5,6763	4,7509	1.233,73	
				1.233,73	
7517	SPESE PER SERVIZI VARI	0,3266	0,2733		
7517017	SPESE PER PRESENTAZ. PRATICHE	0,1885	0,1578	40,98	
7517502	QUOTE ASSOCIATIVE	0,1380	0,1155	30,06	
				70,98	
TOTALE COSTI PER SERVIZI				4.160,23	
83	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZ. MATERIALI	17,7055	14,8191		
8301	AMM.TO TERRENI	9,1305	7,6420		
8301501	AMMORTAMENTO SERRE	4,5382	3,7983	986,36	
8301502	AMMORTAMENTO TUNNEL	0,4463	0,3735	97,00	
8301503	AMMORTAMENTO VIGNETO	4,1461	3,4702	901,14	
				1.984,50	
8305	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	8,0321	6,7227		
8305501	AMMORTAMENTO MACCHINE PER COLTIVAZIONI	6,9451	5,8129	1.509,51	
8305504	AMMORTAMENTO ATTREZZATURA VARIA	0,5623	0,4706	122,21	
8305506	AMMORTAMENTO ATTREZZATURA CANTINA	0,5247	0,4392	114,04	
				1.745,76	
8309	AMM.TO ALTRI BENI	0,5429	0,4544		
8309089	AMM.TO REGISTRATORE DI CASSA	0,5429	0,4544	118,00	
				118,00	
TOTALE AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZ. MATERIALI				3.848,26	
89	VAR. RIM. M.PRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC	20,7313	17,3516		
8901	RIM. INIZ.	20,7313	17,3516		
8901001	RIM. INIZ. MATERIE PRIME	5,7521	4,8143	1.250,20	
8901013	RIM. INIZ. MERC	14,9792	12,5372	3.255,70	
				4.505,90	
TOTALE VAR. RIM. M.PRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC				4.505,90	
92	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1,0228	0,8561		
9201	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1,0228	0,8561		
9201041	BOLLO AUTOMEZZI	0,7975	0,6675	173,33	
9201085	DIRITTI CCIAA	0,0031	0,0096	38,07	
9201113	MULTE E AMMENDE	0,1374	0,1150	29,87	
9201141	ABBUONI PASSIVI	0,0048	0,0040	1,04	
				222,31	
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE				222,31	
93	C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,2596	0,2173		
9315	17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0,2596	0,2173		
9315078	COMMISSIONI CARTE DI CREDITO	0,0040	0,0033	0,86	
9315501	SANZIONI PECUNARIE	0,2556	0,2140	55,56	
				56,42	
TOTALE C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				56,42	
TOTALE COSTI		100,0000	100,0000	21.734,80	
UTILE DI ESERCIZIO				4.233,47	
TOTALE A FAREGGIO				25.968,27	25.968,27