

I.I.S. Carrara Nottolini Busdraghi

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2023

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ANNO 2023

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. 8259 del 14 marzo 2024. In tale nota, tenuto conto dell'aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche impegnate nella progettazione delle proposte progettuali e nelle connesse attività per l'attuazione delle azioni del PNRR, le Istituzioni Scolastiche provvedono all'approvazione del **Conto Consuntivo 2023** secondo le tempistiche di seguito indicate:

- **entro il 14 aprile 2024** le Istituzioni scolastiche predispongono il c/consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- **entro il 15 maggio 2024**, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul c/consuntivo con apposita relazione;
- **entro il 30 maggio 2024** 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 **31/12/2023**, ha lo scopo di facilitare l'analisi gestionale del programma annuale **2023** approvato dal Consiglio di Istituto in data **13/02/2023**.

Nell'analisi della gestione dell'anno 2023 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 2023 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 **2023** per la parte relativa ai vari progetti, accolti nelle varie schede contabili alcune delle quali previste in sede predisposizione del programma annuale, altre create a seguito di specifiche variazioni di bilancio:

PROGETTI

P01	Progetti in Ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"
P01/01	Scuola Digitale – IV edizione PNSD
P01/02	L'innovazione digitale nella nostra scuola
P01/04	Percorsi di sviluppo professionale: impresa didattica "Saponi Naturali"
P01/05	PNRR-Misura 1.4.1 – implementazione e verifica siti web delle Istituzioni Scolastiche
P01/07	PNRR-misura 1.2. "Abilitazione al Cloud per le PA/Scuole"
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
P02/01	Bisogni educativi speciali ed inclusione
P02/02	Consulta provinciale studenti
P02/03	Borsa di studio Dirigente "Cesare Lazzari"
P02/07	Borsa di Studio "Prof. Franco Grossi"
P03	Progetti per "Certificazioni e Corsi professionali"
P04	Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"
P04/01	PNSD – Formazione docenti STEAM avviso prot. DGEFID 17753 dell'8/6/2021
P05	Progetti per "Gare e Concorsi"

Nel momento di predisposizione del Programma Annuale **2023** l'avanzo di amministrazione determinatosi al **31/12/2022** è stato interamente prelevato e iscritto nell'aggregato 01/Voce 01 "Non vincolato" **€ 14.051,67** e aggregato 01 Voce 02 "Vincolato" pari a **€ 205.887,29** per un totale di **€ 219.938,96**.

RESIDUI ATTIVI

Alla determinazione dell'avanzo di cui sopra hanno concorso i seguenti residui attivi al **31/12/2022** che durante l'anno **2023** hanno avuto la seguente gestione:

Anno	Agg/Voce	Oggetto/Debitore	Importo Iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo Finale
2020	02/02/01	ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO PER PROGETTO "UNA SCUOLA SEMPRE CONNESSA" CODICE IDENTIFICATIVO: 10.8.6A FESR PON-TO-2020-411 NOTA MINISTERO ISTRUZIONE UFFICIO IV-AUTORITA' DI GESTIONE PROT.AOODGEFID DEL 20.07.2020 MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO UFFICIO BILANCIO	949,21	900,00	-49,21	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	24.649,47	22.065,74	-2.258,73	0,00
Totale Residui 2020			25.598,68	22.965,74	-2.632,94	0,00

2021	02/01/01	ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO PER PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-TO-2021-144 "La mia scuola (anche questa) distinto in: "Ritroviamoci nella natura" e "Inclusione & Istruzione"- Lettera di autorizzazione prot.n. AOODGEFID-19229 del 2.07.2021 MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO UFFICIO BILANCIO	511,89	511,89	0,00	0,00
2021	02/01/01	Assegnazione finanziamento per progetto 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-168 Comunicare con parole, grafici e tecnologia che include: "Dalla pragmatica alla grammatica valenziale" e "Territorio digitale"- lettera di autorizzazione MI prot.n. AOODGEFID-19229 del 2.7.2021 MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO UFFICIO BILANCIO	512,97	512,97	0,00	0,00
2021	03/06	ACCERTAMENTO PARI AL 50% DELLA SOMMA ASSEGNATA SUL PORTALE PNSD-GESTIONE AZIONI -PER L'ORGANIZZAZIONE DELLA QUARTA EDIZIONE DEL "PREMIO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE" COME DA NOTA MI PROT.N.39641 DEL	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00

		7.10.2021 MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO UFFICIO BILANCIO				
		Totali	9.024,86	1.024,86	0,00	8.000,00

2022	02/01/01	ACCERTAMENTO A SALDO FINANZ.TO PER PROGETTO DIGITAL BOORD-CODICE 13.1.2A-FESRPN-TO-2021-54 MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO UFFICIO BILANCIO	3.368,56	3.368,56	-0,01	0,00
2022	02/02/02	FINANZIAMENTO PER LA REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS-AVVISI 2048/2021 CODICE 13.1.1A-FESRPN-TO-2022-27 MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO UFFICIO BILANCIO	40.046,10	40.046,10	0,00	0,00
2022	03/06/01	ACCERTAMENTO A SALDO FORMAZIONE DOCENTI STEAM- AVVISO 17753-PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA E PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE PNSD MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO UFFICIO BILANCIO	90.000,00	0,00	-54,22	89.945,78
2022	04/04	FINANZIAMENTO A SALDO DELLA SOMMA COMPLESSIVAMENTE RENDICONTATA IN QUALITA' DI SC.CAPOFILA PER IL PROGETTO "SAPONI NATURALI" C.R.272427 CUP C69J20000970006 REGIONE TOSCANA - SISTEMA DELLA FORMAZIONE E DELL'ORIENTAMENTO	1.981,95	1.981,95	0,00	0,00
2022	05/06	FINANZIAMENTO A SALDO DEL PROGETTO PNSD "PENSARE,PROGETTARE, CREARE" CHE QUESTA ISTITUZIONE HA REALIZZATO IN COLLABORAZIONE CON IIS "LICETI" DI RAPALLO-SALDO A SEGUITO VERIFICA CORRETTEZZA RENDICONTAZIONE MI-LLS LICETI	12.609,11	0,00	0,00	12.609,11
		Totali	148.005,72	45.396,60	-54,23	102.554,89
		Totali	182.629,26	69.387,20	-2.687,17	110.554,89

RESIDUI PASSIVI

Alla determinazione dell'avanzo di cui sopra hanno concorso i seguenti passivi al **31/12/2022** che durante l'anno **2023** hanno avuto la seguente gestione:

2022	A/02	FATT.N.50052 DEL 21.12.2022 PER REVISIONE ESTINTORI+RICARICA POLVERI+SOSTITUZIONE VALVOLE E CARTELLI ANTINCENDIO SEDE CARRARA-COME DA DDT DEL 14.12.2022 COBEL SERVIZI SRL	600,24	600,24	0,00	0,00
2022	A/02	FATT.N.4658 DEL 30.12.2022 PER SERVIZIO POSTALE-RITIRO CORRISPONDENZA MESE DI DICEMBRE 2022 LA POSTA 2.0 S.R.L.S.	58,89	58,89	0,00	0,00
2022	A/02	SERVIZIO DI ASSISTENZA ANNUA PER IL MANTENIMENTO DEL SISTEMA DI SICUREZZA PERIODO 1.11.2022/31.10.2023 SEDE ITG DUXMON ELECTRONIC SYSTEM DI LEPRI MAURO S.A.S.	366,00	366,00	0,00	0,00
2022	A/02	RINNOVO LICENZA SOFTWARE "GoTo MeetingBusiness" 12MESI -PROCEDURA DI ACQUISTO NR129683 IN ACQUISTINRETEPA DEL 21.11.2022 Eurodigit S.r.l	201,30	201,30	0,00	0,00
2022	A/02	FATT.N.542/PA DEL 29.12.2022 PER ACQUISTO MATERIALI PER L'IGIENE DEGLI AMBIENTI DI CUI AL D.I.21/2022 ART.36 COMMA 2-NS ORDINE PROT.N.21849 DEL 22.12.2022 F.LLI PASQUI S.R.L.	1.972,77	1.972,77	0,00	0,00
2022	A/02	IMPEGNO DI SPESA A SALDO NS.ORDINE PROT.N.21849 DEL 22.12.2022 PER ACQUISTO MATERIALE PER L'IGIENE DEGLI AMBIENTI DI CUI EURO 300,17 A CARICO A SALDO FINANZ.TO MI D.I 21/2022 art.36 F.LLI PASQUI S.R.L.	342,67	321,59	-21,08	0,00
2022	A/03	FATT.N. 135/00 DEL 15.12.2022 PER ASSISTENZA SANITARIA PER CORSA CAMPESTRE NS. ALUNNI DEL 23.11.2022 PRESSO IMPIANTO SPORTIVO DI ATLETICA LEGGERA CROCE VERDE PUBBLICA ASSISTENZA	90,00	90,00	0,00	0,00

2022	A/03/04	FATT.N.70814 DEL 17.11.2022 PER FORNITURA E POSA IN OPERA DI QUANTO PREVISTO NEL PROGETTO PON/FESR 13.1.1A-FESR PON-TO-2022-27 NS.ORDINE PROT.8119 DEL 6.05.2022 CUP C69J21032200006 COMPUTER SHOP DI COMPARINI PAOLO & C. S.N.C.	36.693,94	36.693,94	0,00	0,00
2022	A/03/05	CONTRATTO DI PRESTAZIONE D'OPERA INTELLETTUALE NS.PROTOCOLLO 9529 DEL 28.05.2022 E SUCCESSIVA INTEGRAZIONE NS.PROT.N.20057 DEL 23.11.2022 PER ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO DI CUI EX ART.1 COMMA 697 L.234/2021 SGHERRI ELENA	4.203,14	4.199,93	-3,21	0,00
2022	A/06	FATT.N.974/A DEL 29.12.2022 PER REALIZZAZIONE ULTERIORIN.800 DEPLIANT PER ORIENTAMENTO IN ENTRATA SEDE ITA Colorè snc	151,28	151,28	0,00	0,00
2022	A/06	FATT.N.660812AMC12022 DEL 29.12.2022 PER QUOTA PARTE DEL PACCHETTO DI ORIENTAMENTO IN ENTRATA ACQUISTATO CON NS.ORDINE PROT.18770 DEL 4.11.2022 IL TIRRENO A. MANZONI & C. S.P.A.	159,76	159,76	0,00	0,00
2022	A/06	FATT.N.661188AMC12022 DEL 31.12.2022 PER SALDO PACCHETTO DI ORIENTAMENTO IN ENTRATA NS.ISTITUZIONE ORDINATO CON NS.PROT.N.18770 DEL 4.11.2022-QUOTIDIANO IL TIRRENO A. MANZONI & C. S.P.A.	450,24	450,24	0,00	0,00
2022	A/06	IMPEGNO DI SPESA PROT.N.18758 DEL 4.11.2022 PER PACCHETTO DI ORIENTAMENTO IN ENTRATA NS.ISTITUZIONE SCOLASTICA SU NOITV: 90 PASSAGGI SPOT E BANNER SU SITO NOI TV SRL	2.549,80	2.549,80	0,00	0,00
2022	G/01	IMPEGNO DI SPESA N.PROT.19798 DEL 19.11.2022 PER MATERIALE DI FACILE CONSUMO NECESSARIO AL FUNZIONAMENTO AZIENDA AGRARIA l'unitaria cooperativa zoocerealicola so. coop.	219,30	89,30	-130,00	0,00
2022	P/04	FATT.N.35088/EC DEL 1.12.2022 PER PARTECIPAZIONE FORMAZIONE ONLINE SU PASSWEB-PERSONALE AMM.VO- Gruppo Spaggiari Parma S.p.A.	75,60	75,60	0,00	0,00
2022	P/04/01	FATT.N.59 DEL 19.12.2022 REALIZZAZIONE PERCORSO DI FORMAZIONE "DISEGNARE E PRODURRE OGGETTI CON LE TECNOLOGIE DIGITALI" NELL'AMBITO FORMAZIONE STEAM CUP C63D21002930001 ONDE ALTE SRL-SB CON SOCIO UNICO	9.899,52	9.899,52	0,00	0,00
2022	P/04/01	FATT.N.35 DEL 22.12.2022 PER LOCAZIONE SALA CINEMA TEATRO MODERNO IN OCCASIONE EVENTO IN PRESENZA DEL 29.11.2022 NELL'AMBITO DEL PROGETTO FORMAZIONE STEAM CUP C63D21002930001 SATEC SRL	610,00	610,00	0,00	0,00

