

I.I.S. Carrara Nottolini Busdraghi

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2021

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ANNO 2021

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. 9148 del 4 marzo 2022**. 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 2021** secondo le tempistiche di seguito indicate:

- **entro il 15 aprile 2022** le Istituzioni scolastiche predispongono il c/consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all’esame dei revisori dei conti;
- **entro il 15 maggio 2022**, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul c/consuntivo con apposita relazione;
- **entro il 31 maggio 2022** 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 **31/12/2021**, ha lo scopo di facilitare l’analisi gestionale del programma annuale **2021** approvato dal Consiglio di Istituto in data **13/01/2021**.

Nell’analisi della gestione dell’anno 2021 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 2021 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 **2021** 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
P01/02	Ambienti di apprendimenti innovativi #7 del PNSD
P01/03	Potenziamento delle competenze digitali degli studenti #PNSD
P01/04	Percorsi di sviluppo professionale: impresa didattica "Saponi Naturali"
P01/05	"Piano Scuola Estate – Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021"
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
P02/01	Bisogni educativi speciali e inclusione
P02/02	Consulta provinciale studenti
P02/03	"Torniamo a scuola con...smalto" DM 48 art. 3 comma 1 lettera a)
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-2021-168
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 **2021** l'avanzo di amministrazione determinatosi al **31/12/2020** è stato interamente prelevato e iscritto nell'aggregato 01/Voce 01 "**Non vincolato**" € 16.148,60 e aggregato 01 Voce 02 "**Vincolato**" pari a € 184.987,39 per un totale di € 201.135,99.

RESIDUI ATTIVI

Alla determinazione dell'avanzo di cui sopra hanno concorso i seguenti residui attivi al **31/12/2020** che durante l'**anno 2021** hanno avuto la seguente gestione:

2016	03/06	ASSEGNAZIONE DEL FINANZIAMENTO COMUNICATO CON NOTA MIUR N.2520 DEL 23 FEBBRAIO 2016 PARI AL 50% DELL'INTERO IMPORTO ASSEGNATO MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	1.750,00	0,00	0,00	1.750,00
Totale Residui 2016			1.750,00	0,00	0,00	1.750,00
2020	0202/01	ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO PER PROGETTO "UNA SCUOLA SEMPRE CONNESSA" CODICE IDENTIFICATIVO: 10.8.6A FESRPN-TO-2020-411 NOTA MINISTERO ISTRUZIONE UFFICIO IV-AUTORITA' DI GESTIONE PROT.AOODGEFID DEL 20.07.2020 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	9.947,81	8.998,60	0,00	949,21
2020	0306	FINANZIAMENTO A SALDO PER REALIZZAZIONE AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI #AZIONE 7 PNSD PARI AL 50% DELLA SOMMA COMUNICATA CON NOTA N.1926/19 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO BILANCIO	9.927,00	9.927,00	0,00	0,00
2020	0306	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	0,00	25.000,00
2020	0502	ACCERTAMENTO A SEGUITO COMUNICAZIONE AMM.NE PROV.LE PER INTERVENTI SULL'INCLUSIONE SCOLASTICA DEGLI ALUNNI DISABILI A.S.19/20 PER PROGETTO "VERSO L'ALTRO	410,00	410,00	0,00	0,00

		E OLTRE" NOTA PROT.5631 DEL 6.03.20 AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI LUCCA				
2020	0502	ACCERTAMENTO A SALDO FINANZIAMENTO AMM.NE PROVINCIALE PER PROGETTO " SOS INCLUSIONE" A SEGUITO VERIFICA RENDICONTAZIONE AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI LUCCA	1.481,00	1.481,00	0,00	0,00
2020	0610	SOMMA ACCERTATA SUL C.C.POSTALE ALLA DATA DEL 30.12.2020 PER RITIRO CERTIFICATO DI ABILITAZIONE ALLA LIBERA PROFESSIONE ALUNNI NS.ISTITUTO	5,16	5,16	0,00	0,00
		Totale Residui 2020	46.770,97	20.821,76	0,00	25.949,21
		Totali	48.520,97	20.821,76	-1.750,00	25.949,21

RESIDUI PASSIVI

Alla determinazione dell'avanzo di cui sopra hanno concorso i seguenti passivi al **31/12/2020** che durante l'anno **2021** hanno avuto la seguente gestione:

2020	A 01	SALDO IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON PROT.N.119 DEL 4.11.2020 PER ESECUZIONE PICCOLI LAVORI EDILIZIA IN PARTE RIENTRANTI NEL PROG.AMBIEN INNOVATIVI PNSD IN PARTE PER IL DECORO GENERA SEDE ITA Tecnorifiniture.it societ cooperativa	1.101,47	1.101,47	0,00	0,00
2020	A 01/01	QUOTA PARTE IMPEGNO ASSUNTO CON NS.ORDIN PROT.11986 DEL 4.11.2020 PER PICCOLI LAVORI EDILIZIA E DI FACCHINAGGIO ESEGUITI PRESSO SE ITA Tecnorifiniture.it societ cooperativa	867,53	867,53	0,00	0,00
2020	A 02	ORDINE DEL 23.12.2020 PER RINNOVO ANNUA DOMINIO POLITECNICOLUCCA.EDU.IT REGISTER.IT Spa	49,41	49,41	0,00	0,00
2020	A 02	FATT.N.12004279 DEL 12.11+FATT.N.12004715 DEL 9.12.20 PER CANONE MESE DI NOVEMBRE E DICEMB INTERNET SEDE ITA IRIDEOS S.P.A.	59,80	59,80	0,00	0,00
2020	A 02	FATT.N.4416 PER SERVIZIO POSTALE MESE DI DICEMB 2020 LA POSTA 2.0 S.R.L.S.	46,91	46,91	0,00	0,00
2020	A 03	SALDO IMPEGNO DI SPESA PROT.N.14488/06-02 DEL 29.12.2020 PER ACQUISTO ULTERIORI NOTEBOOK PER FAVORIRE DIDATTICA A DISTANZA-DL137/2020 art.21 CUP C61D20000900001 Berti Simone	53,71	53,71	0,00	0,00
2020	A 03/02	FONDO CREDITO+INPDAP A CARICO DIPENDENTE SU COMPENSO LIQUIDATO A PROGETTISTA COLLAUDATORE DIREZIONE PROGETTO SMART CLASS FESRPON-TO-2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	32,75	32,75	0,00	0,00
2020	A 03/02	INPDAP A CARICO AMM.NE SU COMPENSI LIQUIDATI A PROGETTISTA,COLLAUDATORE,DIREZIONE PROGETTO SMARTCLASS FESRPON-TO-2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	86,63	86,63	0,00	0,00
2020	A 03/02	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSO LIQUIDATO A PROGETTISTA,COLLAUDATORE, DIREZIONE PROGETTO SMARTCLASS FESRPON-TO-2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	104,76	104,76	0,00	0,00
2020	A 03/02	IRAP SU COMPENSI LIQUIDATI AL PROGETTISTA,COLLAUDATORE, E DIREZIONE PROGETTO SMARTCLASS FESRPON-TO-2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	30,41	30,41	0,00	0,00
2020	A 03/02	FONDO CREDITO+INPDAP A CARICO DIPENDENTE+INPDAP A CARICO AMM.NE SU COMPENSI LIQUIDATI PER SUPPORTO AMM.VO PROGETTO SMART CLASS FESRPON- TO-2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	97,72	97,72	0,00	0,00
2020	A 03/02	IRPEF SU COMPENSI LIQUIDATI PER SUPPORTO AMM.VO PROGETTO SMARTCLASS FESRPON-TO- 2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	71,86	71,86	0,00	0,00
2020	A 03/02	IRAP SU COMPENSO LIQUIDATO PER SUPPORTO AMM.VO PROGETTO SMARTCLASS FESRPON-TO-2020- 411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	24,90	24,90	0,00	0,00

2020	A 03/03	ACQUISTO ULTERIORI N.4 NOTEBOOK + ACCESSORI PER FAVORIRE DIDATTICA A DISTANZA - QUOTA PARTE IMPEGNO DI SPESA PROT.N.14488/06-02 DEL 29.12.2020 CUP C61D20000900001 Berti Simone	2.547,94	2.547,94	0,00	0,00
2020	A 06	IMPEGNO DI SPESA PROT.N.14030 DEL 11.12.2020 PER SPAZIO REDAZIONALE IN "SPECIALE ORIENTAMENTO" -lucca in diretta 10 pubblicazioni dal 1.12.2020 al 31.01.2021 VENTUNO SRL	366,00	366,00	0,00	0,00
2020	A 06	IMPEGNO DI SPESA PROT.N.13105 DEL 24.11.2020 PER 90 PASSAGGI SPOT DI ORIENTAMENTO IN INGRESSO DAL 10.12.2020+BANNER SU HOME PAGE NOI TV PER 30 GG. NOI TV SRL	2.440,00	2.440,00	0,00	0,00
2020	A 06	SALDO IMPEGNO DI SPESA PROT.N.13025 DEL 23.11.2020 PER PUBBLICAZIONE MATERIALE PER ORIENTAMENTO IN INGRESSO SU NAZIONE+2 MESI DI WEB Societa' Pubblicita' Editoriale e Digitale S.p.A.	540,46	374,54	-165,92	0,00
2020	A 06	SALDO NS.IMPEGNO DI SPESA PROT.12510 DEL 12.11.2020 PER PUBBLICAZIONE SU IL TIRRENO.IT BANNER LINKABILE PER VISIONE MATERIALE DI ORIENTAMENTO NS.ISTITUZIONE SCOLASTICA A. MANZONI & C. S.P.A.	139,08	122,00	-17,08	0,00
2020	G 01	FATTPA 1-20 DEL 31.10.2020 DI € 159,72 + FATTPA 2-20 DEL 30.11.2020 DI € 355,96 PER MOLITURA OLIVE FRANTOIO SOCIALE DEL COMPITESE	515,68	515,68	0,00	0,00
2020	G 01	INVIO DICHIARAZIONE PRODUZIONE UVA E VINO 2020 CIA INAC SERVIZI SRL	30,00	25,00	-5,00	0,00
2020	G 01	FATTPA 3.20 PER ULTERIORE MOLITURA OLIVE FRANTOIO SOCIALE DEL COMPITESE	44,00	44,00	0,00	0,00
2020	P 01/02	QUOTA PARTE IMPEGNO ASSUNTO CON ORDINE PROT.11986 DEL 4.11.2020 PER ESEGUIRE LAVORI EDILIZI FUNZIONALI ALLA REALIZZAZIONE DEGLI SPAZI FISICI PER AMBIENTI DI APPRENDIMENTO PNSD NEL LIMITE MASSIMO 15% DELLA SOMMA ASSEGNATA Tecnorifiniture.it società cooperativa	2.978,10	2.978,10	0,00	0,00
2020	A 03/02	IRPEF SU COMPENSI LIQUIDATI PER SUPPORTO AMM.VO PROGETTO SMARTCLASS FESRPN-TO-2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	71,86	71,86	0,00	0,00
2020	A 03/02	IRAP SU COMPENSO LIQUIDATO PER SUPPORTO AMM.VO PROGETTO SMARTCLASS FESRPN-TO-2020-411 CUP C66J20001340007 AGENZIA DELLE ENTRATE	24,90	24,90	0,00	0,00
2020	A 03/03	ACQUISTO ULTERIORI N.4 NOTEBOOK+ACCESSORI PER FAVORIRE DIDATTICA A DISTANZA - QUOTA PARTE IMPEGNO DI SPESA PROT.N.14488/06-02 DEL 29.12.2020 CUP C61D20000900001 Berti Simone	2.547,94	2.547,94	0,00	0,00
2020	A 06	IMPEGNO DI SPESA PROT.N.14030 DEL 11.12.2020 PER SPAZIO REDAZIONALE IN "SPECIALE ORIENTAMENTO" -lucca in diretta 10 pubblicazioni dal 1.12.2020 al 31.01.2021 VENTUNO SRL	366,00	366,00	0,00	0,00
2020	A 06	IMPEGNO DI SPESA PROT.N.13105 DEL 24.11.2020 PER 90 PASSAGGI SPOT DI ORIENTAMENTO IN INGRESSO DAL 10.12.2020+BANNER SU HOME PAGE NOI TV PER 30 GG. NOI TV SRL	2.440,00	2.440,00	0,00	0,00
2020	A 06	SALDO IMPEGNO DI SPESA PROT.N.13025 DEL 23.11.2020 PER PUBBLICAZIONE MATERIALE PER ORIENTAMENTO IN INGRESSO SU NAZIONE+2 MESI DI WEB Societa' Pubblicita' Editoriale e Digitale S.p.A.	540,46	374,54	-165,92	0,00
2020	A 06	SALDO NS.IMPEGNO DI SPESA PROT.12510 DEL 12.11.2020 PER PUBBLICAZIONE SU IL TIRRENO.IT BANNER LINKABILE PER VISIONE MATERIALE DI ORIENTAMENTO NS.ISTITUZIONE SCOLASTICA A. MANZONI & C. S.P.A.	139,08	122,00	-17,08	0,00
2020	G 01	FATTPA 1-20 DEL 31.10.2020 DI € 159,72 + FATTPA 2-20 DEL 30.11.2020 DI € 355,96 PER MOLITURA OLIVE FRANTOIO SOCIALE DEL COMPITESE	515,68	515,68	0,00	0,00
2020	P 01/02	QUOTA PARTE IMPEGNO ASSUNTO CON ORDINE PROT.11986 DEL 4.11.2020 PER ESEGUIRE LAVORI EDILIZI FUNZIONALI ALLA REALIZZAZIONE DEGLI SPAZI FISICI PER AMBIENTI DI APPRENDIMENTO PNSD NEL LIMITE MASSIMO 15% DELLA SOMMA ASSEGNATA Tecnorifiniture.it societ cooperativa	2.978,10	2.978,10	0,00	0,00