		Totali 2023	58.644,45	58.490,16	-154,29	0,00
--	--	--------------------	------------------	------------------	----------------	-------------

		Totali	58.644,45	58.490,16	-154,29	0,00
--	--	---------------	------------------	------------------	----------------	-------------

Il Consiglio di Istituto **nella seduta del 30/10/2023 con delibera n. 54** ha provveduto a radiare residui attivi per € 2.687,17 e residui passivi per € 154,29.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023

L'avanzo di amministrazione presunto al **31.12.2023**, grazie alla proroga di predisposizione del programma annuale al 15.01.2024 cui alla nota MIM Prot. n° 32361 del 21/11/2023, corrisponde a quello effettivamente determinatosi al 31.12.2023; pertanto le risultanze del **Mod. C** dal programma annuale 2024 coincidono con quelle del **Mod. J** del Conto Consuntivo 2023. Questo ha permesso di procedere alla predisposizione del programma annuale 2024 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:

€	2.082,26	Finanziamento Ministeriale vincolato a rimborso atti vandalici e furti
€	4.293,33	Economia Finanziamento MIM anni precedenti per corsi di recupero
€	2.000,00	Economia finanziamento PNRR per animatore digitale: formazione del personale interno. M4C1I2.1-2022-941-P-7208
€	147.533,62	Economia Finanziamento Next Generation Classroom Azione 1 PNRR 40-M4C1I3.2-2022-961-P-15087
€	153.941,17	Economia Finanziamento Jobs of the Future Azione 2 PNRR 40-M4C1I3.2-2022-962-P-15092
€	178.341,07	Economia Finanziamento "La Scuola di _vari" dispersione scolastica PNRR M4C1I3.2-2022-981-P-12077
€	952,12	Finanziamento MIM per i percorsi di orientamento per gli studenti D.L. 104/2013 ex art. 8 a.s.23/24
€	200,00	Contributo da associazione privata per stage formativo di stagista svolto nell'ambito delle attività alternanza scuola /lavoro presso nostra azienda agraria
€	4.921,96	Finanziamento Ministeriale per le competenze trasversali e per l'orientamento PCTO settembre/dicembre 2023
€	19.583,23	Economia finanziamento ministeriale PCTO anni precedenti
€	12.164,74	Finanziamento Ministeriale di cui alla Direttiva MIM del 3/4/2023 per sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e visite didattiche
€	8.600,00	Contributo alunni per partecipare ad iniziativa "giorni bianchi" dal 15 al 17 e dal 17 al 19 gennaio 2024.
€	8.000,00	Accertamento in acconto finanziamento ministeriale per la IV edizione PNSD
€	15.989,42	Economia contributo alunni per acquisto/riscatto IPAD
€	485,67	Economia Finanziamento MI per azione #28 PNSD anni precedenti
€	1.167,00	Economia contributi liberali per i prodotti provenienti dalla produzione dall'impresa didattica "Saponi naturali"
€	1.910,23	Economia finanziamento regionale del progetto "Saponi Naturali" derivante dai costi indiretti e non utilizzata per la realizzazione del progetto stesso
€	131,79	Economia contributo Fondazione Links per aver partecipato alla ricerca scientifica sulla dispersione scolastica
€	3.421,10	Economia Finanziamento MI per Consulta Provinciale Studenti
€	250,00	Contributo da Associazione Culturale Kite per istituzione Borsa di Studio in memoria del Prof. Franco Grossi
€	4.055,18	Economia contributo famiglie alunni per certificazioni ICDL
€	250,00	Economia anno scolastico 2022/2023 finanziamento Università di Pisa per tutoraggio dei docenti titolari svolto su docenti tirocinanti presso la nostra scuola
€	250,00	Finanziamento anno scolastico 2023/2024 Università di Pisa per tutoraggio dei docenti titolari svolto su docenti tirocinanti presso la nostra scuola
€	117,60	Finanziamento da scuola "Buontalenti" di Firenze per spese di partecipazione alla gara "Art of game" da rimborsare alla docente accompagnatrice
€	29.687,00 +130,00 Disponibilità a seguito radiazione Residuo Passivo 29.817,00	Economia gestione Azienda Agraria
€	600.458,49	TOTALE

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	€. 600.458,49
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	€. 13.019,02
TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€. 613.477,51

ENTRATE

“AGGREGATO 02 “FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA”

AGGREGAZIONE 02 – VOCE 01 “FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)”

In sede di previsione annuale non era stata prevista alcuna somma

Durante l’anno 2023 la presente voce ha avuto le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
6	01 01 VARIAZIONE PER RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A SALDO PROGETTO FSE-PON 2021-168 E 144	€. 415,43
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 415,43
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 415,43
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0,00

Si tratta della somma riscossa per la parte eccedente alla cifra assunta a residuo e utile a coprire le spese realmente sostenute, del Progetto 10.2.2A–FSE PON–TO–2021–168 e del Progetto 10.1. 1A–FSE PON–TO– 2021–144 a chiusura della rendicontazione delle attività svolte.

“AGGREGATO 02 “FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA”

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

In sede di previsione annuale non era stata prevista alcuna somma

Durante l’anno 2023 la presente voce ha avuto le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
21	03 09 "PON PER LA SCUOLA(FESR)-REACT UE-13.1.4. LABORATORI GREEN SOSTENIBILI E INNOVATIVI	€. 250.000,00
52	03 09 "PON Per la Scuola(FESR)-REACT UE-13.1.4. Laboratori green sostenibili e innovativi	€. - 9.415,60
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 240.584,40
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 228.859,90
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 11.724,50

Si tratta del finanziamento comunicato con nota di autorizzazione AOOGABMI-86459 del 16/06/2023. Il FESR PON è quello 13.1.4 “Laboratori Green sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo”. L’importo autorizzato pari alla variazione ammontava ad € 250.000,00 con tempi di attuazioni molto rapidi; l’Istituzione Scolastica infatti ha dovuto procedere con tempestività, a progettare l’attività negoziale, a individuare i fornitori e a contrattualizzare le forniture entro il **16 ottobre 2023** termine ultimo per “la chiusura del progetto” sulla piattaforma GPU. Altro termine da rispettare è stato quello del 31/12/2023 per certificare sulla piattaforma SIF tutte le spese sostenute dall’Istituzione Scolastica. La variazione in meno di € 9.415,60 è rappresentata dalla cifra non utilizzata per la realizzazione delle attività riconducibili a questo FESR-PON. La cifra complessivamente spesa è corrispondente a quella accertata pari ad € 240.584,40. Quella riscossa corrisponde agli acconti erogati dal Ministero proprio a seguito dell’inserimento nelle piattaforme sopra citate della documentazione di spesa sostenuta.

Infine la cifra di € 11.724,50 corrisponde alla somma destinata al pagamento delle risorse umane interne impegnate nel progetto e la cui copertura finanziaria sarà erogata dal Ministero al termine delle operazioni di verifica della rendicontazione.

E’ stato questo un progetto complesso soprattutto per la celerità con cui la scuola ha dovuto realizzarlo sebbene estremamente qualificante per l’attività didattica dell’Istituto l’Agrario di Mutigliano se si pensa al rinnovo delle attrezzature (trattori, trattrici, etc.) che è stato possibile proprio grazie a questo finanziamento.

“AGGREGATO 02 “FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA”

AGGREGAZIONE 02 – VOCE 03 “ALTRI FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA”

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

AGGREGAZIONE -	ALTRI FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA		
ANNO 2023	ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
02/03	• “attività di sviluppo, implementazione e verifica dei siti delle Istituzioni Scolastiche” decreto n° 33-2-2022 PNRR del Dipartimento per la trasformazione digitale.	Fondi Europei	€. 7.301,00
	• Abilitazione al cloud per le PA locali con decreto n° 31-2-2022 PNRR del Dipartimento per la trasformazione digitale.		€. 2.212,00
	TOTALE		€. 9.513,00

Durante l’anno 2023 la presente voce ha avuto le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	03 06 "SCHOOL-TECH" NEXT GENERATION CLASSROOMS AZIONE 1 PNRR 4.0 - M4C1I3.2-2022-961-P-15087	€. 167.661,69
2	03 07 "JOBS OF THE FUTURE" NEXT GENERATION LABS AZIONE 2 PNRR 4.0- M4C1I3.2-2022-962-P-15092	€. 164.644,23
3	03 08 "LA SCUOLA DI VARI" PNRR Investimento 1.4 dispersione scolastica-M4C1I1.4-2022-981-P-12077	€. 182.133,28
4	03 01 ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO-M4C1I2.1-2022-941-P-7208	€. 1.000,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 524.952,20
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 257.219,59
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 267.732,61

Le variazioni sopra descritte sono quelle determinate dalle assegnazioni ministeriali per l’attuazione del PNRR Next Generation Classrooms Azione 1 e PNRR Next generation Labs Azione 2 e PNRR investimento 1.4 Dispersione Scolastica. Si tratta di assegnazioni molto importanti che vedranno impegnata l’Istituzione Scolastica nella loro realizzazione fino al **31/12/2024**. Le cifre sopra descritte corrispondono all’intera assegnazione riconosciuta dal Ministero e quindi accertata da questa Istituzione Scolastica; mentre in realtà soltanto il 50% delle cifre indicate, sono state effettivamente erogate. Quindi consistenti sono le somme ancora da riscuotere al termine dell’esercizio finanziario e tali cifre sono dettagliatamente descritte nell’allegato modello L “Residui attivi”. Ci preme precisare che come ogni Istituzione Scolastica del territorio nazionale anche la nostra, è fortemente condizionata da questi ingenti finanziamenti che hanno regole di realizzazione, (acquisto di beni, contrattualità relativa alle prestazioni professionali, etc), molto stringenti e che presuppongono oltre ad un impegno straordinario anche un aggiornamento costante e continuo circa le modalità corrette di attuazione. Alla fine del 2024, e quindi con il consuntivo del 2024 saremmo in grado di fare un bilancio preciso sulla capacità progettuale e di realizzazione della nostra scuola in riferimento all’attuazione del PNRR.

“AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO”

AGGREGAZIONE 03 – VOCE 01 “DOTAZIONE ORDINARIA”

In sede di programmazione annuale è stata prevista la somma di € 39.822,89.

AGGREGAZIONE -	FINANZIAMENTI DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA		
ANNO 2023	ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
03/01	“Dotazione finanziaria anno 2023 – Gennaio/Agosto	MIUR	€. 30.135,34
	TOTALE		€. 30.135,34

Si tratta della dotazione finanziaria comunicata dal Ministero con nota Prot. n° 46445 del 04/10/2022 pari ad € 30.135,34.

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

AGGREGAZIONE -	FINANZIAMENTI DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA		
ANNO 2023	ATTIVITÀ	ENTI	PREVISIONE INIZIALE
03/01	Percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento – Gennaio/Agosto	MIUR	€. 9.687,55

Durante l’anno 2023 si sono verificate le seguenti variazioni di bilancio:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
23	03 01 RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE RISORSE EX ART.8 D.L.104/2013 AL 30.10.2023	€ +952,12
24	03 01 RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO PERIODO SETT/DIC.2023	€ + 14.634,67
34	03 01 RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO SETT/DICEMBRE 2023	€ +4.921,96
35	03 01 RISCOSSIONE A FINE ANNO DEL FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER "SOFFERENZE E INTEGRAZIONE" FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO A.F.2023	€ +696,70
36	03 01 RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	€ +16.371,85
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 77.400,19
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 77.400,19
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0,00

AGGREGAZIONE 03 – VOCE 03 AMPLIAMENTO DELL’OFFERTA FORMATIVA VOCE 03/01 “RISORSE EX DIRETTIVA N. 6/2023 VIAGGI DI ISTRUZIONE”

In sede di predisposizione di Programma Annuale non era stata prevista alcuna somma:

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
38	03 01 RISORSE EX DIRETTIVA N. 6/2023 - VIAGGI D'ISTRUZIONE	€. 12.164,74
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 12.164,74
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 12.164,74
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0,00

Si tratta della cifra che il Ministero ha erogato al fine di sostenere la partecipazione di studentesse e studenti a viaggi di istruzioni e visite didattiche. Tale cifra, da utilizzare nel caso in cui i redditi familiari siano quelli indicati dalla direttiva MIM del 3 aprile 2023, sarà poi opportunamente rendicontata secondo le indicazioni ministeriali.