2020	P/04/02	FATT.N.2SP DEL 21.09.2020 PER PIATTAFORMA DI VIEDOCONFERENZA OTTIMALE PER TRE WEBINAR IL 4,11 E 18 SETTEMBRE INCLUSA REGISTRAZIONE DELLE TRE VIDEOCONFERENZE +REALIZZAZIONE GRAFICA+ULTERIORI VIDEO+PROVE TECNICHE E CREAZIONE DI SPAZI COMUNI DI CONDIVISIONE MATERIALE-PNSD FORMAZIONE SULLE TECNOLOGIE EMS S.R.L.	4.880,00	4.880,00	0,00	0,00
		Totale Residui 2020	17.109,12	16.921,12	-188,00	0,00
Totali			17.109,12	16.921,12	-188,00	0,00

Il Consiglio di Istituto **nella seduta del 27/10/2021 con delibera n. 70** ha provveduto a radiare il residuo attivo corrispondente alla somma comunicata con nota MIUR Prot. n° 2520 del 23/02/2016 per il potenziamento della partecipazione studentesca nell'ambito delle consultazioni provinciali e a tutt'oggi non riscossa per la somma di € 1.750,00; con **delibera n° 71** sempre nella seduta del 27/10/2021 il Consiglio di Istituto ha altresì deliberato la radiazione di residui passivi per un totale di € 188,00.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021

L'avanzo di amministrazione presunto al **31.12.2021**, grazie alla proroga di predisposizione del programma annuale al 15.01.2022 cui alla nota MI Prot. n° 25863 del 09/11/2021, corrisponde a quello effettivamente determinatosi al 31.12.2021; pertanto le risultanze del **Mod. C** dal programma annuale 2022 coincidono con quelle del **Mod. J** del Conto Consuntivo 2021. Questo ha permesso di procedere alla predisposizione del programma annuale 2022 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.I. 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:

€	67.782,85	Economie delle risorse ex art. 58 comma 4, D.L. 73 2021
€	800,00	Economia finanziamento MI per assistenza medico/psicologica
€	4.293,33	Economia finanziamento MI per corsi di recupero
€	1.034,66	Finanziamento MI D.L. 104/2013 a.f. 2021 per orientamento
€	5.440,95	Finanziamento MI PCTO Settembre/Dicembre 2021
€	29.837,48	Economia finanziamenti PCTO anni precedenti
€	300,00	Economie contributi alunni per acconto Isola d'Elba alunni ITG a.s. 2019/20
€	80,02	Economia Contributo alunni viaggio Capraia/Pianosa a.s. 21/22
€	8.000,00	Accertamento del finanziamento MI pari al 50% somma assegnata per l'organizzazione IV edizione PNSD
€	1.000,00	Finanziamento MI anno 2021 quale animatore digitale
€	1.000,00	Economia finanziamento MI anni precedenti "Istruzione e Innovazione digitale"
€	6.391,87	Contributo alunni per acquisto/riscatto IPAD
€	17.063,55	Economia finanziamento MI per progetto "delle competenze digitali degli studenti #PNSD"
€	541,23	Economia finanziamento Amministrazione Comunale iniziativa "100mila orti in Toscana" anni precedenti
€	2.920,39	Economia Fondi Regionali per progetto impresa didattica "Saponi Naturali"
€	2.000,00	Contributo docente a favore iniziative di integrazione/formazione alunni
€	3.421,10	Economia Fondi Consulta Provinciale
€	80,51	Economia finanziamento MI del Progetto "Torniamo a scuola con smalto"
€	425,00	Economia Borsa di Studio "Cesare Lazzari"
€	7.164,00	Economia progetti di apprendimento e socialità – avviso 9707/2021 codice progetto 10.1.1A – FSEPON-TO-2021-144
€	7.164,00	Economia progetti di apprendimento e socialità – avviso 9707/2021 codice progetto 10.1.2A – FSEPON-TO-2021-168
€	828,62	Contributo genitori per certificazioni linguistiche economie anni precedenti

€	2.176,04	Economia gestione ICDL
€	200,00	Finanziamento per tutoraggio e per spese generali per Tuareg da associazione vol.
€	500,00	Finanziamento per tutoraggio docenti tirocinanti dall'Università di Pisa e Siena
€	1.000,00	Economia del Finanziamento MI per azione #28 PNSD anni precedenti
€	90.000,00	Formazione Docenti STEAM avviso 17753/2021
€	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
€	18.455,94	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
€	286.037,76	TOTALE

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO VINCOLATO €. **286.037,76**
 TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO NON VINCOLATO €. **39.513,82**
TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO €. 325.551,58

ENTRATE

"AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA"

AGGREGAZIONE 02 – VOCE 01 "FONDI DI SVILUPPO REGIONALE (FSE)"

Non era stata prevista alcuna somma come previsione di spesa.

Durante l'anno 2021 la presente voce ha avuto le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
19	ACCERTAMENTO FINANZ.TO PON PER AVVISO 9707/2021 CODICE 10.1.14 FSEPON-TO-2021-144 AUTORIZZAZIONE MI PROT.N.AOODGEFID-19229	€. +20.328,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 20.328,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 0,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 20.328,00

Si tratta della somma autorizzata con nota del MI Prot. A00DGFID-19229 del 2 luglio 2021 avente come oggetto il finanziamento dei progetti PON per la realizzazione di percorsi educativi volte al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza COVID-19. L'importo complessivo del progetto è destinato a due iniziative:

- 10.1.1A-FSEPON-TO-2021-144 "La mia scuola (anche) questa" per € 10.164,00;
- 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-168 "Comunicare con parole, grafici e tecnologia" per € 10.164,00

Nell'ambito di ogni iniziativa sono previste due sotto azioni. Al 31/12/2021 hanno preso avvio la sotto azione **"Inclusione e istruzione"** e la sotto azione **"Territorio digitale"** come dimostra chiaramente la sezione delle spese che poi sarà analizzata più accuratamente nella seconda parte della presente relazione. La somma risulta ancora totalmente da riscuotere perché, come previsto dalla normativa, i progetti PON sono finanziati a rendicontazione. In particolare il progetto citato dovrà essere realizzato e chiuso sulla piattaforma GPU **entro il 31 agosto 2022.**

“AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO”

AGGREGAZIONE 03 – VOCE 01 “DOTAZIONE ORDINARIA”

In sede di programmazione annuale è stata prevista la somma di € 41.273,98 di cui € 30.777,33 pari al finanziamento della dotazione ordinaria gennaio agosto 2021 ed € 10.496,65 pari al finanziamento MI per le competenze trasversali per il periodo gennaio – agosto 2020;

Durante l'anno 2021 si sono verificate le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
20	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO PERIODO SETT/DIC.2021	€ +15.562,34
21	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI PER ORIENTAMENTO A.F.2021 DL 104/2013 ART.8 COMMA1	€ + 1.034,66
27	ACCERTAMENTO E SUCCESSIVA RISCOSSIONE FINAN.TO MI PER PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO SETT/DIC.2021	€ +5.440,95
37	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIARIO FINANZIAMENTO MINISTERIALE DI INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO A.F.2021	€ +18.147,82
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 81.459,75
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 81.459,75
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 0,00

AGGREGAZIONE 03 – VOCE 06 “ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO”

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata prevista la somma di € 18.000,00 corrispondente a:

ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
Premio nazionale scuola digitale III edizione – Decreto del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della ricerca 23 ottobre 2019, n° 637 – Decreto del direttore della Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione 15 novembre 2019, n° 637 -SALDO PARI AL 50%-	MIUR	€ 18.000,00
TOTALE		€ 18.000,00

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
22	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI QUALE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE PARI AL 90% DELLA SPESA SOSTENUTA PER ABBONAMENTI PERIODICI E RIVISTE	€. 605,15
23	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI PER ANIMATORI DIGITALI ANNO 2021	€. +1.000,00
26	ASSEGNAZIONE FINANZ.TO MINISTERIALE A SEGUITO COMUNICAZIONE PROT.N.39641 DEL 7.10.2021 PER PNSD IV EDIZIONE Ancora da riscuotere	€. +8.000,00
38	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SOFFERENZE	€. +1.170,00
39	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO PER COMITATI DI VIGILANZA E RESP.LI TECNICI CONCORSO STEM	€. +850,80
40	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MI PER ESAMI IN SICUREZZA DM 162/2021	€. +6.310,26
41	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MI PER VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE A.S.20/21	€. +360,00
42	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO RISCOSSIONE MINORE FINANZ. PNSD III EDIZIONE RISPETTO ALLA SOMMA PREVISTA IN BILANCIO A SEGUITO RENDICONTAZIONE	€. -5.344,40