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

In sede di predisposizione di Programma Annuale non era stata prevista alcuna somma:
Durante l'anno finanziario tale voce, ha avuto le seguenti variazioni:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
25	03 06 RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER GLI STUDENTI CHE HANNO CONSEGUITO DIPLOMA NEL 22/23 CON 100 E LODE-VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE	€. 103,00
37	03 06 RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE A RIMBORSO DI ATTI VANDALICI E FURTI COME DA SPECIFICA RILEVAZIONE	€. 2.082,26
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 2.185,26
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 2.185,26
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0,00

AGGREGAZIONE 04 “FINANZIAMENTI DALLA REGIONE”

AGGREGAZIONE 04 – VOCE 04 “ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI”

In sede di predisposizione di Programma Annuale non è stata iscritta alcuna somma; durante l'anno 2023 c'è stata la seguente variazione:

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
39	01 04 RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A SALDO "PROGETTO SAPONI NATURALI" PER LA PARTE ECCEDENTE DELLA QUOTA ASSUNTA A RESIDUO ATTIVO A CONCLUSIONE RENDICONTAZIONE	2.459,67
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 2.459,67
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 2.459,67
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0,00

Il progetto dei “Saponi Naturali” che aveva visto la conclusione dal punto di vista didattico nel 2022, ha visto nell'anno 2023, la chiusura amministrativa con l'approvazione della Regione Toscana della relativa documentazione e la variazione sopra descritta rappresenta proprio l'atto conclusivo della gestione contabile dell'iniziativa.

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

AGGREGAZIONE 05 – VOCE 04 "COMUNE VINCOLATI"

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
7	G 01 RISCOSSIONE CONTRIBUTO COMUNE DI CAMAIORE QUALE PREMIO BANDO ORTI CREATIVI 2023 A SEGUITO PARTECIPAZIONE NOSTRA ISTITUZIONE	€ 500,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 500,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 500,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 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
25	P 04 RISCOSSIONE CONTRIBUTO UNIVERSITÀ DI PISA PER TUTORAGGIO DOCENTI NEI CONFRONTI DEI TIROCINANTI NEI CORSI DI SPECIALIZZAZIONE SOSTEGNO	€ 250,00
40	P 04 RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A COPERTURA SPESE SOSTENUTE PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S.22-23 DA SCUOLA CAPOFILA	€ 560,00
41	P 05 RISCOSSIONE RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO NS. ALUNNI PER EVENTO "ART OF GAME" SUCCESSIVAMENTE DA RIMBORSARE AL DOCENTE ACCOMPAGNATORE	€ 117,60
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 927,60
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 927,60
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 0,00

AGGREGAZIONE 06 "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 02 "CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI"

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

ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Contributo liberale di iscrizione	Genitori studenti	€ 30.048,00
TOTALE		€ 30.048,00

Durante l'anno finanziario sono state apportate le seguenti variazioni

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
32	RISCOSSIONE AL 30 OTTOBRE DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE MAGGIORE DI QUANTO PREVISTO IN SEDE DI PROGRAMMA ANNUALE	€ 4.962,00
42	RISCOSSIONE A FINE ANNO ULTERIORE CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE ISCRIZIONE A.S.23-24	€ 385,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 35.395,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 35.395,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 0,00

Così come già anticipato nella relazione al programma annuale 2023, la previsione di entrata della presente voce è stata prudenzialmente quantificata in misura assai minore rispetto a quanto normalmente si verifica; tant'è che tale somma è stata aumentata durante l'esercizio finanziario dall'ulteriore riscossione di contributi volontari provenienti dalle famiglie degli alunni.

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

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
20	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITE E GITE SCOLASTICHE AL GIUGNO 2023	€ 84.070,66
33	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI DAL 1.07 AL 30.10.23 PER SPESE RELATIVE A VISITE DIDATTICHE, GITE ETC	€ 3.316,00
53	RISCOSSIONE DA NOVEMBRE A FINE ANNO FINANZIARIO DI ULTERIORI CONTRIBUTI ALUNNI PER VISITE DIDATTICHE E GITE	€ 10.086,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 97.472,66
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 97.472,66
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 0,00

Dalle variazioni sopra descritte è chiaro come ormai l'attività legata alle gite scolastiche e visite guidate sia completamente ripresa ed è tornata ad avere le stesse caratteristiche che aveva prima dell'evento pandemico. La movimentazione del contributo delle famiglie è importante ed ha permesso durante l'anno 2023 di finanziare varie iniziative come: cd. “Giorni bianchi” a gennaio 2023, la gita scolastica a Palermo per le classi IV dell'ITA, la partecipazione allo stage in Francia per gli alunni dell'ITC, Gita a Como alunni ITC, Gita a Populonia classi prima ITA, Gita a Grosseto classi terze ITA, Gita a Bolzano e lago di Braies, Gita a Orvieto e numerose visite guidate a Firenze, al Vittoriale, Museo di Calci, ecc.

Ci si augura che anche nei prossimi anni l'offerta formativa dell'Istituzione Scolastica sia sempre più arricchita dalle iniziative di gite e visite guidate e che queste siano il frutto di una scelta condivisa dei docenti appartenenti allo stesso Consiglio di Classe, ma soprattutto che la scelta sia coerente con quanto insegnato e programmato in classe

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

In sede di predisposizione di Programma Annuale è stata iscritta la somma di € 4.382,00;

CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
ATTIVITÀ		PREVISIONE INIZIALE
Contributo per assicurazione alunni	Genitori Studenti	€ 4.382,00
TOTALE		€ 4.382,00

Durante l'anno finanziario è stata apportata la seguente variazione

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
43	RISCOSSIONE MAGGIORE DI QUANTO PREVISTO IN SEDE DI PROGRAMMA ANNUALE CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.23-24	€ 47,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 4.429,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 4.429,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 0,00

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

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
8	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DOCENTE PER COPERTURA ASSICURATIVA PER PARTECIPAZIONE INIZIATIVA ERASMUS	€ 7,00
44	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DEL PERSONALE PER COPERTURA ASSICURATIVA A.S.23-24	€ 357,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 364,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 364,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 0,00

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 09 “CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATE”

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
9	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO LUCCA PER STAGE FORMATIVO	€ 200,00
10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER AVER PARTECIPATO A RICERCA SCIENTIFICA DA FONDAZIONE LINKS LEADING	€ 1.000,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 1.200,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 1.200,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 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
14	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI AL 30 GIUGNO PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD	€ 197,20
15	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI AL 30 GIUGNO PER ACQUISTO SKILL CARD+ESAMI+CORSI PER OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE ICDL	€ 4.820,00

16	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI AL 30 GIUGNO QUALE CONTRIBUTO PER PRODOTTI REALIZZATI NELL'AMBITO DELL'IMPRESA DIDATTICA "SAPONI NATURALI"	€	174,00
17	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER SPESA CORSO PREPARATORIO OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE HACCP	€	1.170,00
18	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER SPESA RELATIVA ALL'ISCRIZIONE ESAMI OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE LINGUISTICA B1 E B2	€	2.846,00
19	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE A RIMBORSO SPESE GENERALI FUNZ.TO AL 30.06.2023	€	5,16
29	RISCOSSIONE DAL 1 LUGLIO AL 30 OTTOBRE CONTRIBUTO ALUNNI PER RISCOSSO/ACQUISTO IPAD SEDE	€	2.327,90
30	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI DAL 1.07 AL 30.10.2023 PER ACQUISTO SKILLS CARD+ESAMI+CORSI PER CERTIFICAZIONE ICDL	€	2.230,00
31	RISCOSSIONE DAL 1.07 AL 30.10 CONTRIBUTO SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE	€	5,16
49	RISCOSSIONE ULTERIORE DAL NOVEMBRE AL TERMINE A.F. CONTRIBUTO ALUNNI PER ACQUISTO ESAMI+CORSI PREPARATORI+SKILLS CARD PER CERTIFICAZIONE ICDL	€	6.995,00
50	RISCOSSIONE ULTERIORE DA NOVEMBRE A FINE A.F. CONTRIBUTO ALUNNI PER ACQUISTO/RISCOSSO IPAD SEDE NOTTOLINI	€	294,30
51	RISCOSSIONE A FINE A.F. ERRONEO VERSAMENTO ALUNNO ALL'ISTITUZIONE ANZICHÈ ERARIO E SUCCESSIVAMENTE DA RIMBORSARE	€	15,13
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€.	21.079,85
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€.	21.079,85
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€.	0,00

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

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 11 “CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI”

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

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
11	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE GENERALI PER UTILIZZO.LABORATORIO INFORMATICA CAD	€. 780,00
27	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA C.A.I.C.T AGENZIA FORMATIVA PER UTILIZZO NS.LOCALI E NS.MEZZI AZIENDA AGRARIA	€. 400,00
28	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE GENERALI DI UTILIZZO NS. LOCALI DA PARTE DELLA FONDAZIONE ITS A.T.E. ACCADEMIA TECNOLOGICA EDILIZIA	€. 660,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 1.840,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 1.840,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0.00

AGGREGAZIONE 06 – VOCE 12 “CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI”

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

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
12	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER ISTITUZIONE BORSA DI STUDIO IN MEMORIA PROF. FRANCO GROSSI	€. 250,00
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 250,00
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 250,00
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0,00

Proprio grazie al contributo sopra descritto è stata istituita, durante l'anno 2023, una nuova scheda contabile P02/07 Denominata appunto Borsa di Studio “Prof. Franco Grossi”

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 maggiori entrate provenienti dalla vendita dei prodotti.

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
45	RISCOSSIONE A FINE ANNO DI ULTERIORI PROVENTI VENDITA DIRETTA NS. PRODOTTI AZIENDA AGRARIA	€ 5.966,34
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 15.966,34
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 15.966,34
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 0,00

Durante l'anno 2023 è ripresa pienamente la partecipazione dell'Azienda Agraria alle varie manifestazioni sul territorio, che da sempre hanno costituiscono un'importante occasione di vendita dei prodotti e di conseguente visibilità per l'intera Istituzione Scolastica. Questo spiega, perché rispetto ad una previsione di € 10.000,00 i proventi della vendita dei prodotti alla fine dell'anno è stata notevolmente superiore a quanto previsto.

AGGREGAZIONE 08 “RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME”

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

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

N.VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
46	RESTITUZIONE A FINE ANNO DA PARTE DELLA DS E DSGA DEL COMPENSO NETTO PERCEPITO PER PROGETTO PNSD	€ 1.200,27
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€. 1.200,27
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€. 1.200,27
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€. 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
47	RESTITUZIONE DA ISTITUTO CASSIERE SOMMA DI CUI AL MANDATO 594 NON ANDATO A BUON FINE	€ 20,60
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 20,60
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 20,60
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 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
4	RIMBORSO SALDO ATTIVO PER ESTINZIONE C.C.POSTALE DELL'ISTITUZIONE N.001016346437 AL 20.12.2023	€ + 0,15
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 0,15
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 0,15
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 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
13	RISCOSSIONE INTERESSI ATTIVI MATURATI SU CONTO BANCA D'ITALIA AL TERMINE ANNO FINANZIARIO PRECEDENTE REV.14	€ + 0,04
Totale Entrate Accertate al 31/12/2023		€ 0,04
Somme Effettivamente Riscosse al 31/12/2023		€ 0,04
Somme rimaste da Riscuotere al 31/12/2023		€ 0,00

USCITE

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

In sede di predisposizione del programma annuale la cifra allocata in questa voce di spesa era stata determinata in € 4.460,34 proveniente per € 1.925,00 da avanzo di amministrazione non vincolato e per € 2.535,34 dalla dotazione ordinaria.

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
37	A03/06	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE A RIMBORSO DI ATTI VANDALICI E FURTI COME DA SPECIFICA RILEVAZIONE	+	€.	2.082,26
55	R98	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO PER COPRIRE FABBISOGNO A FINE ANNO A FAVORE SCHEDA A01 DA FONDO DI RISERVA	+	€.	982,60

La previsione definitiva ammonta ad € 7.525,20.

La scheda ha consentito una significativa movimentazione finanziaria relativa ad interventi tesi al mantenimento del decoro nei tre plessi; come un intervento di potatura presso la sede Carrara, un intervento di revisione degli infissi sempre presso la sede Carrara o l'acquisto di materiale utilizzato per creare delle strutture decorative presso la sede di Mutigliano.