1	PER RISCOSSIONE FINANZ.TO MI PER RISORSE FINALIZZATE ACQUISTO DEFIBRILLATORI ET SIMILIA REV.112	€.	+1.000,00
2	RISCOSSIONE FINANZ.TO MI RISORSE EX ART.31 COMMA 1 D.L.41 DEL 22.03.2021	€.	+30.748,91
3	RISCOSSIONE RISORSA FINANZIARIA MI EX ART.31 COMMA 6 D.L.41 DEL 22.03.2021 PIANO SCUOLA ESTATE REV.N.194	€.	+17.121,52
4	FINANZIAMENTO PER PROGETTO PER CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALL'EMERGENZA EDUCATIVA DI CUI AL DM 48/2021 DI CUI € 2.000,00 ANCORA DA RISCOUTERE	€.	+4.000,00
24	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI EX ART.58 COMMA 4 DEL D.L.73/2021-DECRETO SOSTEGNI-BIS FINALIZZATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI COME DA NOTA PROT.N.18993	€.	+73.555,03
25	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI PARI AL 50% SOMMA ASSEGNATA PER FORMAZIONE DEI DOCENTI INSEGNAMENTO DELLE DISCIPLINE STEAM CON UTILIZZO DELLE TECNOLOGIE	€.	+90.000,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€.	247.377,27
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€.	237.377,27
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€.	10.000,00

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.

In particolare nell'anno 2021 questa Istituzione è stata destinataria, analogamente alle altre scuole, di finanziamenti quali quello per gli animatori digitali, per l'integrazione a fine anno del finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico, quello per i comitati di vigilanza dei concorsi, quello per l'acquisto di defibrillatori et similia.

Per alcuni di questi finanziamenti è stata creata in uscita una specifica scheda contabile, in ottemperanza alle indicazioni espresse dal Ministero con la comunicazione di assegnazione.

Ci sono poi i finanziamenti erogati dal Ministero, in analogia con le altre Istituzioni Scolastiche, a seguito della particolare situazione epidemiologica. Tali finanziamenti sono stati considerevoli e veramente indispensabili per consentire un ritorno degli alunni alla “didattica in presenza” non solo in condizioni di sicurezza ma anche in un ambiente ricco di opportunità ed iniziative, con particolare riferimento alle iniziative del “piano estate”, che hanno permesso il recupero della socialità e dell'integrazione.

Per alcuni di questi finanziamenti l'Istituzione ha rispettato l'obbligo di impegno entro il 31/12/2021 (€ 30.748,91 - € 17.121,52). Per altri finanziamenti (€ 73.555,03) sempre relativi all'acquisto di beni e servizi per fronteggiare l'emergenza epidemiologica il termine di utilizzo è previsto nell'anno 2022.

Infine ci sono i finanziamenti ministeriali erogati per sostenere iniziative specificatamente riconosciute a questa Istituzione Scolastica come il finanziamento già accertato per l'organizzazione della IV edizione del PNSD a livello provinciale e anche il finanziamento, già riscosso entro il 30/12/2021, pari al 50% della somma complessivamente riconosciuta, per la formazione dei docenti sull'insegnamento delle discipline STEAM con utilizzo delle tecnologie. L'azione di formazione, rivolta ai docenti di tutto il territorio nazionale per il quale è previsto un impegno finanziario complessivo di € 180.000,00, è stato riconosciuto a poche scuole. Questa opportunità porterà oltre che impegno e fatica sicuramente ancora una maggiore evidenza all'azione di questa Istituzione Scolastica.

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 **€ 20.000,00** corrispondente a;

ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Sostegno alla creazione e al consolidamento di imprese didattiche (D.D. n.13900/2009) Saponi Naturali – Importo approvato € 50.000,00 - 40%	Regione Toscana	€. 20.000,00
TOTALE		€. 20.000,00

durante l'anno ci sono verificate le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	RISCOSSIONE PREMIO PER IL TERZO POSTO ALUNNI ITA PARTECIPANTI AL CONCORSO "GIORNATA NAZIONALE AGROBIODIVERSITA'" DEL 20.05.2021	360,00
43	RISCOSSIONE FINAN.TO PER PROGETTO SAPONI NATURALI MAGGIORE RISPETTO A QUANTO PREVISTO NEL PROGRAMMA ANNUALE	4.497,36
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 24.857,36
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 24.857,36
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 0,00

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

AGGREGAZIONE 05 – VOCE 02 "PROVINCIA 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
18	ASSEGNAZIONE DI RISORSE COME DA COMUNICAZIONE DEL 25 MARZO 2021 DA REGIONE TOSCANA TRAMITE AMM.NE PROVINCIALE DI LUCCA PER CONNETTIVITA' AD INTERNET	€ +2.000,00
33	ACCERTAMENTO E SUCCESSIVA RISCOSSIONE FINANZIAMENTO PROVINCIALE PER PROGETTO "BANCA DEL LIBRO" A.S.21/22 A SEGUITO INVIO RENDICONTAZIONE	€ +1.000,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 3.000,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 3.000,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 0,00

AGGREGAZIONE 05 – VOCE 04 "COMUNE 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 CONTRIBUTO PER MONITORAGGIO PRODOTTI ELL'AMBITO DEL MERCATO CONTADINO REV.108	€ + 3.000,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 3.000,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 3.000,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 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
7	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA SCUOLA CAPOFILA PER PROGETTO MAFALDA AA.S.19/20 EROGATO A SEGUITO RENDICONTAZIONE	€ + 1.009,00
8	RISCOSSIONE CONTRIBUTO TRAMITE ALTRA ISTITUZIONE SCOLASTICA DELLA REGIONE TOSCANA PER SUPPORTO DELLA DIDATTICA A DISTANZA	€ + 1.365,74
17	ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO DA ISTITUTO CAPOFILA ISI PERTINI PER FORMAZIONE DOCENTI A.S.20-21 (50% ancora da riscuotere)	€ + 2.489,00
28	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO PER TUTORAGGIO DURANTE ATTIVITA' DI TIROCINIO C/O NS. ISTITUZIONE PER TITOLO DI SPECIALIZZAZIONE UNIVERSITA' DI PISA E SIENA	€ + 500,00

Totale Entrate Accertate al 31/12/2021	€.	5.363,74
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021	€.	4.119,24
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021	€.	1.244,50

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	€ 31.584,00
TOTALE		€. 31.584,00

Durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
44	RISCOSSIONE A FINE ANNO MAGGIORE DI QUANTO PREVISTO IN BILANCIO DEI CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE	€ +370,17
	Totale Entrate Accertate al 31/12/2021	€. 31.954,17
	Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021	€. 31.954,57
	Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021	€. 0,00

Così come già anticipato nella relazione al programma annuale 2021, la previsione di entrata della presente voce è stata prudenzialmente quantificata in misura assai minore rispetto a quanto normalmente si verifica. Tuttavia nell'anno 2021 a seguito della nuova modalità di pagamento alle Amministrazioni Pubbliche denominata PAGOPA, le entrate provenienti dai contributi liberali delle famiglie risultano inferiori. Infatti sebbene la maggior parte degli studenti e delle loro famiglie non abbiano incontrato particolari difficoltà, anche grazie ad una capillare e ripetuta informazione da parte dell'Istituzione Scolastica, qualche genitore non è riuscito o non ha voluto erogare il contributo costituendo, di fatto, la differenza con gli anni precedenti.

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
29	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER SOGGIORNO STAGE A CAPRAIA/PIANOSA E PER VISITA A FOSSOLI E MONTICHIARI	€ +3.572,00
46	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTI ALUNNI AD INTEGRAZIONE SPESA SOSTENUTA CON FINANZ.TO PCTO PER PROG.DEMETRA	€ +436,20
47	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITA GUIDATA A FIRENZE IL 16.12.2021	€ + 969,22
	Totale Entrate Accertate al 31/12/2021	€. 4.977,42
	Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021	€. 4.977,42
	Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021	€. 0,00

Questa voce di entrata che fino all'anno 2019 era considerevole, nei due anni di pandemia 2020 e 2021, ha subito una diminuzione molto importante come dimostra anche il totale del contributo riscosso nell'anno 2021 e relativo alle iniziative che si sono svolte nei mesi settembre/dicembre 2021; ossia quando gli studenti hanno ripreso totalmente la possibilità di frequentare in presenza, e quindi sono riprese, sebbene timidamente, le iniziative di visite guidate e brevi uscite.

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

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata iscritta la somma di € 4.606,00;

CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Contributo per assicurazione alunni	Genitori Studenti	€. 4.606,00
TOTALE		€. 4.606,00

Durante l'anno finanziario è stata apportata la seguente variazione

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
45	MAGGIORE ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER COPERTURA ASSICURATIVA A.S.21/22	€ +13,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. +13,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 4.619,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 0,00

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

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
30	RISCOSSIONE DA PARTE DEI DOCENTI QUOTA ADESIONE ALLA COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI 21-22 VALEVOLE ANCHE PER PERSONALE SCOLASTICO	€ +161,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 161,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 161,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 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
10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DATO IN COMODATO DA ISTITUZIONE-CONTRIBUTI COMPLESSIVI AL 28.06.2021	€ + 3.241,20
11	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER ACQUISTO ESAMI+CORSO PREPARATORIO+SKILLS CARD PER OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE ICDL-CONTRIBUTI AL 28.06.2021	€ + 2.525,00
12	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER ATTIVAZIONE CORSO PER CERTIFICAZIONE HACCP	€ + 1.300,00
13	RISCOSSIONE AL 28.06.2021 CONTRIBUTO ALUNNI PER SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE	€ + 30,96
14	RISCOSSIONE CONTRIBUTO AL 28.06.2021 ALUNNI PER ISCRIZIONE ESAME CERTIFICAZIONE LINGUISTICA B2	€ + 460,00
15	RISCOSSIONE CONTRIBUTI PER ISTITUZIONE BORSA DI STUDIO "DIRIGENTE CESARE LAZZARI" IN MEMORIA	€ + 1.395,00
34	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI AL 26.10.2021 PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DATI IN COMODATO ALUNNI	€ +4.524,05
35	RISCOSSIONE ULTERIORE CONTRIBUTO PER ISTITUIRE BORSA DI STUDIO "DIRIGENTE LAZZARI CESARE" AL 26.10.2021	€ +30,00
36	RISCOSSIONE ULTERIORE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIB.PROFESSIONE AL 26.10.2021	€ +5,16

56	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTI ALUNNI PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DATI IN COMODATO	€	+ 2.642,18
57	RISCOSSIONE FINE ANNO CONTRIBUTO ALUNNI PER ACQUISTO SKILLS CARD+ESAMI+CORSI PREPARATORI ICDL	€	+ 8.075,00
58	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO ALUNNO PER DANNO PROVOCATO VETRI SERRA AZIENDA	€	+ 305,00
59	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE	€	+ 17,03
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€.	24.550,58
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€.	24.550,58
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€.	0,00

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
9	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER UTILIZZO LABORATORIO DI INFORMATICA PRESSO ITC DA PARTE AGENZIA FORMATIVA	€. 450,00
16	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DELLA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PER POTENZIAMENTO AZIENDA AGRARIA RICONOSCIUTO CON NOTA DEL 4.06.2021 E A SEGUITO RENDICONTAZIONE INVIATA	€. 3.756,33
31	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A SALDO DA AGENZIA CAPOFILA PER PROGETTO MAESTRO C.R.15898 NS.PARTECIPAZIONE ENTE ATTUATORE	€. + 2.122,90
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 6.329,23
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 2.572,90
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 3.756,33

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 12 “CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI 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	
32	RISCOSSIONE PREMIO VINTO ALUNNI ITA A.S.20/21 PER CONCORSO "ARTE"-EROGATO DALLA CROCE ROSSA	€.	+ 50,00
48	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE LUCCA TUAREG PER STAGE PRESSO ITA-TUTORAGGIO E SPESE GENERALI	€.	+ 200,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€.	250,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€.	250,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€.	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
49	MINORE ACCERTAMENTO PER MINORE RISCOSSIONE PROVENTI VENDITA NS.PRODOTTI AZIENDA	€ -238,30

Totale Entrate Accertate al 31/12/2021	€.	9.761,70
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021	€.	9.761,70
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021	€.	0,00

Anche quest'anno, analogamente a quanto accaduto nell'anno 2020, le entrate provenienti dalla vendita dei prodotti dell'azienda agraria risultano inferiori al previsto. Questa situazione è ovviamente determinata dalla condizione di emergenza epidemiologica e dall'impossibilità di partecipare a tutti quei momenti in cui si realizzava la vendita dei prodotti quali mercati e fiere, che invece erano presenti negli anni precedenti. Tuttavia la minore riscossione dei proventi è di poco inferiore all'entrata prevista e questo ci ha consentito, a fine anno, di avere comunque un utile di esercizio oltre che l'aver sostenuto grazie ad un importante avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione per l'azienda agraria, considerevoli spese di manutenzione straordinaria.

In relazione all'andamento dell'azienda si rimanda alla specifica relazione illustrativa allegata allo stato patrimoniale e al conto economico dell'azienda, oltre che alle considerazioni che verranno espresse nella parte delle uscite.

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
50	RISCOSSIONE A FINE ANNO MANDATO NON ANDATO A BUON FINE DI RESTITUZIONE CONTRIBUTO FAMIGLIA PER ISCRIZIONE ALTRO ISTITUTO	€ + 48,00
51	RISCOSSIONE A FINE ANNO RESTITUZIONE MANDATO NON ANDATO A BUON FINE RIMBORSO FAMIGLIA MANCATA PARTECIPAZIONE VISITA GUIDATA	€ + 78,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 126,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 126,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 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
52	RISCOSSIONE A FINE ANNO RESTITUZIONE MANDATO NON ANDATO A BUON FINE E SUBITO RIEMESSO PER PAGAMENTO FATTURA SU PROGETTO	€ + 240,00
53	RISCOSSIONE A FINE ANNO RESTITUZIONE MANDATO NON ANDATO A BUON FINE E RIEMESSO PER ATTIVITA' A CARICO PCTO	€ +116,06
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 356,06
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 356,06
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 0,00

AGGREGAZIONE 12 "ALTRE ENTRATE"

AGGREGAZIONE 12 – VOCE 1 "INTERESSI"

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
54	RISCOSSIONE INTERESSI C.C.POSTALE ANNO 2021	€ + 0,16
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 0,16
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 0,16
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 0,00

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
55	Riscossione interessi bancari anno 2021	€ + 0,07
Totale Entrate Accertate al 31/12/2021		€. 0,07
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2021		€. 0,07
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2021		€. 0,00

USCITE

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

La spesa per il funzionamento della presente scheda all’inizio dell’anno 2021 era previsto nella misura di €. **5.651,82**. La presente scheda ha subito la seguente variazione:

N.Var	Cap.	Descrizione		Importo
60	A02	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DA A/02 AD A/01 A COPERTURA FABBISOGNO	+	€. 1.060,70

Le somme pagate corrispondenti ad € **6.712,52** sono costituite da interventi svolti a favore di servizi di sanificazione dei locali, con particolare riferimento ai locali della palestra del Nottolini utilizzata da più scuole; oltreché dalla spesa per gli interventi di posa in opera presso la sede dell’ITA del locale destinato al laboratorio innovativo e non rientrante nei finanziamenti erogati dal Ministero per tale progetto. Non esiste a fine anno alcuna disponibilità finanziaria.

A01/02 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA – RISORSE EX ART 31 COMMA 1 LETTERA A) D.L. 34/2020

Questa voce di spesa non era prevista con la predisposizione del programma annuale, è stata creata per accogliere quota parte del finanziamento ministeriale erogato per fronteggiare l’emergenza epidemiologica COVID 19 in base al D.L. 34/2021.

Tali risorse sono state stanziare per garantire la sicurezza negli ambienti scolastici, tramite la dotazione di materiali e strumenti di sicurezza, il potenziamento delle attività di inclusione degli alunni con disabilità con disturbi specifici dell’apprendimento ed altri bisogni educativi speciali.

La quota parte del finanziamento movimentata in questa scheda contabile pari ad € 13.134,37, è stata utilizzata proprio per l’acquisto di materiale che ha permesso, in condizioni di sicurezza, di riprendere l’attività didattica, quali purificatori di aria, le mascherine FFP2; l’acquisto di divisori in plexiglass, la realizzazione di interventi per creare punti rete e di punti di alimentazione per ulteriori postazioni computer; interventi di tinteggiatura e ripristino dei locali per garantire maggior distanziamento sociale. A fine anno non ci sono state disponibilità residue.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La voce di spesa del funzionamento amministrativo generale è stata nel programma annuale 2021 previsto inizialmente nella misura di € **32.771,69** alimentata nel seguente modo:

- Avanzo non vincolato **01/01 € 2.994,36**
- Dotazione ordinaria **03/01 € 29.777,33**

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
9	06/11	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER UTILIZZO LABORATORIO DI INFORMATICA PRESSO ITC DA PARTE AGENZIA FORMATIVA	+	€.	450,00
13	06/10	RISCOSSIONE AL 28.06.2021 CONTRIBUTO ALUNNI PER SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE	+	€.	30,96
18	05/02	ASSEGNAZIONE DI RISORSE COME DA COMUNICAZIONE DEL 25 MARZO 2021 DA REGIONE TOSCANA TRAMITE AMM.NE PROVINCIALE DI LUCCA PER CONNETTIVITA' AD INTERNET	+	€.	2.000,00
20	03/01	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO PERIODO SETT/DIC.2021	+	€.	15.562,34
36	06/10	RISCOSSIONE ULTERIORE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIB. PROFESSIONE AL 26.10.2021	+	€.	5,16
37	03/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIARIO FINANZIAMENTO MINISTERIALE DI INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO A.F.2021	+	€.	18.147,82
38	03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SOFFERENZE	+	€.	1.170,00
40	03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MI PER ESAMI IN SICUREZZA DM 162/2021	+	€.	6.310,26
54	12/01	RISCOSSIONE INTERESSI C.C.POSTALE ANNO 2021	+	€.	0,16
55	12/02	RISCOSSIONE INTERESSI BANCARI ANNO 2021	+	€.	0,07
59	06/10	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE	+	€.	17,03
60	A01	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DA A/02 AD A/01 A COPERTURA FABBISOGNO	-	€.	-1.060,70
61	A06	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA A02 A FAVORE A06 A COPERTURA FABBISOGNO	-	€.	-496,08

Il totale della previsione definitiva ammonta pertanto a **€ 74.908,71**.

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 più consistenti sono:

- **Beni di consumo per € 21.825,04.** All'interno di questa macrocategoria una spesa rilevante è stata quella per l'acquisto di materiale di pulizia dei locali scolastici pari a **€ 13.489,61**. La spesa è stata rilevante anche perché alimentata da un finanziamento ministeriale appositamente erogato e per il quale era necessario l'impegno entro fine anno (sottoconto 02/03/008). Altra spesa importante è quella per la carta e cancelleria e stampati per **€ 2.855,23**;
- **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per € 29.254,18.** All'interno di questa macrocategoria le spese per **"prestazioni professionali e specialistiche"** hanno riguardato essenzialmente la spesa per esperti esterni che hanno svolto incarichi per l'Agenzia Formativa della nostra Istituzione Scolastica (il responsabile della qualità, il responsabile della funzione di promozione ed erogazione, etc): Le spese per **"i servizi inerenti alla salute e alla sicurezza del lavoro"** hanno riguardato nel 2021 soprattutto le spese per le visite mediche periodiche del personale dipendente sottoposto a protocollo sanitario, in particolare visite oculistiche agli assistenti amministrativi. La spesa per l'esperto esterno che svolge la funzione di RSPP e quelle per il medico competente hanno trovato copertura negli specifici finanziamenti erogati dal Ministero per l'emergenza epidemiologica. 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 € 5.796,07 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 € 3.025,50 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.

Il totale delle somme rimaste da pagare alla fine dell’anno è pari a € 7.965,23 la cui descrizione è ben riportata nel modello “L” del Consuntivo.

A fine anno la residua disponibilità finanziaria ammonta a € 23.300,05 tutta coincidente con l’economia della dotazione ordinaria ministeriale.

Un’economia così consistente è stata possibile anche grazie ad un ulteriore finanziamento ministeriale a fine anno di integrazione all’ordinario finanziamento amministrativo e didattico comunicato ad inizio anno.

A02/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – SPESE CON RISORSE FINALIZZATE ALL’ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA

Questa è una scheda contabile creata durante l’anno 2021, nel rispetto delle precise indicazioni ministeriali fornite con la comunicazione di erogazione, per il contributo di € 1.000,00 da destinare all’acquisto/manutenzione di almeno un defibrillatore semiautomatico (DAE). In questa Istituzione scolastica, il contributo sottoposto a specifica rendicontazione, è stato utilizzato per la sostituzione delle batterie e piastre dei defibrillatori già esistenti nelle tre sedi. A fine anno non ci sono disponibilità residue.

A02/02 – SPESE SOSTENUTE CON RISORSE EX ART. 31, COMMA 1 D.L. 41/2021

Anche questa è una scheda contabile creata durante l’anno 2021, per accogliere quota parte del finanziamento erogato per far fronte al contesto di emergenza sanitaria e garantire la prosecuzione dell’attività didattica in sicurezza.

Come da precisa indicazione ministeriale, sono state create varie schede contabili che hanno sotteso varie tipologie di spesa, sebbene sostenuta sempre con il medesimo finanziamento.