Al termine dell'esercizio finanziario la cifra che costituisce la residua disponibilità finanziaria è di € 2.082,26 tutta corrispondente al finanziamento ministeriale erogato al rimborso di atti vandalici e furti come da specifica rilevazione attivata.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La voce di spesa del funzionamento amministrativo generale è stata nel programma annuale 2023 previsto inizialmente nella misura di € 30.162,50 alimentata nel seguente modo:

- Avanzo non vincolato 01/01 € 2.000,00
- Avanzo vincolato 02/01 € 3.562,50
- Dotazione ordinaria 03/01 € 24.600,00

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
6	02/01	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A SALDO PROGETTO FSE-PON 2021-168 E 144	+	€.	415,43
11	06/11	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE GENERALI PER UTILIZZO LABORATORIO INFORMATICA CAD	+	€.	780,00
13	12/02	RISCOSSIONE INTERESSI ATTIVI MATURATI SU CONTO BANCA D'ITALIA AL TERMINE ANNO FINANZIARIO PRECEDENTE REV.14	+	€.	0,04
19	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE A RIMBORSO SPESE GENERALI FUNZ.TO AL 30.06.2023	+	€.	5,16
24	03/01	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO PERIODO SETT/DIC.2023	+	€.	14.634,67
28	06/11	RISCOSSIONE CONTRIBUTO A RIMBORSO SPESE GENERALI DI UTILIZZO NS. LOCALI DA PARTE DELLA FONDAZIONE ITS A.T.E. ACCADEMIA TECNOLOGICA EDILIZIA	+	€.	660,00
31	06/10	RISCOSSIONE DAL 1.07 AL 30.10 CONTRIBUTO SPESE DI CANCELLERIA PER RITIRO DIPLOMA LIBERA PROFESSIONE	+	€.	5,16
35	03/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO DEL FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER "SOFFERENZE E INTEGRAZIONE" FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO A.F.2023	+	€.	696,70

36	03/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	+	€.	10.000,00
48	12/01	RIMBORSO SALDO ATTIVO PER ESTINZIONE C.C.POSTALE DELL'ISTITUZIONE N.001016346437 AL 20.12.2023	+	€.	0,15
57	A01	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO A FINE ANNO A FAVORE SCHEDA P01-07 DA A02	-	€.	630,60

Il totale della previsione definitiva ammonta pertanto a € 56.729,21.

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

Le spese impegnate sono le seguenti:

- **Spese di personale € 3.647,23.** Si tratta della cifra spesa per liquidare i compensi al personale interno relativi alle attività inerenti il funzionamento dell'Agenzia Formativa; nell'ambito di questa spesa è confluita altresì quella **per altri compensi per personale a tempo indeterminato** pari ad € 2.253,88; si tratta del compenso erogato al docente di altra scuola che ha svolto in collaborazione plurima la funzione di RSPP presso questa Istituzione Scolastica e il compenso liquidato al valutatore delle competenze dell'Agenzia Formativa sempre in collaborazione plurima perché titolare presso altra Istituzione Scolastica;
- **Acquisto di beni di consumo € 15.928,96** All'interno di questa macrocategoria una spesa rilevante è stata quella per l'acquisto di materiale di pulizia dei locali scolastici pari a € 9.885,39. Altra spesa importante è quella per la carta e cancelleria e stampati per € 4.477,57;
- **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per € 32.611,17.** All'interno di questa macrocategoria le spese per **"Altre prestazioni professionali e specialistiche"** corrispondono ad € 3.565,78. Si tratta delle spese per la visita ispettiva dell'Ente che rilascia la certificazione della qualità all'Agenzia Formativa dell'Istituzione Scolastica, nonché pagamento della verifica preparatoria alla visita ispettiva di cui sopra e il pagamento del libero professionista per la predisposizione del documento per la valutazione di impatto della valutazione dei dati e del trattamento (DPIA). Tra le prestazioni professionali specialistiche è compreso il servizio di attivazione del supporto per la pubblicazione dei documenti in amministrazione trasparente e canone del software per la generazione automatica dei requisiti tabellari richiesti. Le spese relative all'assistenza sanitaria sono di € 1.844,00 e corrispondono alla prestazione professionale del Medico Competente, mentre i servizi inerenti alla salute sui luoghi di lavoro corrispondono ad € 1.792,42 e corrispondono al costo per le visite oculistiche del personale sottoposto a protocollo sanitario; 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"** 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 € 5.782,80 è stata utilizzata per il servizio di sorveglianza a cura della Securitas svolto per la sede Carrara e Fidelitas per la sede dell'Agrario e del Nottolini. Tra le **altre spese** una cifra considerevole è rappresentata dalla somma di € 1.532,70. Si tratta del pagamento all'Istituto Cassiere del compenso per il servizio di gestione annuale e tenuta conto.
- Al termine dell'esercizio finanziario la situazione è la seguente:
 - Totale delle somme impegnata € 54.984,97;
 - Totale delle somme pagate € 41.550,66;
 - Totale delle somme rimaste da pagare € 13.434,31 (descritta ampiamente nel modello L allegato al consuntivo);

Residua disponibilità finanziaria pari € 1.744,24 corrisponde per intero all'economia dotazione ordinaria.

A02/01 – SPESE DA SOSTENERE CON LE RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022

In questo capitolo di spesa è stata iscritta la somma di € 6.509,00 quale prelevamento dell'avanzo di amministrazione vincolato.

Durante l'esercizio finanziario la scheda non ha subito alcuna variazione in quanto la cifra iscritta corrisponde ad un finanziamento ministeriale che è stata impegnato entro il 31 agosto 2023. Non esiste pertanto alcuna residua disponibilità finanziaria, mentre la somma rimasta da pagare è ben descritta nel modello L Residui Passivi del Conto Consuntivo.

A03 – DIDATTICA

La voce di spesa del funzionamento didattico generale all'inizio dell'anno è stata prevista nella misura di € 35.875,33 e alimentata nel seguente modo:

- €. 9.493,33 01/02 Avanzo **vincolato** così costituito:
- €. 4.293,33 Economia finanziamento MI per corsi di recupero;
- €. 5.200,00 Finanziamento MI per pagamento Aule DD498 e DD499
- €. 22.000,00 06/02 Contributo volontario famiglie
- €. 4.382,00 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	06/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DOCENTE PER COPERTURA ASSICURATIVA PER PARTECIPAZIONE INIZIATIVA ERASMUS	+	€.	7,00
22	A05	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO TRA A03 E A05 PER COLMARE IL FABBISOGNO AL 30.10. DI CONTRIBUTO PER ALUNNI BISOGNOSI PARTECIPANTI GITE SCOLASTICHE	-	€.	882,80
25	06/10	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER GLI STUDENTI CHE HANNO CONSEGUITO DIPLOMA NEL 22/23 CON 100 E LODE-VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE	+	€.	103,00
36	03/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	+	€.	5.603,84
42	06/02	RISCOSSIONE A FINE ANNO ULTERIORE CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE ISCRIZIONE A.S.23-24	+	€.	385,00
43	06/05	RISCOSSIONE MAGGIORE DI QUANTO PREVISTO IN SEDE DI PROGRAMMA ANNUALE CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.23-24	+	€.	47,00
44	06/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DEL PERSONALE PER COPERTURA ASSICURATIVA A.S.23-24	+	€.	357,00
51	06/10	RISCOSSIONE A FINE A.F. ERRONEO VERSAMENTO ALUNNO ALL'ISTITUZIONE ANZICHÈ ERARIO E SUCCESSIVAMENTE DA RIMBORSARE	+	€.	15,13
54	A05	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO TRA A03 E A05 PER COLMARE IL FABBISOGNO AL 30.12.2023 DI CONTRIBUTO PER ALUNNI BISOGNOSI PARTECIPANTI A GITE E VISITE	-	€.	978,40

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 40.532,10.

Questa è la scheda che consente la movimentazione delle iniziative più strettamente legate alle attività didattiche, che durante l'anno 2023 si è concretizzata nel seguente modo:

- Spesa per acquisto di beni di consumo per complessive € 14.795,34; all'interno di questa macrocategoria la spese per cancelleria è di € 1.159,32;

- Spesa per l'acquisto di libri di testo da dare in comodato agli alunni particolarmente bisognosi pari ad € 5.474,86;
- Spesa per acquisto di materiali tecnico specialistici € 7.102,37; per acquisto di toner e cartucce per le stampanti dei laboratori, l'acquisto di facile consumo per la manutenzione dei laboratori informatici, l'acquisto di magliette quale abbigliamento sportivo per la squadra di calcetto e pallavolo, acquisto di materiale di facile consumo per il laboratorio di topografia della sede Nottolini, acquisto di lampade per videoproiettori, ecc.
- **Spesa acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi € 16.185,56.** Nell'ambito di questa macro tipologia di spesa, le cifre maggiormente rilevanti, sono quelle per il noleggio delle macchine fotocopiatrici in uso nelle tre sedi dagli studenti pari a €. 2.438,42; la spesa per l'acquisto di licenze d'uso pari a €. 2.009,49, la spesa per il canone delle reti di trasmissione (quota parte su questa scheda contabile e quota parte sulla scheda del funzionamento amministrativo) pari ad € 5.253,90. Infine questa è la scheda sulla quale insiste la spesa per la copertura assicurativa degli alunni, pari quest'anno ad € 5.033,00.

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

Al termine dell'esercizio finanziario si ha la seguente situazione

- Totale somme impegnate € 31.809,06
- Totale somme pagate € 31.043,09
- Somme rimaste da pagare €. 765,97 (descritte nell'allegato L al C/Consuntivo).

La residua disponibilità finanziaria ammonta ad € 8.723,04 che si sostanzia nel seguente modo:

€ 4.293,33 economia finanziamento MI corsi di recupero;

€ 4.428,71 economia contributo famiglie e dotazione ordinaria;

A03/01 – ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO-M4C1I2.1-2022-941-P-7208

In questo capitolo di spesa non era stata iscritta alcuna somma al momento della predisposizione del programma e tuttavia con successive variazioni come di seguito descritte è stata creata la presente scheda proprio per accogliere un finanziamento PNRR – Linea di investimento 2.1 Didattica Digitale Integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico di cui alla missione 4 – componente 1 del PNRR – Codice Progetto M4C1I2.1-2022-941-P-7208 Titolo Animatore Digitale: formazione del personale interno.

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
4	03/01	DECRETO PROT.N.5286 DI ASSUNZIONE A BILANCIO 50% A SALDO ASSEGNAZIONE ANIMATORE DIGITALE PNRR MISSIONE 4 COMPONENTE 1	+	€.	1.000,00
5	03/01	VARIAZIONE DA PI/02 A A/03/01 PER SPOSTARE IL 50% IN ACCONTO RISCOSSO NELL'ANNO 2022 NELLA SPECIFICA SCHEDA DI PROGETTO	+	€.	1.000,00

La previsione definitiva ammonta pertanto ad €. 2.000,00.

Questa iniziativa, come ogni altra riconducibile all'attuazione del PNRR, è da rendicontarsi entro il **31/12/2024**. Sebbene l'Istituzione Scolastica abbia, a settembre 2023, messo in campo delle azioni di formazioni del personale interno a cura dell'animatore digitale, non sono stati eseguiti entro la fine dell'esercizio finanziario pagamenti. Come ogni altra azione riconducibile al PNRR il 50% dell'assegnazione è ancora da corrispondere e si configura come residuo attivo; mentre il restante 50% pari ad € 1.000,00 è la cifra ricondotta correttamente in questa scheda, dato che nella predisposizione del Programma Annuale 2023 la cifra erogata nel mese di dicembre 2022, era stata erroneamente allocata nella scheda P01/02.

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

In questo aggregato di spesa è stata iscritta la somma di € 1.969,89 interamente proveniente dall'avanzo di amministrazione vincolato. Si tratta della fase conclusiva relativa al pagamento delle risorse umane interne,

impegnate nella realizzazione del progetto FESR-PON da cui la scheda prende il nome. La somma pagata corrisponde ad € 1.969,88. Il Progetto è già stato completamente finanziato dal Ministero a seguito della verifica della correttezza della rendicontazione.

La residua disponibilità finanziaria è pari ad € 0,00 poiché è stata radiata la parte non spesa e pertanto non finanziata pari ad €. 0,01.