In particolare nella presente scheda contabile come da indicazione ministeriali hanno trovato allocazione le seguenti spese:

- la spesa per l’acquisto di materiale di pulizia vario con particolare riferimento ai prodotti di sanificazione;
- la spesa per il servizio sanitario del medico competente potenziato per la sorveglianza sanitaria del personale c.d. “fragile” e comunque di supporto alla gestione epidemiologica in generale;
- il servizio del RSPP anch’esso potenziato dalla continua necessità di verificare le condizioni della struttura dei tre plessi e la loro conformità alle indicazioni normative relative alla gestione dell’emergenza e alla conseguente produzione dei documenti (DVR) che potessero essere di supporto all’utenza tutta nella comprensione della fruizione di spazi, nella messa in atto di comportamenti adatti, nella generale fruibilità degli spazi scolastici.

La spesa complessivamente impegnata corrisponde ad € 17.614,54 con una somma di € 9.128,49 ancora da pagare e ben descritta nel modello L del consuntivo.

A fine anno non ci sono residue disponibilità finanziarie, perché questo finanziamento doveva essere totalmente impegnato entro il 31/12/2021.

A02/03 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – SPESE SOSTENUTE CON RISORSE EX AR.58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Anche questa è una scheda contabile creata per accogliere quota parte del finanziamento ministeriale erogato in base al D.L. 73/2021 a seguito quindi di una normativa successiva, ma avente il medesimo scopo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all’avvio dell’a.s. 2021/2022.

Le istituzioni in funzione delle proprie concrete esigenze hanno individuato gli interventi da realizzare e i beni da acquistare. Nello specifico la somma messa a disposizione per la disponibilità di spesa riconducibile

al “**generale funzionamento amministrativo**” è stata solo per una piccola parte utilizzata, la residua disponibilità finanziaria a fine anno è di **€ 29.343,64**.

In questo caso il Ministero con nota 907/2021 ha dato indicazioni operative circa l'utilizzo del finanziamento e con nota Prot. n° 26665 del 17 novembre 2021 ha stabilito il termine del **31 agosto 2022** quale limite ultimo per la realizzazione degli interventi e il completamento delle procedure di affidamento degli interventi. Questo consente all'Istituzione di utilizzare la cifra con il medesimo vincolo di destinazione anche nel 2022.

A03 – DIDATTICA

La voce di spesa del funzionamento didattico generale all'inizio dell'anno è stata prevista nella misura di **€ 47.321,93** alimentata nel seguente modo:

- **€ 12.715,93 01/02** Avanzo vincolato così costituito
 € 800,00 Economia finanziamento MI per assistenza medico/psicologica
 € 893,47 Economia finanziamento Provinciale “Banca del Libro”
 € 8.121,73 Economie Economia finanziamento MI per corsi di recupero
 € 466,13 Economie finanziamento MI per didattica digitale integrata per scuole vulnerabili
 € 2.434,60 Economia quota parte “School Bonus” fondo perequativo anno 2016
- **€ 30.000,00 06/01** Contributo volontario famiglie
- **€ 4.606,00 06/05** Contributi per copertura assicurativa alunni

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
8	05/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO TRAMITE ALTRA ISTITUZIONE SCOLASTICA DELLA REGIONE TOSCANA PER SUPPORTO DELLA DIDATTICA A DISTANZA	+	€.	1.365,74
22	03/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI QUALE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE PARI AL 90% DELLA SPESA SOSTENUTA PER ABBONAMENTI PERIODICI E RIVISTE	+	€.	605,15
30	06/06	RISCOSSIONE DA PARTE DEI DOCENTI QUOTA ADESIONE ALLA COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI 21-22 VALEVOLE ANCHE PER PERSONALE SCOLASTICO	+	€.	161,00
33	05/02	ACCERTAMENTO E SUCCESSIVA RISCOSSIONE FINANZIAMENTO PROVINCIALE PER PROGETTO “BANCA DEL LIBRO” A.S.21/22 A SEGUITO INVIO RENDICONTAZIONE	+	€.	1.000,00
41	03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZ.TO MI PER VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE A.S.20/21	+	€.	360,00
44	06/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO MAGGIORE DI QUANTO PREVISTO IN BILANCIO DEI CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE	+	€.	370,17
45	06/05	MAGGIORE ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER COPERTURA ASSICURATIVA A.S.21/22	+	€.	13,00
50	08/04	RISCOSSIONE A FINE ANNO MANDATO NON ANDATO A BUON FINE DI RESTITUZIONE CONTRIBUTO FAMIGLIA PER ISCRIZIONE ALTRO ISTITUTO	+	€.	48,00

La previsione definitiva ammonta pertanto ad **€ 51.244,99**.

Questa è la scheda che consente la movimentazione delle iniziative più strettamente legate alle attività didattiche, che durante l'anno 2021 si è concretizzata nel seguente modo:

- spesa per i compensi destinati al personale; si tratta in particolare del personale interno che ha svolto corsi di recupero estivi e/o prove di verifica finale del debito nell'a.s. 2020/21. In questo caso è stato utilizzato il finanziamento erogato dal Ministero e gestito direttamente dall'Istituzione Scolastica per un importo complessivo nell'anno 2021 di **€ 3.828,40**;
- Spesa per acquisto di giornali e riviste utili a supportare l'attività didattica per **€ 1.222,79**;
- Spesa per l'acquisto di libri di testo da dare in comodato agli alunni particolarmente bisognosi pari ad **€ 4.191,80**;
- Spesa per acquisto per materiale per l'attività di educazione fisica pari ad **€ 1.129,42**;
- Spesa per l'acquisto di strumenti e materiale tecnico specialistico, nonché di materiale informatico per complessivi **€ 12.437,11**.

Alcuni di questi acquisti sono stati realizzati con il finanziamento della Regione Toscana per favorire la didattica a distanza: in particolare l'acquisto di n° 4 notebook + acquisto di web cam + memorie + patch di rete per potenziare i computer e renderli più adatti alla DAD.

Altri acquisti sono stati realizzati per potenziare la dotazione dei laboratori in particolare: acquisto di strumentazioni per il laboratorio di topografia; acquisto di strumentazioni per il laboratorio di informatica

oltrechè ovviamente l'acquisto di toner e cartucce per far funzionare le stampanti in tutti i laboratori di tutte e tre le sedi. La presente scheda è altresì la scheda su cui è sostenuta quota parte della spesa per il noleggio delle macchine fotocopiatrici in uso agli studenti delle tre sedi e, da quest'anno, quota parte del canone delle reti di trasmissione (ADSL o Fibra) che consentono il funzionamento di tutti i laboratori. Infine questa è la scheda sulla quale insiste la spesa per la copertura assicurativa degli alunni, pari quest'anno ad **€ 5.292,00**.

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

A fine anno finanziario il totale delle somme impegnate corrisponde ad **€ 38.584,77**, di cui **€ 39,65** ancora da pagare. Tale cifra è ben descritta nel modello L allegato al Conto Consuntivo.

La residua disponibilità finanziaria a fine è di **€ 12.660,22** che si sostanzia nel seguente modo:

€ 800,00 quale economia finanziamento MI per assistenza medico/psicologica;

€ 4.293,00 economia finanziamento MI per corsi di recupero;

€ 7.566,89 economia contributi famiglie;

A03/04 – DIDATTICA – SPESE SOSTENUTE CON RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. DL 73/2021

Anche questa è una scheda contabile creata durante l'esercizio 2021 quindi non prevista nel programma annuale, per accogliere quota parte del finanziamento ministeriale erogato in base al **D.L.73/2021**. Infatti il finanziamento complessivo assegnato a questa Istituzione scolastica ammonta ad **€ 73.555,03** di cui **€ 30.000,00** come già visto nella parte precedente della presente relazione, allocata alla scheda A02/03. La quota parte del finanziamento pari a **€ 43.555,03** è allocata invece, con variazione di bilancio, nella presente scheda. Qui sono state sostenute le spese concernenti gli interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica. Nello specifico questa Istituzione Scolastica ha provveduto ad acquistare tastiere per notebook + dispositivi Apple TV + materiale informatico vario utile alla DAD + aggiornamento memorie SSD per PC; nonché a realizzare interventi per riposizionamento di LIM ed attrezzature informatiche sempre nell'ottica di favorire il distanziamento sociale e la fruibilità dell'azione didattica.

Il totale delle somme impegnate a fine anno ammonta ad **€ 5.115,82** con una residua disponibilità finanziaria di **€ 38.439,21** da utilizzare per i medesimi scopi entro il **31 agosto 2022** secondo le motivazioni già espresse nella precedente scheda A02/03.

A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

La voce di spesa all'inizio dell'anno è stata prevista nella misura di **€ 44.855,82** e nel seguente modo alimentata:

Si alimenta nel seguente modo:

- **€ 34.359,17 01/02** Avanzo vincolato così costituito
 - € 5.248,32 Finanziamento MI per PCTO settembre/dicembre 2020
 - € 25.333,28 Economie PCTO finanziamento MI anni precedenti
 - di cui € 13.449,73 anni precedenti e € 11.883,55 a.s. 2019/20
 - € 1.162,05 Finanziamento MI per orientamento art. 8 comma 1 D.L. 104/2013 a.s. 2020/21
 - € 2.615,52 Economia finanziamento MI anni precedenti per orientamento di cui D.L. 104/2013
 - **€ 10.496,65 03/01** Dotazione ordinaria finanziamento MIUR gennaio/agosto 2021
- Totale 44.855,82**

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 AA.S.19/20 EROGATO A SEGUITO RENDICONTAZIONE	+	€.	1.009,00

21	03/01	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI PER ORIENTAMENTO A.F.2021 DL 104/2013 ART.8 COMMA1	+	€.	1.034,66
27	03/01	ACCERTAMENTO E SUCCESSIVA RISCOSSIONE FINAN.TO MI PER PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO SETT/DIC.2021	+	€.	5.440,95
46	06/04	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTI ALUNNI AD INTEGRAZIONE SPESA SOSTENUTA CON FINANZ.TO PCTO PER PROG.DEMETRA	+	€.	436,20
53	08/05	RISCOSSIONE A FINE ANNO RESTITUZIONE MANDATO NON ANDATO A BUON FINE E RIEMESSO PER ATTIVITA' A CARICO PCTO	+	€	116,06

Pertanto la programmazione definitiva ammonta a € **52.892,69**.

Il totale della somma pagata a fine anno ammonta ad € **16.579,60**. 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; Erasmus E-Twinnig; coordinatore PCTO sedi Nottolini e Busdraghi; 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; Progetto inclusione;

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € **36.313,09** che nel seguente modo si sostanzia:

€ **1.034,66** Finanziamento MI per PCTO D.L. 104/2013 A.F. 2021 per orientamento

€ **5.440,95** Finanziamento MI per PCTO settembre/dicembre 2021

€ **29.837,48** Economie finanziamenti PCTO anni precedenti

A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La scheda ha una previsione di entrata pari a € **2.350,00**

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 € 350,00**
€ 350,00 Acconto per Isola d'Elba sede ITG a.s. 2019/20

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
29	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER SOGGIORNO STAGE A CAPRAIA/PIANOSA E PER VISITA A FOSSOLI E MONTICHIARI	+	€.	3.572,00
47	06/04	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITA GUIDATA A FIRENZE IL 16.12.2021	+	€.	969,22
51	08/04	RISCOSSIONE A FINE ANNO RESTITUZIONE MANDATO NON ANDATO A BUON FINE RIMBORSO FAMIGLIA MANCATA PARTECIPAZIONE VISITA GUIDATA	+	€.	78,00

Pertanto la programmazione definitiva ammonta a € **6.969,22**.

Anche quest'anno il totale delle somme impegnate pari a € **4.589,20** corrisponde alle spese sostenute per le poche visite guidate realizzate all'inizio dell'anno scolastico 2021/22, in particolare: soggiorno di una classe del Nottolini a Pianosa nel mese di settembre 2021; la partecipazione dei nostri alunni il 4 e 5 novembre alla visita guidata a Fossoli e Montichiari, ed una visita didattica il 16 dicembre 2021 a Firenze. La situazione dell'emergenza epidemiologica non ha consentito gli spostamenti così come si realizzavano negli anni scolastici precedenti al 2020. A fine anno finanziario la residua disponibilità corrisponde ad € **2.380,02** che si sostanzia nel modo seguente:

€ **2.000,00** Economia avanzo non vincolato

€ **300,00** Economia contributo alunni per Isola d'Elba a.s. 2019/20

€ **80,02** Economie contributo alunni per Capraia/Pianosa a.s. 2021/22

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06 – 01 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La presente scheda ha una previsione di entrata all'inizio dell'anno di € 4.584,00 che nel seguente modo si alimenta:

- € 3.000,00 Avanzo non vincolato 01/01
- € 1.584,00 Contributo Volontario famiglia 06/01

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
61	A02	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA A02 A FAVORE A06 A COPERTURA FABBISOGNO	+	€.	496,08

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 5.080,08.

Le spese impegnate nell'anno 2021 corrispondono ad € 5.080,08 di cui € 3.241,44 rimaste da pagare al 31 dicembre 2021. 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 roll up, la realizzazione di servizi redazionali sui vari quotidiani e TV locali ha assorbito interamente la spesa.

La previsione definitiva è stata totalmente impegnata.

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

La presente scheda ha una previsione di entrata all'inizio dell'anno di € 37.000,00 che nel seguente modo si sostanzia

La scheda si alimenta con

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato 01/02 per € 19.000,00
- 18.000,00 Finanziamento MIUR pari al 50% per iniziativa “Premio Nazionale Scuola Digitale “ a.s. 19/20
- 1.000,00 Economia finanziamento MIUR istruzione e innovazione digitale
- Altri finanziamenti vincolati dallo Stato 03/06 € 18.000,00 saldo finanziamento MIUR per premio Nazionale Scuola Digitale III edizione.

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
23	03/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MI PER ANIMATORI DIGITALI ANNO 2021	+	€.	1.000,00
26	03/06	ASSEGNAZIONE FINANZ.TO MINISTERIALE A SEGUITO COMUNICAZIONE PROT.N.39641 DEL 7.10.2021 PER PNSD IV EDIZIONE	+	€.	8.000,00
42	03/06	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO RISCOSSIONE MINORE FINANZ. PNSD III EDIZIONE RISPETTO ALLA SOMMA PREVISTA IN BILANCIO A SEGUITO RENDICONTAZIONE	-	€.	-5.344,40

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 40.655,60.

Tutta la movimentazione finanziaria ha riguardato il Progetto PNSD III Edizione a.s. 2020/2021 che ha visto la nostra scuola referente per le provincie di Lucca e Prato oltre che referente regionale.

La rendicontazione è stata inviata al Ministero, ritenuta corretta, e liquidata nella parte del saldo.

Il totale delle spese sostenute a fine anno corrisponde ad € 30.655,60 con una residua disponibilità finanziaria di € 10.000,00 che nel seguente modo si sostanzia;

€ 8.000,00 Quale finanziamento MI al 50% residuo attivo per PNSD IV edizione;

€ 1.000,00 Finanziamento MI anno 2021 per animatore digitale;

€ 1.000,00 Economia finanziamento MI per istruzione e innovazione digitale;

P01/02 – AMBIENTI DI APPRENDIMENTI INNOVATIVI

La scheda ad inizio anno ha una previsione d'entrata di € 21.177,25 che nel seguente modo si sostanzia:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato 01/02 per € 21.177,25
- € 16.875,90 finanziamento MIUR per realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi
- € 4.301,35 economia contributo alunni per acquisto/riscatto Ipad

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
10	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DATO IN COMODATO DA ISTITUZIONE-CONTRIBUTI COMPLESSIVI AL 28.06.2021	+	€.	3.241,20
34	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI AL 26.10.2021 PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DATI IN COMODATO ALUNNI	+	€.	4.524,05
56	06/10	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTI ALUNNI PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD DATI IN COMODATO	+	€.	2.642,18

La previsione definitiva ammonta ad € 31.584,68. La movimentazione finanziaria ha riguardato essenzialmente il progetto da cui la scheda prende il nome regolarmente concluso nell'anno 2021 e la cui rendicontazione è stata inviata al Ministero. La cifra a disposizione è stata interamente utilizzata; la rendicontazione approvata e il saldo regolarmente liquidato a fine anno.

Si può dire pertanto che si è trattato di una chiusura estremamente positiva dell'iniziativa sia dal punto di vista di maggiore opportunità didattica presso la sede dell'Agrario, grazie alla creazione di questa ulteriore laboratorio, sia dal punto di vista amministrativo contabile.

Un'altra movimentazione finanziaria gestita nella presente scheda riguarda il contributo degli alunni della sede Nottolini destinato al riscatto/acquisto degli IPAD. La spesa è quella dell'acquisto appunto degli IPAD per gli alunni delle classi prime dell'a.s. 2021/2022 che riscatteranno negli anni successivi fino alla completa assunzione della proprietà del bene in classe quinta.

La residua disponibilità finanziaria a fine anno ammonta ad € 6.391,87 tutta coincidente con l'economia dal contributo famiglie per riscatto/acquisto IPAD.

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

La previsione iniziale pari a € 48.127,30 e tutta coincidente con il finanziamento Ministeriale, per il 50% erogato e per il restante 50% da erogare a saldo, per la realizzazione del progetto da cui la scheda contabile prende il nome.

Le spese sostenute nell'anno 2021 sono state complessivamente € 31.063,75 ed hanno riguardato i costi sia per la gestione della diretta streaming nazionale del 26 febbraio; la fase finale dal 26 e 29 marzo con installazione e noleggio di tutte le apparecchiature tecnologiche necessarie all'evento.

La spesa ha riguardato altresì l'esperto esterno che ha condotto le attività dell'iniziativa denominata GERMOPLASMA #PNSD; le spese di albergo e ristoranti per il team di lavoro nella manifestazione nei giorni 26/29 marzo 2021; l'acquisto delle premialità per le scuole risultate e vincitrici sia in rappresentanza delle scuole di I e II grado.

Il progetto a fine anno 2021 non risulta tuttavia concluso, la residua disponibilità di € 17.063,55 lo dimostra. La maggior parte del personale interno coinvolto nell'iniziativa risulta ancora da pagare così come da realizzare un ultimo step che prevede un confronto in presenza di due team e per la realizzazione del quale l'Istituzione Scolastica ha chiesto specifica autorizzazione al Ministero. Nell'anno 2022 l'iniziativa andrà rendicontata e il finanziamento a saldo sarà erogato a copertura delle spese realmente realizzate e correttamente gestite.

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

La presente scheda ha una previsione iniziale di € 20.541,23 che nel seguente modo si sostanzia:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato 01/02 per € 541,23
- € 541,23 Economia del finanziamento Amministrazione Comunale iniziativa 100 mila orti in Toscana
- Altri finanziamenti vincolati dalla regione 04/04 € 20.000,00
- € 20.000,00 40% della somma riconosciuta, per progetto “Saponi Naturali”

Durante l'anno finanziario ha subito le seguenti variazioni

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
43	04/04	RISCOSSIONE FINAN.TO PER PROGETTO SAPONI NATURALI MAGGIORE RISPETTO A QUANTO PREVISTO NEL PROGRAMMA ANNUALE	+	€.	4.497,36

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 25.038,59.

Il progetto di “impresa didattica” finanziato con i fondi europei della Regione Toscana e contraddistinto dal C.R. 272427 ha regolarmente preso avvio nell'anno 2021. Sono stati acquistati tutti i materiali necessari all'avvio e alla successiva prosecuzione; sono stati inviati i rendiconti di spesa del secondo, terzo e quarto trimestre del 2021 alla Regione Toscana; tant'è che l'Ente, a seguito delle rendicontazioni inserite su apposito portale, ha erogato i relativi finanziamenti.

L'Istituzione Scolastica gestendo il progetto come capofila ha provveduto ad erogare al partner attuatore il saldo per la parte di propria pertinenza. Al termine dell'anno finanziario il totale della spesa impegnata ammonta ad € 21.576,97 con una residua disponibilità di € 3.461,62 (di cui € 541,23 quale economia finanziamento comunale per iniziativa “100 mila orti in Toscana” ed € 2.920,39 economie fondi regionali per progetto “Saponi Naturali” da impegnare per la medesima destinazione nell'anno 2022).

L'iniziativa sebbene pressoché conclusa dal punto di vista didattico a fine anno, tutt'altro che conclusa lo è dal punto di vista finanziario; il personale interno coinvolto nell'iniziativa deve essere corrisposto ma soprattutto da gestire totalmente è la fase della rendicontazione finale e la verifica conclusiva della Regione Toscana.

P01/ 05 – “PIANO SCUOLA ESTATE” – RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021

Questa scheda non prevista sul programma annuale è stata creata durante l'anno per accogliere i finanziamenti erogati dal Ministero per il cosiddetto “piano estate” ossia la ripresa dell'attività didattica con l'obiettivo di rinforzare e potenziare le competenze disciplinari e relazionali; rinforzare e potenziare le competenze di socialità e di introdurre gli alunni al nuovo anno scolastico.

Nello specifico i finanziamenti ricevuti da questa Istituzione Scolastica sono pari ad € 17.121,52. Sono state molte le iniziative messe in atto nel periodo estivo allo scopo di raggiungere gli obiettivi precedentemente descritti.:

presso la sede ITA sono stati attivati i seguenti progetti:

- “Busdraghi in fiore” con la realizzazione di un bio lago;
- Progetto “Animali” produzioni e culture vive;
- Progetto “Dall'orto al mercato”;
- Progetto “Un mare di scuola” c/o la sede Carrara;

Così come numerose sono state le iniziative messe in atto per la terza fase ossia da settembre in poi con l'obiettivo di accompagnare gli studenti alla partenza del nuovo anno scolastico anche attraverso il rinforzo disciplinare in un'ottica laboratoriale e di peer tutoring. Le iniziative svolte sono: corso di riallineamento di economia aziendale; di riallineamento e di preparazione alle certificazioni europee di inglese, francese e spagnolo.