A03/06 – "SCHOOL-TECH" NEXT GENERATION CLASSROOMS AZIONE 1 PNRR 4.0 - M4C1I3.2-2022-961-P-15087

Questa voce di spesa non è stata prevista nel Programma Annuale 2023 è stata infatti creata a seguito di specifica variazione di bilancio come di seguito descritto:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
1	03/01	DECRETO PROT.N.5283 DEL 29.03.2023 DI ASSUNZIONE A BILANCIO FINANZIAMENTO PER NEXT GENERATION CLASSROOMS AZIONE 1 PNRR SCHOOL-TECH	+	€.	167.661,69

E' la scheda appositamente creata per rendere possibile la movimentazione finanziaria dell'azione 1 Next Generation Classrooms – Ambienti di apprendimento innovativi – Investimento 3.2 – Scuola 4.0 a seguito specifico accordo di concessione Prot. MIM 45377.17-03-2023. La cifra complessivamente riconosciuta a questa Istituzione Scolastica è di € 167.661,69, solo il 50% di cui sopra è stato riscosso per € 83.830,84. L'Istituzione Scolastica ha rispettato il cronoprogramma dettato dal Ministero come ad esempio l'individuazione dei vari fornitori entro la data del **30 settembre 2023**. Per l'individuazione dei fornitori sono stati seguiti i criteri definiti dal codice degli appalti in vigore, oltre che la gestione ANAC del Fascicolo Virtuale per ciascun fornitore e la procedura di negoziazione sul portale MEPA sempre per ciascun fornitore. La cifra complessivamente pagata entro la fine dell'esercizio finanziario corrisponde ad € 20.128,07. Si tratta della liquidazione della fattura corrispondente al fornitore presso cui abbiamo acquistato Stazione Totale + Sistema GNSS + Fotocamera; ovviamente tutta la documentazione relativa a questa procedura è stata inserita sulla piattaforma PNRR FUTURA che è la piattaforma di interfaccia con il Ministero per la gestione del c.d. PNRR.

La residua disponibilità finanziaria corrisponde quindi ad € 147.533,62, di cui € 83.830,85 ancora da riscuotere ed € 63.702,77 quale economia del finanziamento erogato nel 2023 in acconto.

A03/07 – "JOBS OF THE FUTURE" NEXT GENERATION LABS AZIONE 2 PNRR 4.0- M4C1I3.2-2022-962-P-15092

Questa voce di spesa non è stata prevista nel Programma Annuale 2023 è stata infatti creata a seguito di specifica variazione di bilancio come di seguito descritto:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
2	03/01	DECRETO PROT.N.5284 DEL 29.03.2023 ASSUNZIONE A BILANCIO FINANZIAMENTO PER NEXT GENERATION LABS AZIONE 2 PNRR JOBS OF THE FUTURE	+	€.	164.644,23

E' la scheda appositamente creata per rendere possibile la movimentazione finanziaria dell'azione 2 Next Generation Labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro – Investimento 3.2 – Scuola 4.0 a seguito specifico accordo di concessione Prot. MIM 48683.18-03-2023. La cifra complessivamente riconosciuta a questa Istituzione Scolastica è di € 164.644,23, solo il 50% di cui sopra è stato riscosso per € 82.322,11. Anche in questo caso è stato rispettato il cronoprogramma dettato dal Ministero. Entro il **30 settembre 2023** sono stati individuati tutti i fornitori e come richiesto, le procedure sono state gestite sulle Piattaforme ANAC, MEPA e FUTURA. Il Totale delle somme impegnate corrisponde ad € 10.703,06 di cui € 4.604,28 pagate entro il 31/12/2023 ed € 6.098,78 somma che si configura come residuo passivo. Si tratta di due distinti fornitori presso i quali abbiamo acquistato materiale per la qualificazione dei laboratori.

La cifra costituente la residua disponibilità finanziaria corrisponde quindi ad € 153.941,17, di cui € 83.322,12 ancora da riscuotere ed € 71.619,05 quale economia del finanziamento erogato nel 2023 in acconto.

A03/08 – "LA SCUOLA DI VARI" PNRR INVESTIMENTO 1.4 DISPERSIONE SCOLASTICA-M4CIII.4-2022-981-P-12077

Questa voce di spesa non è stata prevista nel Programma Annuale 2023 è stata infatti creata a seguito di specifica variazione di bilancio come di seguito descritto:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
3	03/01	DECRETO PROT.N.5285 DEL 29.03.2023 ASSUNZIONE A BILANCIO FINANZIAMENTO PER LOTTA DISPERSIONE SCOLASTICA PNRR LA SCUOLA DI-VARI	+	€.	182.133,28

E' la scheda appositamente creata per rendere possibile la movimentazione finanziaria del potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 1.4 – Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e secondo grado e alla lotta della dispersione scolastica a seguito specifico accordo di concessione Prot. MIM 51537.18-03-2023. La cifra complessivamente riconosciuta a questa Istituzione Scolastica è di € 182.133,28, solo il 50% di cui sopra è stato riscosso per € 91.066,64. Anche in questo caso è stato rispettato il cronoprogramma dettato dal Ministero. Sono stati individuati attraverso la pubblicazione di vari avvisi interni i docenti che hanno il compito di portare avanti i percorsi previsti dal PNRR in particolare: Percorsi di mentoring e orientamento; Percorsi di orientamento con il coinvolgimento delle famiglie; percorsi di potenziamento delle competenze di base, di motivazione ed accompagnamento; percorsi formativi e laboratori co-curricolari.

La spesa sostenuta al termine dell'esercizio finanziario è di € 3.792,21. Si tratta del pagamento di due docenti interni che hanno svolto percorsi di potenziamento delle competenze di base. Anche in questo caso la documentazione attestante la procedura seguita è stata inserita sulla piattaforma FUTURA. La cifra costituente la residua disponibilità finanziaria corrisponde quindi ad € 178.341,07, di cui € 91.066,64 ancora da riscuotere ed € 87.274,43 quale economia del finanziamento erogato nel 2023 in acconto.

A03/09 – REALIZZAZIONE LABORATORI "GREEN" SOSTENIBILI E INNOVATIVI DECRETO MIM 27/03/2023 N.55 -AVVISO 78988/2023 PROGETTO 13.1.4A-FESRPON-TO-2023-30

Questa voce di spesa non è stata prevista nel Programma Annuale 2023 è stata infatti creata a seguito di specifica variazione di bilancio come di seguito descritto:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
21	02/02	FINANZIAMENTO PER REALIZZAZIONE PROGETTO 13.1.4A-FESRPON-TO-2023-30	+	€.	250.000,00
52	02/02	MINORE ACCERTAMENTO RISPETTO ALLA CIFRA ISCRITTA IN BILANCIO PER MINORE SPESA SOSTENUTA A CHIUSURA DEL PROGETTO AL 31.12.2023	-	€.	9.415,60

E' la scheda appositamente creata per rendere possibile la movimentazione finanziaria per la realizzazione del Progetto FESR-PON da cui la scheda contabile prende il nome. Della realizzazione di questa iniziativa si è già descritto abbondantemente nella prima parte della presente relazione. Il progetto si è concluso entro la fine dell'esercizio finanziario 2023 e la somma complessivamente utilizzata è pari ad € 240.584,40, senza alcuna residua disponibilità finanziaria. Il Ministero ha già finanziato la maggior parte delle spese sostenute e corrispondenti all'acquisto delle attrezzature, mentre la cifra di € 11.724,50 risulta anche ora da riscuotere e corrispondente al pagamento delle risorse umane interne impegnate nella realizzazione del progetto. Come al solito tutta la documentazione è stata inserita sulla piattaforma INDIRE e successivamente sulla piattaforma SIDI-SIF.

A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

La voce di spesa all'inizio dell'anno è stata prevista nella misura di € 41.738,36 e nel seguente modo alimentata:

- € 32.050,81 01/02 Avanzo vincolato così costituito:
- € 4.843,76 Finanziamento MI per PCTO settembre/dicembre 2022

- €. 26.270,79 Economic PCTO finanziamento MI anni precedenti
- €. 936,26 Finanziamento MI D.L. 104/2013 a.s. 2022/23 per orientamento
- €. **9.687,55 03/01** Dotazione ordinaria finanziamento MI PCTO gennaio/agosto 2023

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
9	05/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO DA ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO LUCCA PER STAGE FORMATIVO	+	€.	200,00
20	05/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITE E GITE SCOLASTICHE AL GIUGNO 2023	+	€.	675,00
23	06/04	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE RISORSE EX ART.8 D.L.104/2013 AL 30.10.2023	+	€.	952,12
33	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI DAL 1.07 AL 30.10.23 PER SPESE RELATIVE A VISITE DIDATTICHE, GITE ETC	+	€.	1.768,00
34	08/04	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO SETT/DICEMBRE 2023	+	€	4.921,96
47	03/01	RESTITUZIONE DA ISTITUTO CASSIERE SOMMA DI CUI AL MANDATO 594 NON ANDATO A BUON FINE	+	€	20,60

Pertanto la programmazione definitiva ammonta a € **50.276,04**.

Il totale della somma impegnata e pagata a fine anno ammonta ad € **24.618,73**.

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

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € **25.657,31** che nel seguente modo si sostanzia:

€ **952,15** Finanziamento MI per PCTO D.L. 104/2013 ex art. 8 a.s. 23/24

€ **200,00** Contributo stage formativo

€ **4.921,96** Finanziamento MI per PCTO settembre/dicembre 2023

€ **19.583,23** Economie finanziamenti PCTO anni precedenti

A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La scheda ha una previsione di entrata pari a €. **4.399,09**.

Si alimenta nel seguente modo:

- Prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 02/01** per €. **3.399,09**
- € 3.095,00 economia dell'acconto del contributo alunni stage Parigi a.s.22/23
- €. 304,09 economia dell'acconto del contributo alunni stage Siviglia a.s. 2022/23
- **03/01** Dotazione ordinaria per €. **1.000,00**

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
20	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITE E GITE SCOLASTICHE AL GIUGNO 2023	+	€.	83.395,66
22	A03	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO TRA A03 E A05 PER COLMARE IL FABBISOGNO AL 30.10. DI CONTRIBUTO PER ALUNNI BISOGNOSI PARTECIPANTI GITE SCOLASTICHE	+	€.	882,80
33	06/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI DAL 1.07 AL 30.10.23 PER SPESE RELATIVE A VISITE DIDATTICHE, GITE ETC	+	€.	1.548,00

36	03/01	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	+	€.	768,01
38	03/03	RISCOSSIONE A FINE ANNO FINANZIAMENTO MINISTERIALE QUALE RISORSA DI CUI ALLA DIRETTIVA MIM DEL 3.04.2023	+	€.	12.164,74
53	06/04	RISCOSSIONE DA NOVEMBRE A FINE ANNO FINANZIARIO DI ULTERIORI CONTRIBUTI ALUNNI PER VISITE DIDATTICHE E GITE	+	€.	10.086,00
54	A03	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO TRA A03 E A05 PER COLMARE IL FABBISOGNO AL 30.12.2023 DI CONTRIBUTO PER ALUNNI BISOGNOSI PARTECIPANTI A GITE E VISITE	+	€.	978,40

Pertanto la programmazione definitiva ammonta a € 114.222,70.

Quest'anno come già anticipato nella parte delle Entrate della presente relazione sono state realizzate a pieno titolo le uscite per visite didattiche e gite scolastiche come accadeva precedentemente all'emergenza COVID19. L'Istituzione nell'individuazione dei vari fornitori ha seguito le procedure previste dal codice degli appalti attualmente in vigore D.Lgs 36/2023, operando sul MEPA attraverso ordini diretti e/o trattative dirette e verificando per ciascuno dei fornitori i requisiti stabiliti dalla normativa vigente Artt, 94, 95, 96 e successivi del codice dei contratti 36/2023.

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

- Totale delle somme impegnate € 93.457,96
- Totale delle somme pagate € 92.195,56
- Totale delle somme rimaste da pagare € 1.262,40

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 20.764.74 che nel seguente modo si sostanzia:

€ 12.164,74 Finanziamento Ministeriale di alla Direttiva MIM del 3/04/2023 per sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e visite didattiche

€ 8.600,00 Quale contributo alunni per partecipazione a iniziativa "Giorni bianchi" dal 15 al 17 e dal 17 al 19 gennaio 2024.

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A06 – 01 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La presente scheda ha una previsione di entrata di €. 6.400,00 che si alimenta nel seguente modo:

- €. 3.200,00 Avanzo non vincolato 01/01
- €. 3.200,00 Contributo Volontario famiglia 06/02

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
32	06/02	RISCOSSIONE AL 30 OTTOBRE DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE MAGGIORE DI QUANTO PREVISTO IN SEDE DI PROGRAMMA ANNUALE	+	€.	4.962,00

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 11.362,00.

Al termine dell'esercizio la situazione è la seguente:

- Totale delle somme impegnate € 8.119,12
- Totale delle somme pagate € 6.120,76
- Totale delle somme rimaste da pagare € 1.998,36 (somme dettagliatamente descritte nel mod.L del C/Consuntivo)

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

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 3.242,88 quale economia contributo volontario famiglie.