La somma di € 17.121,52 è stata completamente impegnata entro la fine dell'anno e da pagare risulta la cifra di € 9.396,62 ben descritta nel Mod. L allegato al c/consuntivo e impegnata soprattutto per le iniziative di cui alla terza fase, come sopra già ampiamente analizzata.

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 **€ 4.075,99** alimentata 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 **€ 2.075,99**
- € 75,99 economia finanziamento provinciale Progetto "SOS inclusione"
- € 2.000,00 contributo di una docente a favore di iniziative per integrazione

Non ci sono state variazioni durante l'anno e la spesa complessivamente impegnata a fine anno corrisponde a **€ 515,50**. La spesa riguarda soprattutto l'acquisto di materiale di facile consumo utile alla realizzazione di attività di inclusione e di facilitazione agli apprendimenti; basti pensare all'acquisto effettuato di un lettore CD portatile con tasti grandi e facile da usare per gli alunni con particolare bisogni formativi.

La residua disponibilità finanziaria è di **€ 3.560,49** e nel seguente modo si sostanzia
€ 2.000,00 quale contributo di un docente a favore di un'iniziativa per integrazione e formazione;
€ 1.560,49 avanzo non vincolato;

P02/02 – CONSULTA PROVINCIALE STUDENTI

La scheda ha una previsione iniziale di **€ 5.171,00** che si riduce a fine anno ad **€ 3.421,10** a seguito della variazione in diminuzione determinata dalla ragione del residuo di **€ 1.750,00** e quindi dello spostamento di tale cifra nella voce Z01 per poi procedere alla successiva radiazione. Il Consiglio di Istituto nella seduta del 27 ottobre 2021 ha infatti deliberato la radiazione di questa porzione di finanziamento che dalla comunicazione di assegnazione risalente al 23 febbraio 2016 a tutt'oggi non è mai stata riscossa. Nella scheda non ci sono stati movimenti finanziari e come già ampiamente descritto in altre relazioni la somma è gestita per conto dell'Ufficio Scolastico Provinciale, che evidentemente nell'anno 2021 non ha avuto necessità di effettuare alcun acquisto. La residua disponibilità è di **€ 3.421,10**.

P02/03 – "TORNIAMO A SCUOLA CON SMALTO" D.M. 48 ART. 3 COMMA 1 LETTERA A)

Questa scheda finanziaria non prevista con il programma annuale è stata creata successivamente per accogliere il finanziamento assegnato dal Ministero a seguito della presentazione di specifico progetto e riconosciuto meritevole di finanziamento per **€ 4.000,00**. La previsione definitiva della scheda corrisponde infatti all'assegnazione di **€ 4.000,00** più la riscossione di **€ 240,00** di un mandato, sempre relativo al medesimo progetto, non andato a buon fine. Dell'assegnazione è stato riscosso il 50% mentre il restante 50% sarà erogato dal Ministero a seguito della validazione della rendicontazione già inviata.

I fondi che hanno lo specifico scopo di contrastare la povertà e l'emergenza educativa sono stati utilizzati per:

- liquidare il personale interno che ha svolto tutoraggio agli alunni delle classi prime che hanno avuto necessità di sostegno in alcune discipline;
- acquisto di depliant e pannelli illustrativi dell'offerta formativa della nostra Istituzione Scolastica.

P02/04 – BORSA DI STUDIO DIRIGENTE "CESARE LAZZARI"

E' la scheda creata durante l'anno finanziario per movimentare le donazioni provenienti del personale interno, ma anche e soprattutto esterno all'Istituzione, per la costituzione della Borsa di Studio in memoria del Dirigente Prof. Cesare Lazzari. Il Consiglio di Istituto ha deciso di, ogni anno, erogare una borsa di studio ad una studentessa che riesce a diplomarsi con alta votazione in condizioni economiche sfavorevoli. Al termine dell'esercizio 2021 la cifra di **€ 425,00** è una disponibilità finanziaria da utilizzare per il medesimo scopo nel 2022.

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-2021-144

Queste schede sono state create per accogliere i finanziamenti assegnati con lettera MI di autorizzazione Prot. n° AOODGEFID-19229 del 2 luglio 2021. Si tratta dei finanziamenti dei Fondi Strutturali Europei che sono stati già ampiamente descritti nella parte delle Entrate della presente relazione. Le somme impegnate corrispondono all'attività di docenza avviata prima della fine dell'anno finanziario. La residua disponibilità finanziaria sarà utilizzata nell'anno 2022 per completare le attività che devono essere rendicontate al Ministero entro il **31 agosto 2022**.

P03 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

La presente scheda ad inizio anno ha un'entrata di **€ 4.322,20** costituito da:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato **01/01** per **€ 2.000,00**
- prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato **01/02** per **€ 2.322,20**
 € 1.030,88 Economia contributo alunni gestione ICDL
 € 1.291,32 Economia contributo alunni certificazioni linguistiche

Durante l'anno finanziario 2021 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
11	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER ACQUISTO ESAMI+CORSO PREPARATORIO+SKILLS CARD PER OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE ICDL- CONTRIBUTI AL 28.06.2021	+	€.	2.525,00
12	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER ATTIVAZIONE CORSO PER CERTIFICAZIONE HACCP	+	€.	1.300,00
14	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO AL 28.06.2021 ALUNNI PER ISCRIZIONE ESAME CERTIFICAZIONE LINGUISTICA B2	+	€.	460,00
31	06/11	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A SALDO DA AGENZIA CAPOFILA PER PROGETTO MAESTRO C.R.15898 NS.PARTECIPAZIONE ENTE ATTUATORE	+	€.	2.122,90
57	06/10	RISCOSSIONE FINE ANNO CONTRIBUTO ALUNNI PER ACQUISTO SKILLS CARD+ESAMI+CORSI PREPARATORI ICDL	+	€.	8.075,00

La previsione definitiva pertanto ammonta a **€ 18.805,10**.

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 31/12/2021 è di **€ 3.004,66** che nel seguente modo si sostanzia:

€ 2.176,04 economie contributo per certificazioni ECDL

€ 828,62 economia contributo alunni per certificazioni linguistiche

P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

La scheda prevede ad inizio anno un'entrata pari ad **€ 3.218,00** che si giustifica nel modo seguente:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato **01/02** per **€ 2.218,00**
 € 1.000,00 Finanziamento MI per azione #28 Piano Nazionale Scuola Digitale
 € 968,00 Contributo ISI Pertini per formazione docenti nota MI 49062 del 28/11/2019
 € 250,00 Contributo Università di Pisa per attività di tirocinio svolta nel decorso anno scolastico
- Dotazione ordinaria **03/01** per **€ 1.000,00**

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
17	05/06	ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO DA ISTITUTO CAPOFILA ISI PERTINI PER FORMAZIONE DOCENTI A.S.20-21	+	€.	2.489,00
28	03/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO PER TUTORAGGIO DURANTE ATTIVITA' DI TIROCINIO C/O NS. ISTITUZIONE PER TITOLO DI SPECIALIZZAZIONE UNIVERSITA' DI PISA E SIENA	+	€.	500,00
48	06/12	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE LUCCA TUAREG PER STAGE PRESSO ITA-TUTORAGGIO E SPESE GENERALI	+	€.	200,00

La previsione definitiva pertanto ammonta a **€ 6.407,00**.

Le azioni di formazione più significative svolte durante l'anno, sono state le seguenti:

- Formazione sull'acquisizione di competenze di base dei linguaggi di programmazione javascript;
- Formazione nostri docenti sul codice di sviluppo per sistema Arduino;

Queste azioni di formazione sono strettamente legate alla necessità di rendere fruibili, con adeguate competenze dei docenti, i laboratori creati a seguito dei finanziamenti ministeriali con particolare riferimento ai "laboratori innovativi didattici" di cui già si è ampiamente parlato nella presente relazione.

- Formazione sui sistemi di gestione per la qualità

Questa formazione è nata dall'esigenza di creare all'interno dell'Istituzione un team di docenti capaci di gestire tutte le procedure previste dalla normativa vigente per il mantenimento della certificazione di qualità dell'Agenzia Formativa dell'Istituzione Scolastica, senza la necessità di ricorrere ad esperti esterni come invece accaduto negli ultimi due anni. Questo al fine di ridurre i costi e al tempo stesso di avere delle professionalità interne sia immediatamente spendibili che destinate a crescere con l'esperienza.

- Formazione docenti e ATA erogata dal RSPP di Istituto sull'adeguamento normativo di inizio anno scolastico 2021/22 con particolare riferimento alla variata situazione epidemiologica

La residua disponibilità finanziaria a fine anno è di **€ 2.449,15** che nel seguente modo si sostanzia:

€ 1.000,00 finanziamento MI per azione #28 Piano Nazionale Scuola Digitale;

€ 749,15 economia dotazione ordinaria;

€ 200,00 Contributo per tutoraggio e spese generali per stage Tuareg c/o ITA;

€ 500,00 Contributo da Università di Pisa e Siena per docente che ha svolto attività di tirocinio;

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

E' una scheda creata a fine anno finanziario per accogliere il 50% del finanziamento riconosciuto e già erogato per la realizzazione del progetto presentato in risposta all'Avviso Pubblico del Ministero Prot. n° 17753 dell'8 giugno 2021: "realizzazione di percorsi formativi per docenti sull'insegnamento delle Steam". Tale finanziamento è già stato ampiamente descritto nella prima parte delle Entrate della presente relazione. L'attività formativa prenderà avvio nell'anno 2022 con probabile conclusione nell'anno 2023; la somma di **€ 90.00,00** confluisce nell'avanzo di amministrazione con il medesimo vincolo di destinazione.

P05 – PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

In sede di predisposizione del programma annuale la somma iscritta alla presente scheda è stata di **€ 3.467,16** nel seguente modo giustificata:

- Prelevamento avanzo di amministrazione non vincolato **01/01 € 2.154,24**
- Prelevamento avanzo di amministrazione vincolato **01/02 € 1.312,92**
Economia premio vinto alunni ITA per la partecipazione al concorso "L'Albero che vorrei" a.s. 2019/20

Durante l'anno finanziario 2021 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
5	04/04	RISCOSSIONE PREMIO PER IL TERZO POSTO ALUNNI ITA PARTECIPANTI AL CONCORSO "GIORNATA NAZIONALE AGROBIODIVERSITA'" DEL 20.05.2021	+	€.	360,00
32	06/12	RISCOSSIONE PREMIO VINTO ALUNNI ITA A.S.20/21 PER CONCORSO "ARTE"-EROGATO DALLA CROCE ROSSA	+	€.	50,00
39	03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO PER COMITATI DI VIGILANZA E RESP.LI TECNICI CONCORSO STEM	+	€.	850,80

La previsione definitiva è di **€ 4.727,96**.

Nella presente scheda non vi sono state movimentazioni finanziarie pertanto la residua disponibilità di fine anno corrisponde alla previsione definitiva pari ad **€ 4.727,96**.