AGGREGATO P – PROGETTI

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

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

P01/01 – SCUOLA DIGITALE – IV EDIZIONE PNSD

La presente scheda ha una previsione di entrata all'inizio dell'anno di € 8.000,00 che nel seguente modo si sostanzia

La scheda si alimenta con

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02 per € 8.000,00**
- Accertamento del finanziamento MI pari al 50% per somma assegnata per l'organizzazione IV edizione PNSD

Durante l'esercizio finanziario non sono intervenute variazioni e la previsione definitiva ammonta pertanto ad € 8.000,00.

Nella presente scheda durante l'anno 2023 non c'è stato alcun movimento finanziario. La presente scheda era stata appositamente creata per accogliere l'assegnazione Ministeriale per la IV edizione della Scuola Digitale PNSD. In realtà l'attività non ha preso avvio per la mancata organizzazione da parte del Ministero. La somma in acconto corrispondente al residuo attivo è confluita, al termine dell'esercizio finanziario, nell'avanzo vincolato. Se l'iniziativa non prenderà avvio nell'anno 2024 l'Istituzione Scolastica provvederà a radiare il corrispondente residuo attivo di € 8.000,00.

P01/02 – L'INNOVAZIONE DIGITALE NELLA NS SCUOLA

La scheda ad inizio anno ha una previsione iniziale di € 22.803,74 che nel seguente modo si alimenta:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02 per € 22.803,74**
- € 1.000,00 Finanziamento MI per didattica laboratoriale digitale anno 2022
- € 486,52 Economia finanziamento MI per azione #28 PNSD anni precedenti
- € 8.000,00 Finanziamento per il progetto, “Piantala di sprecare- protocolli in rete”
- € 13.317,22 economia contributo alunni per acquisto/riscatto Ipad

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
5	01/02	VARIAZIONE DA PI/02 A A/03/01 PER SPOSTARE IL 50% IN ACCONTO RISCOSSO NELL'ANNO 2022 NELLA SPECIFICA SCHEDA DI PROGETTO	-	€.	1.000,00
14	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI AL 30 GIUGNO PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD	+	€.	197,20
29	06/10	RISCOSSIONE DAL 1 LUGLIO AL 30 OTTOBRE CONTRIBUTO ALUNNI PER RISCATTO/ACQUISTO IPAD SEDE NOTTOLINI	+	€.	2.327,90
50	06/10	RISCOSSIONE ULTERIORE DA NOVEMBRE A FINE A.F. CONTRIBUTO ALUNNI PER ACQUISTO/RISCATTO IPAD SEDE NOTTOLINI	+	€.	294,30

La previsione definitiva ammonta ad € 24.623,14.

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

- Totale delle somme impegnate € 8.148,05
- Totale delle somme pagate € 8.148,05

La cifra spesa di € 4.148,05 corrisponde quasi totalmente alla gestione dell'iniziativa "Saper(e) Consumare" per la quale è stato ricevuto uno specifico finanziamento tutto utilizzato e rendicontato.

La residua disponibilità finanziaria al termine dell'esercizio è pari a € 16.475,09 costituita nel modo seguente:

- € 15.989,42 Economia contributo alunni per riscatto IPAD;
- € 485,67 Economia finanziamento MI per azione #28 PNSD anni precedenti.

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

La presente scheda ha una previsione iniziale di € 2.196,11 che si sostanzia nel modo seguente:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato 01/02 per € 2.196,11
- € 1.203,11 Economia finanziamento Regione Toscana al 31/12/2022 per il progetto "Saponi Naturali"
- € 993,00 Economia contributi liberali per i prodotti provenienti dalla produzione dell'impresa didattica "Saponi Naturali"

Durante l'anno finanziario ha subito le seguenti variazioni

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
16	06/10	riscossione contributo alunni al 30 giugno quale contributo per prodotti realizzati nell'ambito dell'impresa didattica "saponi naturali"	+	€.	174,00
39	04/04	Riscossione Finanziamento a saldo "Progetto Saponi naturali" per la parte eccedente della quota assunta a residuo attivo a conclusione rendicontazione	+	€.	2.459,67

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 4.829,78.

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

L'unica somma pagata corrisponde alla richiesta di pagamento a saldo da partner attuatore Agenzia Formativa Per-Corso.

La residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 3.077,23 ed è così costituita:

- € 1.167,00 (174,00+993,00) Economia contributi liberali per i prodotti provenienti dalla produzione dell'impresa didattica "Saponi Naturali.
- € 1.910,23 Quale economia finanziamento regionale del progetto Saponi Naturali derivante dai costi indiretti, non utilizzata per la realizzazione dello stesso.

P01/ 05 – PNRR-misura 1.4.1-implementazione e verifica siti web delle Istituzioni Scolastiche

La presente scheda ha una previsione iniziale di € 7.301,00 pari al finanziamento PNRR dell'Unione Europea, durante l'anno non sono intervenute variazioni.

La somma rimasta da pagare per l'implementazione del nostro sito web corrisponde appunto alla cifra a disposizione e non esiste quindi alcuna residua disponibilità finanziaria.
Ci preme precisare che la rendicontazione è stata inviata e validata dall'Autorità di Gestione del PNRR. Il residuo passivo di € 7.301,00 è stato pagato così come riscosso il relativo finanziamento di pari importo.

P01/ 07 – PNRR-misura 1.2. "Abilitazione al Cloud per le PA/Scuole"

La presente scheda ha una previsione iniziale di € 2.212,00 pari all'assegnazione PNRR dell'Unione Europea per la misura 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA/Scuole":
Durante l'anno è stata apportata la seguente variazione:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
57	A02	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO A FINE ANNO A FAVORE SCHEDA P01-07 DA A02	+	€.	630,60

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 2.842,60.

Al termine dell'esercizio finanziario non c'è alcuna residua disponibilità mentre ad oggi pur avendo inviato la rendicontazione di € 2.212,00 per la misura di cui in oggetto, non è pervenuto ancora il relativo finanziamento.

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 €. 4.848,00 e si sostanzia nel seguente modo:

- 06/02 Contributo famiglie iscrizione €. 4.848,00

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
10	06/09	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER AVER PARTECIPATO A RICERCA SCIENTIFICA DA FONDAZIONE LINKS LEADING	+	€.	1.000,00
58	02/01	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DI FINE ANNO A FAVORE SCHEDA P0/5 DA P02/01	-	€.	518,85

La previsione definitiva ammonta ad € 5.329,15.

Scarsa è stata la movimentazione finanziaria che ha caratterizzato questa scheda contabile. Il totale delle somme impegnate e pagate è pari ad € 349,36 e la residua disponibilità finanziaria corrisponde ad € 4.979,79 che nel seguente si sostanzia:

- € 4.848,00 quale economia contributo famiglie alunni
- € 131,79 quale contributo Fondazione Links per aver partecipato alla ricerca scientifica su dispersione scolastica;

P02/02 – CONSULTA PROVINCIALE STUDENTI

Il finanziamento proveniente tutto dall'avanzo di amministrazione **vincolato**, pari ad €. 3.421,10 non è stato movimentato durante l'anno 2023, Pertanto la residua disponibilità finanziaria al termine dell'esercizio è di € 3.421,10 e corrisponde al finanziamento per gli acquisti destinati alla Consulta Provinciale Studenti.

P02/03 – BORSA DI STUDIO DIRIGENTE "CESARE LAZZARI"

La scheda prevede un'entrata pari a €. 1.000,00 e si alimenta nel seguente modo:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato** 01/01 per €. 575,00

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

Durante l'anno finanziario 2023 è stata, come previsto, regolarmente corrisposta la borsa di studio secondo i criteri condivisi e decisi dagli organi collegiali negli anni precedenti. Al termine dell'esercizio 2023 la cifra di € 1.000,00 è stata completamente utilizzata.

P02/03 – BORSA DI STUDIO PROF. FRANCO GROSSI

La scheda non prevedeva nessuna voce di entrata.

Durante l'anno è intervenuta la seguente variazione:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
12	06/12	RISCOSSIONE CONTRIBUTO PER ISTITUZIONE BORSA DI STUDIO IN MEMORIA PROF. FRANCO GROSSI	+	€.	250,00

La scheda è stata appositamente creata per accogliere e dare evidenza al contributo in memoria del Prof. Franco Grossi. Tuttavia l'Istituzione Scolastica entro il 31/12/2023 non ha ancora condiviso con gli organi collegiali i criteri di erogazione della Borsa di Studio. Pertanto la cifra è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato ed è destinata al medesimo scopo nel Programma Annuale 2024

P03 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

La presente scheda ad inizio anno ha un'entrata di € 7.556,81 costituito da:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** per €. 1.000,00
- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per €. 6.556,81
- €. 5.403,19 Economia contributo alunni gestione ICDL
- €. 1.153,62 Economie contributo genitori per certificazioni linguistiche

Durante l'anno finanziario 2023 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
15	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI AL 30 GIUGNO PER ACQUISTO SKILL CARD+ESAMI+CORSI PER OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE ICDL	+	€.	4.820,00
17	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER SPESA CORSO PREPARATORIO OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE HACCP	+	€.	1.170,00
18	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI PER SPESA RELATIVA ALL'ISCRIZIONE ESAMI OTTENIMENTO CERTIFICAZIONE LINGUISTICA B1 E B2	+	€.	2.846,00
30	06/10	RISCOSSIONE CONTRIBUTO ALUNNI DAL 1.07 AL 30.10.2023 PER ACQUISTO SKILLS CARD+ESAMI+CORSI PER CERTIFICAZIONE ICDL	+	€.	2.230,00
49	06/11	RISCOSSIONE ULTERIORE DAL NOVEMBRE AL TERMINE A.F. CONTRIBUTO ALUNNI PER ACQUISTO ESAMI+CORSI PREPARATORI+SKILLS CARD PER CERTIFICAZIONE ICDL	+	€.	6.995,00

La previsione definitiva pertanto ammonta a €. 25.617,81.

Le spese hanno riguardato essenzialmente la gestione dell'ICDL, che consente 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 31/12/2023 è di € 4.055,18 tutto coincidente con il contributo alunni per la gestione ICDL;

P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

La scheda prevede ad inizio anno un'entrata pari ad € 2.601,67 che si giustifica nel modo seguente:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** per € 2.351,67
- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per € 250,00
- 250,00 Economia finanziamento per tutoraggio docenti tirocinanti dall'Università di Pisa

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

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
26	05/06	RISCOSSIONE CONTRIBUTO UNIVERSITÀ DI PISA PER TUTORAGGIO DOCENTI NEI CONFRONTI DEI TIROCINANTI NEI CORSI DI SPECIALIZZAZIONE SOSTEGNO	+	€.	250,00
40	06/06	RISCOSSIONE FINANZIAMENTO A COPERTURA SPESE SOSTENUTE PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S.22-23 DA SCUOLA CAPOFILA	+	€.	560,00
56	R98	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO PER COPRIRE FABBISOGNO A FINE ANNO A FAVORE SCHEDA P04 DA FONDO DI RISERVA	+	€	854,83

La previsione definitiva pertanto ammonta a € 4.266,50.

Numerose sono le iniziative di formazione a cui ha partecipato il personale amministrativo soprattutto nell'anno 2023 al fine di mantenere l'azione amministrativa il più aderente possibile all'evoluzione normativa; si pensi ad esempio alle novità nell'ambito dell'attività negoziale in base al terzo codice degli appalti, oppure alle novità derivanti dall'applicazione del PNRR. Da segnalare altresì la formazione dei preposti a cura dell'RSPP di questa Istituzione Scolastica e le spese per il formatore nell'ambito della formazione docenti, da rendicontare all'Istituto Pertini, capofila nella Provincia di Lucca

Il totale delle spese impegnate è di € 3.766,50.

La residua disponibilità finanziaria a fine anno è di € 500,00 che nel seguente modo si sostanzia:

€ 250,00 Finanziamento 2023 Università di Pisa per tutoraggio docenti tirocinanti

€ 250,00 Economia Finanziamento per tutoraggio docenti tirocinanti Università di Pisa da avanzo di Amministrazione vincolato;

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

La scheda prevede un'entrata pari a € 78.646,56 e si alimenta nel seguente modo:

- prelevamento dall'avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** per € 78.646,56

Durante l'anno è intervenuta la seguente variazione:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
60	Z01	VARIAZIONE DI SPOSTAMENTO DA P04/01 A Z01 PER RADIAZIONE QUOTA PARTE DEL RESIDUO DI CUI ALL'ACCERTAMENTO 514	-	€.	54,22

La previsione definitiva ammonta pertanto ad € 78.592,34.