G01- AZIENDA AGRARIA

La somma iscritta in sede di previsione alla presente scheda ammonta a **€ 36.401,98**:

Durante l'anno finanziario 2021 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
6	05/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER MONITORAGGIO PRODOTTI NELL'AMBITO DEL MERCATO CONTADINO REV.108	+	€.	3.000,00
16	06/11	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO PER POTENZIAMENTO AZIENDA AGRARIA RICONOSCIUTO CON NOTA DEL 4.06.2021 E A SEGUITO RENDICONTAZIONE INVIATA	+	€.	3.756,33
49	07/01	MINORE ACCERTAMENTO PER MINORE RISCOSSIONE PROVENTI VENDITA NS.PRODOTTI AZIENDA	-	€.	-238,30
58	06/10	RISCOSSIONE A FINE ANNO CONTRIBUTO ALUNNO PER DANNO PROVOCATO VETRI SERRA AZIENDA	+	€.	305,00

La previsione definitiva ammonta pertanto a **€ 43.225,01**.

Il totale delle somme impegnate a fine anno è pari ad **€ 24.774,07**. La residua disponibilità finanziaria a fine anno è pari ad **€ 18.450,94**, da utilizzare nel 2022 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 2021 è caratterizzato da un utile di esercizio pari ad **€ 1.727,66**.

FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva inizialmente previsto nella misura di **€ 2.000,00**, non è stato utilizzato durante l'esercizio 2021.

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La disponibilità finanziaria di inizio quantificata nella misura di **€ 3.562,50** e giustificata nel modo seguente:

- 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

è stata durante l'anno aumentata dalla somma di **€ 1.750,00** proveniente dalla scheda contabile P2/02 Consulta Studenti; cifra tuttavia destinata alla radiazione, come già ampiamente descritto nella presente variazione e quindi non utilizzabile nell'anno 2022.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

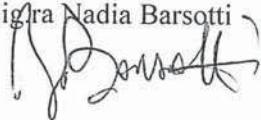
Per quanto riguarda la situazione patrimoniale, l'Istituzione Scolastica ha seguito le indicazioni delle linee guide per la gestione del patrimonio e degli inventari di cui alla nota Ministeriale n° 4083 del 23 febbraio 2021. Pertanto si è provveduto alla ricognizione dei beni inventariati e alla individuazione di quelli ritenuti non più utilizzabili di cui all'elenco PV3 del relativo processo verbale della Commissione appositamente nominata.

L'azione di inserimento di nuovi beni acquisiti nell'anno 2021, (numerosi e di notevole valore con particolare riferimento al "laboratorio innovativo digitale") e di ammortamento di quelli già esistenti ha portato ad una complessiva diminuzione della consistenza patrimoniale di **€ 14.018,01** passando da **€ 321.519,65** ad **€ 307.501,84** come risulta dal Mod. K del Conso Consuntivo

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano per l'esercizio finanziario 2021 l'inesistenza di gestioni fuori bilancio.

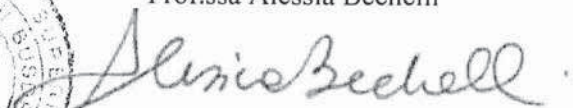
Il Dir. Dei Serv. Gen. e Amm

Sig.ra Nadia Barsotti



Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Alessia Bechelli



ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE “ BUSDRAGHI”

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO DELL’AZIENDA AGRARIA - ANNO 2021

L’analisi dei risultati di bilancio relativo all’esercizio 2021 dell’Azienda Agraria annessa all’ITA “Busdraghi” evidenziano il permanere di una congiuntura economica complessa che ovviamente non limita i suoi effetti al ristretto ambito dell’azienda in oggetto ma che riguarda la gran parte dei settori economici e produttivi del paese.

Anche l’anno 2021, con le vicende pandemiche che lo hanno caratterizzato anche se ad oggi in ripresa, ha determinato una serie di conseguenze estremamente penalizzanti per le attività Aziendali dell’Istituto sia in termini di diretta fruizione di queste da parte degli alunni (con periodi di attività didattiche con modalità on line), sia in termini di commercializzazione e di vendita delle produzioni agricole ottenute.

Nel primo semestre del 2021 è mancata la presenza al punto di vendita settimanale del Mercato Contadino del Foro Boario (che nel recente passato aveva portato ad una apprezzabile fidelizzazione di una variegata clientela) e anche il flusso di vendita diretta in azienda da parte dei docenti e genitori degli studenti non è stato costante per la ridotta frequentazione in presenza della scuola.

Il permanere peraltro di un regime di prezzi dei prodotti ottenuti complessivamente stagnante, associato, di contro, al complesso dei costi legati all’utilizzo dei mezzi di produzione in costante crescita, ha ulteriormente ristretto i margini di redditività auspicati.

Tuttavia, pur con le premesse sopra evidenziate, è da ritenere quanto meno incoraggiante la circostanza che il bilancio consuntivo del 2021 veda, a pareggio, un utile di esercizio pari ad euro 1.727,66.

A ciò ha sicuramente contribuito, nel secondo semestre dell’anno una apprezzabile ripresa delle vendite al mercato Contadino, ripresa che ha parallelamente interessato anche il mercatino giornaliero che si tiene presso l’edificio scolastico; certamente le problematiche legate alla pandemia, così come

la gelata tarda primaverile e la siccità estiva, hanno portato a una sensibile contrazione della produzione vinicola e ad un modesto raccolto olivicolo con minor produzione di vino e di olio, tra i nostri prodotti di punta. Tuttavia i valori economici realizzati da tali colture, seppur inferiori alle aspettative, hanno consentito in modo significativo di compensare gli investimenti resisi necessari per provvedere alla copertura di un tunnel della serra e aggiustare il trattore.

Rimane infatti fondamentale, pur nel carattere prioritariamente educativo e didattico che l'Azienda annessa all'ITAS "Busdraghi" deve assumere come laboratorio privilegiato in cui si sviluppano e si concretizzano gli obiettivi di tipo formativo ed esperienziale dei futuri tecnici operanti a supporto delle realtà agricole, il non venir mai meno del tentativo e dello sforzo di fare anche dell'Azienda Scolastica una realtà gestita con criteri di economicità e di imprenditorialità, nella quale nulla venga lasciato alla estemporaneità ma alla cui base esista una valida programmazione e una appropriata lettura delle dinamiche produttive e di mercato che sempre più marcatamente riguardano tutte le aziende agricole che professionalmente intendono operare in un contesto sempre più complesso e problematico. Con queste premesse e considerati soprattutto gli incassi dell'ultimo trimestre del 2021, si ritiene che il contesto di riferimento stia tornando alla normalità e che il prossimo esercizio finanziario 2022 possa porsi obiettivi economici più gratificati di quelli conseguiti nell'ultimo esercizio, migliorando la modulazione tra le esigenze didattico-sperimentali dell'Azienda "laboratorio" e quelle economico produttive dell'Azienda "reale" in vista del raggiungimento di un ancor più valido equilibrio che armonicamente coniughi i rispettivi interessi delle due tipologie di azienda che in realtà convivono e si fondono nell'Azienda Agraria dell'Istituto, in vista di un consolidamento e di un rafforzamento dell'utile registrato a bilancio nel corso del 2021.

Volendo più analiticamente procedere alla disamina delle risultanze aziendali si evidenzia quanto segue:

- a) la pur sensibile contrazione delle entrate avvenuta nel settore della produzione di ortaggi e motivata da quanto precedentemente descritto, è stata in gran parte compensata da una sensibile contrazione dei costi legati agli acquisti e alle manutenzioni nonché al finanziamento della

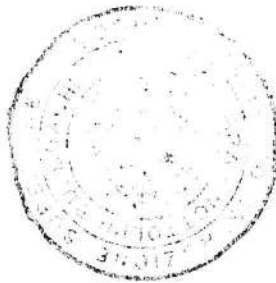
fondazione della Cassa di risparmio di Lucca con cui si è provveduto all'acquisto di nuovi macchinari ad ausilio delle coltivazioni, e con cui si sono rese possibili sia la copertura del tunnel serra sia la riparazione del trattore, fondamentale per l'azienda.

Quello delle produzioni orticole dovrà comunque continuare ad essere un settore di punta dell'Azienda e dovrà essere opportunamente potenziato e soprattutto diversificato, cercando con una valida programmazione di coprire tutti periodi dell'anno con ortaggi di stagione che possano rappresentare elemento di fidelizzazione della clientela. La circostanza peraltro che, soprattutto per certi prodotti, l'esperienza colturale maturata in Azienda nel corso degli anni ha consentito il conseguimento di risultati quantitativi e qualitativi di eccellenza (zucchine, bietola, pomodori), autorizza l'auspicio di validi risultati economici dalle stesse ritraibili;

- b) la produzione di vino aziendale ha avuto una lieve flessione per motivi metereologici, sia relativamente alla produzione di novello che delle altre tipologie di vino; tuttavia, il valido assorbimento della produzione a prezzi sensibilmente maggiori rispetto allo scorso anno ha consentito, in termini di valore economico assoluto, di risentire marginalmente della suddetta contrazione. E' indubbio tuttavia che il favore con cui la clientela richiede e apprezza il prodotto enologico aziendale pone sempre più forte l'esigenza di prevedere un ampliamento ulteriore della superficie vitata da conseguire attraverso l'espianto del vecchio vigneto a Guyot (ormai trentennale) che vede al suo interno una sempre più ridotta presenza di piante, via via deperite irreversibilmente, cui consegue una riduzione sensibile in termini quantitativi della produzione ottenibile di uva;
- c) come avvenuto per la produzione di uva, anche la produzione di olive per motivi climatico/fisiologici è stata molto ridotta quindi l'olio ottenuto non è stato quello che poteva essere ipotizzato in relazione al numero di piante presenti. Tuttavia, la pur ridotta produzione è stata, come al solito, di eccellente qualità e ciò ha consentito una rapida commercializzazione del prodotto a prezzi corrispondenti a produzioni territoriali di analoghe caratteristiche; è tuttavia obbiettivo dei prossimi anni procedere ad una adeguata rivisitazione delle superfici olivetate con

interventi di risagomatura delle piante attraverso interventi di potatura di riforma che favoriscano le operazioni colturali e possano rappresentare, per il prossimo futuro, un elemento di stabilizzazione delle produzioni che ad oggi manca. Resta infatti l'olivo la coltura più in grado, nella realtà aziendale dell'Istituto, di vedere significativamente ampliata la forbice ricavi / costi e ciò sia in rapporto al contenuto costo dei mezzi tecnici necessari ad assecondarne le esigenze colturali sia alla circostanza che la manodopera necessaria all'accudimento delle operazioni di potatura e di raccolta (che per le Azienda "reali" costituiscono le voci più significative di costo) nella fattispecie dell'Azienda annessa all'Istituto possono essere proficuamente assorte dagli alunni nell'ambito delle esperienze da maturare per il conseguimento delle ore di PCTO previste dalla normativa vigente all'interno del curriculum scolastico di ciascun alunno.

Il Direttore S.G.A.
Nadia Barsotti



Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Alessia Bechelli