E' la scheda che ha consentito di portare a conclusione il Progetto di Formazione STEAM per il quale il Ministero ci ha riconosciuto un finanziamento di € 180.000,00. Rispetto a quella cifra l'Istituzione non ha utilizzato la somma di € 54,22 così come dimostra la variazione n. 60, in diminuzione, perché quella somma se non utilizzata evidentemente non sarà mai finanziata.

La rendicontazione è stata inviata al Ministero entro il 30 di ottobre 2023 e tutta la documentazione è stata inserita nella Piattaforma PNRR FUTURA. Attualmente siamo ancora in attesa di ricevere notizie sulla validazione della rendicontazione inviata e notizie sul finanziamento a saldo di € 89.945,78.

P05 – PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

In sede di predisposizione del programma annuale la somma iscritta alla presente scheda è stata di €. **3.261,85** nel seguente modo giustificata:

- Prelevamento avanzo di amministrazione **non vincolato 01/01** € **3.000,00**
- Prelevamento avanzo di amministrazione **vincolato 01/02** € **261,85**
- € 261,85 Economia premio concorso vinto alunni ITA a.s.20/21 “L’albero che vorrei”

Durante l’anno finanziario 2023 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
41	05/06	RISCOSSIONE RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO NS. ALUNNI PER EVENTO "ART OF GAME" SUCCESSIVAMENTE DA RIMBORSARE AL DOCENTE ACCOMPAGNATORE	+	€.	117,60
58	02/01	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO DI BILANCIO DI FINE ANNO A FAVORE SCHEDA P0/5 DA P02/01	+	€.	518,85

Pertanto la previsione definitiva è di €. **3.898,30**.

- Totale delle somme impegnate €. **3.780,70**
- Totale delle somme pagate €. **3.780,70**

La residua disponibilità finanziaria al termine dell’esercizio è di € **117,60** nel seguente costituita

- € **117,60** rimborso costo dei biglietti treno da Istituto Buontalenti di Firenze per partecipazione nostri alunni alla gara “Art of Game” da rimborsare alla docente accompagnatrice.

Numerose sono le partecipazioni del nostro Istituto ad iniziative come la partecipazione alla gara nazionale Istruzione Tecnica settore Tecnologico indirizzo Agrario; la partecipazione da parte dell’Istituto Agrario alla Gara Nazionale “Bacco & Minerva”, la partecipazione dei nostri alunni al concorso “La figura di Donna Florio” – Concorso organizzato da questa Istituzione Scolastica.

G01– AZIENDA AGRARIA

La somma iscritta in sede di previsione alla presente scheda ammonta a €. **36.341,34**:

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

avanzo di amministrazione della gestione interamente imputato di nuovo nel 2023 a questa destinazione € **26.341,34**;

- entrate previste nel 2032 dalla gestione economica € **10.000,00**;

Durante l’anno finanziario 2023 la presente scheda ha subito le seguenti variazioni:

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
7	05/04	RISCOSSIONE CONTRIBUTO COMUNE DI LUCCA PER MONITORAGGIO DEI PRODOTTI COMMERCIALIZZATI NEL MERCATO CONTADINO-AZIENDA AGRARIA E.F.2022	+	€.	500,00
27	06/11	RISCOSSIONE DAL COMUNE DI CAMAIORE PREMIO PARTECIPAZIONE CONCORSO "GLI ORTI CREATIVI" AZIENDA AGRARIA	+	€.	400,00
45	07/01	RISCOSSIONE CONTRIBUTO EROGATO DA AGENZIA FORMATIVA CAICT PER UTILIZZO NS.LOCALI DELL'AZIENDA AGRARIA	+	€.	5.966,34

La previsione definitiva ammonta pertanto a €. **43.207,68**.

Il totale delle somme impegnate a fine anno è pari ad € 13.520,69. Le somme rimaste da pagare sono pari ad € 263,99. La residua disponibilità finanziaria a fine anno è pari ad € 29.687,00, da utilizzare nel 2024 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 2023 è caratterizzato da un utile di esercizio pari ad € 3.920,66.

FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva inizialmente previsto nella misura di € 2.000,00, è stato utilizzato durante l'esercizio 2023 e ha subito le seguenti variazioni in diminuzione.

N.Var	Cap.	Descrizione			Importo
55	A01	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO PER COPRIRE FABBISOGNO A FINE ANNO A FAVORE SCHEDA A01 DA FONDO DI RISERVA	-	€.	982,60
56	P04	VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO PER COPRIRE FABBISOGNO A FINE ANNO A FAVORE SCHEDA P04 DA FONDO DI RISERVA	-	€.	854,83

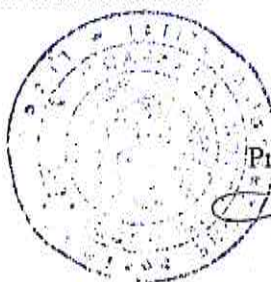
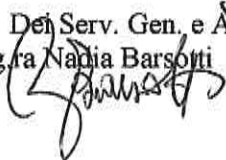
Al termine dell'esercizio finanziario è rimasta una residua disponibilità di € 162,57.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

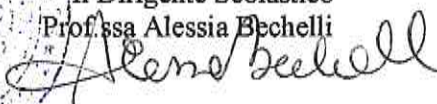
Numerosi sono stati gli acquisti che hanno portato all'ampliamento delle dotazioni presenti nell'Istituzione Scolastica. Ci si riferisce in modo particolare agli acquisti effettuati con i fondi del PON Agrario per Laboratori Green e ai primi acquisti effettuati con fondi PNRR. Pertanto considerato l'ammortamento annuale dei beni già esistenti e gli aumenti determinati dai nuovi acquisti la consistenza patrimoniale è aumentata di € 204.944,74 fino ad arrivare ad una consistenza complessiva di € 538.294,18.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano per l'esercizio finanziario 2024 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 TECNOLOGICO AGRARIO
N. BRANCOLI BUSDRAGHI
MUTIGLIANO – LUCCA*

*RELAZIONE AZIENDA AGRARIA
CONSUNTIVO 2023*

PREMESSA

L'Azienda Agraria annessa all'Istituto Busdraghi è di fatto l'elemento centrale e caratterizzante della didattica laboratoriale relativa alle discipline di indirizzo ed è quindi anche di richiamo per gli studenti che si vogliono iscrivere alle nostre classi prime. Oltre al valore didattico l'Azienda Agraria ha negli anni consolidato il suo ruolo anche nell'ambito più marcatamente produttivistico ed economico.

La programmazione delle attività aziendali, quindi, tiene conto delle esigenze didattiche e in modo complementare, e non in contrasto, anche di quelle che possano dare un adeguato ritorno economico. Tale ritorno è essenziale perché serve a supportare l'azienda nei momenti "oscuri" come quelli dovuti a condizioni naturali avverse o quelli vissuti durante il periodo di difficoltà generale causato dall'emergenza epidemiologica, superata con risultati positivi rispetto le aspettative previste.

La programmazione fatta negli ultimi anni ha spinto verso una ricerca, all'interno dei vari settori in cui si articola il panorama produttivo aziendale, di quelle eccellenze produttive che da sole possono garantire l'affermazione commerciale dei prodotti ottenuti rispetto alla concorrenza esterna. Tutto questo sempre nell'ottica del risparmio energetico e nel rispetto dell'ambiente di coltivazione, in una strategia gestionale in modo tale da ottenere al contempo un prodotto più pregiato e accattivante agli occhi dell'acquirente e del consumatore finale.

In particolare, oltre a prodotti ortofrutticoli vari stagionali e di consumo estivo (pomodori, zucchine, melanzane, ma anche zucche ed altri prodotti che si possono coltivare in serre non riscaldate), la produzione e la vendita si sono concentrate sull'olio e sul vino, creando dei prodotti altamente concorrenziali.

Grazie a tali vendite ed alle economie fatte in azienda, nonostante le crisi congiunturali economiche e geopolitiche, il risultato in bilancio è risultato positivo con utile di esercizio di € 3.920,66 per l'anno 2023. Molte apparecchiature e dispositivi risultano vetusti e con gli aiuti di stato sono stati eseguiti alcuni lavori di ammodernamento e acquisizione di mezzi meccanici e attrezzature per garantire maggior sicurezza, produttività ed efficacia didattica. Inoltre è presente una buona porzione di campo non coltivato su cui viene realizzato un cantiere per la realizzazione della nuova palestra e di tutte le aree di pertinenza ad essa.

Con una regolare attività didattica in presenza e con una pianificazione lungimirante delle attività produttive e di vendita, in parte modificate dalla situazione cantieristica in atto, l'intento per il 2024 è quello di organizzare e migliorare una produzione ortofrutticola ed un'implementazione della commercializzazione in azienda e in concomitanza con gli eventi nel territorio. Tale riorganizzazione avrebbe anche un significato didattico nella diversificazione dei prodotti e quindi delle tecniche di coltura e tempi di produzione diversi da quelli già presenti, visti ed esaminati dagli studenti dell'Istituto.

Per questo motivo si ritiene utile un'attenta ed opportuna previsione di spesa che tenga conto della specifica situazione dell'azienda come sopra descritta e consenta di

realizzare un piano di investimenti a medio e lungo termine in concomitanza delle nuove situazioni in corso.

Rimane comunque obbiettivo di primaria rilevanza continuare quel processo di contenimento e razionalizzazione dei costi di produzione, che nella fattispecie dell'Azienda annessa all'Istituzione Scolastica si concretizza anche con gli apporti di concreta e fattiva operatività degli alunni dell'Istituto che ordinariamente sono chiamati ad operare nei processi produttivi aziendali sia in ambito curriculare sia all'interno dei progetti rientranti nella ex Alternanza Scuola Lavoro, soprattutto in questo periodo in cui i tre cantieri in atto rendono ancor più difficile lo svolgimento di attività pratiche in aziende esterne.

Caratteristiche e specificità dei diversi settori produttivi dell'Azienda Agraria

SETTORE ORTICOLO: Si è confermato, e certamente continuerà a confermarsi anche nel corso del prossimo esercizio, come il settore con le più ampie prospettive di crescita sia in termini di quantità di prodotto portata a fine ciclo sia in termini di qualità della produzione ottenuta.

Il progredire delle professionalità nel tempo acquisite e la messa a regime di tecniche di coltivazione sempre più in grado di esaltare le peculiarità della singola coltura praticata consentiranno un ulteriore ampliamento della gamma di prodotti offerti (peraltro già ad oggi sufficientemente ricca e variegata) e un ulteriore crescita della redditività delle specie a coltivazione consolidata.

La scelta di dare quotidianità alla vendita diretta a Scuola dei prodotti orticoli, così come la scelta di entrare stabilmente a far parte delle aziende a "filiera corta" che operano all'interno del mercato settimanale del Foro Boario, hanno determinato e continueranno ancor più ad accrescere quel rapporto di fidelizzazione negli acquisti da parte dei clienti, che in prospettiva non potrà altro che far crescere la richiesta di prodotti orticoli provenienti dall'Azienda dell'Istituto.

Al riguardo, potranno essere meglio sviluppate anche alcune strategie commerciali di promozione e di caratterizzazione dei prodotti aziendali per sfruttare al meglio il crescente favore con cui gli acquirenti guardano agli aspetti della genuinità dei prodotti oltre che alla crescente sensibilità verso i temi della produzione ottenuta nel rispetto dell'ambiente e con l'utilizzo di tecniche a basso impatto ambientale.

Per il conseguimento e il perfezionamento di tali obbiettivi dovrà essere adeguatamente valutato e affrontato tecnicamente il problema degli stretti avvicendamenti colturali realizzabili nelle serre, il miglioramento dell'efficienza tecnica di quanto correlato con le colture fuori suolo, il ricorso ad interventi di fertilizzazione organica quanto mai importanti nella logica di un'agricoltura rispettosa delle dinamiche del terreno, il possibile utilizzo (per le colture che a ciò possono prestarsi meglio) dell'ambiente di coltivazione esterno alle strutture protette.

In questo ambito di ricerca correlato agli obbiettivi di eminente carattere produttivo si collocano perfettamente i temi di studio di molte delle materie di indirizzo che si svolgono all'interno dell'istruzione agraria da ciò conseguendo quel connubio ideale tra teoria e applicazione, che è poi la natura stessa dell'Istruzione Tecnica e che nella

vita dell'Azienda Agraria trova compimento fin dai primi anni scolastici all'interno del "progetto azienda".

SETTORE VITIVINICOLO: Settore da sempre trainante per l'Azienda annessa all'Istituto, quello vitivinicolo è l'ambito in cui si sono affermate e consolidate progressivamente e in modo sempre più tangibile le competenze enologiche dei docenti e degli operatori aziendali, associate alle peculiarità di un territorio che da sempre esprime la sua vocazione viticola in modo generalizzato.

Purtroppo nel corrente anno i danni arrecati alla coltura dalle avversità fitopatologiche e climatiche (e alla conseguente produzione di uva) e dalla fauna selvatica di difficile contrasto (cinghiali, caprioli, uccelli) hanno di fatto contenuto la produzione enologica che, potenzialmente, avrebbe potuto anche per il prossimo esercizio costituire una voce di bilancio di assoluto rilievo economico.

Certamente da sottolineare, a parziale compensazione del valore quantitativo della produzione, il valore qualitativo della stessa già apprezzato nella produzione del vino novello relativamente all'esercizio appena concluso e che sarà sicuramente confermato con il vino nuovo in cantina e parzialmente imbottigliato in previsione della sua commercializzazione nell'attuale annata agraria.

La ricerca e lo studio enologico in azienda hanno migliorato i prodotti vinari con l'affermazione di diverse tipologie di vinificazione.

Merita peraltro rilevare, a conferma di quanto riferito, come la domanda di vino aziendale non abbia mai avuto flessioni nel corso degli ultimi esercizi anche in coincidenza con quegli aggiornamenti di prezzo verso l'alto che sono stati proposti e attuati sia per compensare quantità di produzione di uva non sempre adeguate alle potenzialità delle superfici vitate in essere sia per oggettivo pregio del prodotto ottenuto. La superficie vitata è stata ridotta a causa dei reimpianti autorizzati non eseguiti per cedere un'ampia area edificabile al cantiere della nuova palestra.

SETTORE OLIVICOLO: E' il settore per il quale, solitamente, più aleatorie risultano le previsioni di bilancio essendo su questo particolarmente sensibili sia le influenze dei fattori climatico ambientali sia le specifiche caratteristiche legate alla fisiologia della pianta. E' peraltro il settore che è fortemente influenzato dall'alternanza di produzione tipica della specie e le annate di carica sono caratterizzate da una apprezzabile produzione di olive, che meglio amplifica i margini di redditività e ciò in virtù sia dell'eccellente qualità del prodotto. Va tuttavia sottolineato, in rapporto al numero di piante presenti sui terreni aziendali e in rapporto a tutti gli aspetti agronomici e pedoclimatici, come i livelli produttivi conseguibili nella annata in corso potrebbero sicuramente essere ancor più gratificanti impostando piani di coltivazione come stiamo facendo con i progetti in azienda.

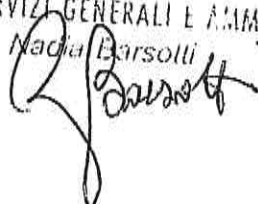
La valenza laboratoriale che l'Azienda Agraria assume all'interno dell'Istituto, potrebbe costituire una sorta di progetto in cui far confluire le specifiche conoscenze tecniche che si acquisiscono nello studio teorico della disciplina di riferimento con la pratica predisposizione e la diretta realizzazione dei relativi interventi colturali.

Relativamente ad altri ambiti produttivi di cui nel recente passato era stata presa in considerazione la possibile praticabilità si ipotizza una pianificazione di investimenti a livelli tali da giustificare una loro capacità di fornire significative entrate.

LUCCA, 14 MARZO 2021

IL DIRETTORE
DEI SERVIZI GENERALI E A.M.M. VI

Nadia Barsotti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Alessia Bechelli



IIS CARRARA-NOTTOLINI BUSDRAGHI

Sede legale: VIALE MARCONI 69 55100 LUCCA LU

Partita IVA: 02331260469 C. Fisc.: 92056500462

Attività: 1 011920 COLTIVAZIONE DI FIORI IN COLTURE PROTETTE

Azienda: 000003

BILANCIO AL 31/12/2023

Anno: 2023/0

Pag.: 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICAVI	DARE	AVERE
13	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1301	TERRENI				
1301001	SERRE			38.175,97	
1301005	TUNNEL			23.772,81	
				61.948,78	
1303	FABBRICATI				
1303001	VIGNETO			37.558,44	
1303005	OMBRARIO			790,96	
1303013	OLIVETO			962,91	
				39.312,31	
1305	IMPIANTI E MACCHINARIO				
1305501	MACCHINE PER COLTIVAZIONI			44.675,56	
1305502	ATTREZZATURA VARIA			17.888,80	
1305503	ATTREZZATURE OLEIFICIO			2.065,00	
1305504	ATTREZZATURE CANTINA			15.812,15	
1305505	IMPIANTI IRRIGAZIONE			10.873,15	
1305506	IMPIANTI PER VIABILITA'			6.820,48	
				98.135,14	
1309	ALTRI BENI				
1309001	AUTOVETTURE			9.022,00	
1309089	REGISTRATORE DI CASSA			590,00	
				9.612,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				209.008,23	
25	RIMANENZE				
2501	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO				
2501501	RIMANENZA FERTILIZZANTI			231,00	
2501502	RIMANENZA TERRICCI			31,20	
2501503	RIMANENZA ANTIPARASS. DISERBANTI			153,00	
2501506	ALTRO			977,82	
				1.393,02	
2507	PRODOTTI FINITI E MERCI				
2507501	RIMANENZA PIANTINE			770,00	
2507502	RIMANENZA VINO			500,20	
2507503	RIMANENZE OLIO			86,53	
				1.356,73	
TOTALE RIMANENZE				2.749,75	
28	CREDITI				
2811	CREDITI TRIBUTARI				
2811021	ERARIO C/ACCONTO IRES			460,00	
2811025	ERARIO C/ACCONTO IRAP			104,00	
2811105	CREDITI PER DICHIARAZIONI			15.847,95	
				16.411,95	
2815	VERSO ALTRI				
2815125	CREDITI DIVERSI			3.000,00	
				3.000,00	
TOTALE CREDITI				19.411,95	
34	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
3401	DEPOSITI BANCARI E POSTALI				
3401001	CRL AG. PORTA ELISA			30.080,99	
				30.080,99	
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE				30.080,99	
37	RATEI E RISCONTI				
3701	RATEI E RISCONTI				
3701005	RISCONTI ATTIVI			1.606,04	

IIS CARRARA-NOTTOLINI BUSDRAGHI

Sede legale: VIALE MARCONI 69 55100 LUCCA LU

Partita IVA: 02331260469 C. Fisc.: 92056500462

Attività: 1 011920 COLTIVAZIONE DI FIORI IN COLTURE PROTETTE

Azienda: 000003

BILANCIO AL 31/12/2023

Anno: 2023/0

Pag.: 2

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICAVI	DARE	AVERE
TOTALE RATEI E RISCONTI				1.606,04	
TOTALE ATTIVITA'				1.606,04	
				262.856,96	
STATO PATRIMONIALE PASSIVO					
16	F.DI AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1601	F.DI AMM.TO FABBRICATI				
1601001	F.DO AMM.TO SERRE				33.487,30
1601005	F.DO AMM.TO VIGNETO				37.558,44
1601009	F.DO AMM.TO OMBRARIO				790,96
1601017	F.DO AMM.TO OLIVETO				962,91
1601501	F/AMM TUNNEL				23.045,31
					95.844,92
1603	F.DI AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO				
1603041	F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA				17.802,30
1603501	F/AMM MACCHINE PER COLTIVAZIONI				40.901,81
1603502	F/AMM IMPIANTO IRRIGAZIONE				10.873,15
1603503	F/AMM ATTREZZATURE OLEIFICIO				2.065,00
1603504	F/AMM ATTREZZATURE CANTINA				14.633,77
1603505	F/AMM VIABILITA'				6.820,48
					93.096,51
1607	F.DI AMM.TO ALTRI BENI				
1607001	F.DO AMM.TO AUTOVETTURE				9.022,00
1607069	F.DO AMM.TO REGISTRATORE DI CASSA				413,00
					9.435,00
TOTALE F.DI AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					198.376,43
40	PATRIMONIO NETTO				
4001	CAPITALE				
4001009	CAPITALE NETTO				60.459,87
					60.459,87
TOTALE PATRIMONIO NETTO					60.459,87
49	DEBITI				
4913	DEBITI VERSO FORNITORI				
4913001	FORNITORE				122,00
					122,00
4923	DEBITI TRIBUTARI				
4923015	ERARIO C/IVA IN SOSPENSIONE				22,00-
					22,00-
TOTALE DEBITI					100,00
TOTALE PASSIVITA'					258.936,30
UTILE DI ESERCIZIO					3.920,66
TOTALE A PAREGGIO				262.856,96	262.856,96

IIS CARRARA-NOTTOLINI BUSDRAGHI

Sede legale: VIALE MARCONI 69 55100 LUCCA LU

Partita IVA: 02331260469 C. Fisc.: 92056500462

Attività: 1 011920 COLTIVAZIONE DI FIORI IN COLTURE PROTETTE

Azienda: 000003

BILANCIO AL 31/12/2023

Anno: 2023/0 Pag.: 3

CONTO ECONOMICO (RICAVI)		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICAVI	DARE	AVERE
60	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		68,7724		
6001	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		68,7724		
6001045	CORRISP. CESSIONE BENI		68,7702		14.644,24
6001093	ABBUONI ATTIVI		0,0022		0,46
					14.644,70
	TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI				14.644,70
63	VAR. RIM. PROD. IN CORSO LAV.SEM. FINITI		6,3713		
6301	RIM. FIN.		6,3713		
6301009	RIM. FIN. PRODOTTI FINITI		6,3713		1.356,73
					1.356,73
	TOTALE VAR. RIM. PROD. IN CORSO LAV.SEM. FINITI				1.356,73
71	ALTRI RICAVI E PROVENTI		18,3146		
7101	ALTRI RICAVI		18,3146		
7101105	CONTRIBUTI ENTI		18,3146		3.900,00
					3.900,00
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI				3.900,00
89	VAR. RIM. M/PRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC		6,5417		
8902	RIM. FIN.		6,5417		
8902001	RIM. FIN. MATERIE PRIME		6,5417		1.393,02
					1.393,02
	TOTALE VAR. RIM. M/PRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC				1.393,02
	TOTALE RICAVI		100,0000		21.294,45
CONTO ECONOMICO (COSTI)					
73	MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO, MERCI	33,2182	27,1022		
7301	ACQUISTI	14,8877	12,1466		
7301017	MATERIALE DI CONSUMO C/ACQUISTI	3,3001	2,6925	573,36	
7301501	VIGNETO ACQUISTI	6,1798	5,0420	1.073,67	
7301515	PRODUZIONE ORTIVI ACQUISTI	1,6458	1,3428	285,94	
7301516	MATERIALE APIARIO C/ACQUISTI	3,7619	3,0693	653,58	
				2.586,55	
7309	ALTRI ACQUISTI	18,3305	14,9556		
7309045	CANCELLERIA E STAMPATI	1,1192	0,9131	194,45	
7309073	MATERIALI ANTIFORTUNISTICO	0,8186	0,6679	142,23	
7309501	PIANTE DA FIORE ACQUISTI	0,7186	0,5863	124,85	
7309502	VIGNETO ACQUISTI	0,2938	0,2397	51,04	
7309503	PRODUZIONE OLIO ACQUISTI	2,1016	1,7146	365,12	
7309504	PRODUZIONE VINO ACQUISTI	3,7148	3,0308	645,40	
7309505	TERRICCI ACQUISTI	0,3678	0,3001	63,90	
7309506	ACQUISTO FERTILIZZANTI	4,3676	3,5634	758,81	
7309511	GASOLIO PER AUTOMEZZI	1,5582	1,2713	270,71	
7309515	SEMI E PIANTINE DA ORTO	2,3668	1,9310	411,20	
7309516	MATERIALI PER COLT. FUORI SUOLO	0,9037	0,7373	157,00	
				3.184,71	
	TOTALE MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO, MERCI			5.771,26	
75	COSTI PER SERVIZI	30,1065	24,5634		
7505	MANUTENZIONI	5,5497	4,5279		
7505501	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5,5497	4,5279	964,19	
				964,19	
7507	CANONI DI ASSISTENZA	7,4825	6,1049		
7507011	CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	7,4825	6,1049	1.300,00	
				1.300,00	
7511	COSTI AMMINISTRATIVI	9,3565	7,6338		
7511093	COMPENSI LAVORO OCCAS.LE ATT.ATTIVITA'	9,3565	7,6338	1.625,58	

IIS CARRARA-NOTTOLINI BUSDRAGHI

Sede legale: VIALE MARCONI 69 55100 LUCCA LU

Partita IVA: 02331260469 C. Fisc.: 92056500462

Attività: 1 011920 COLTIVAZIONE DI FIORI IN COLTURE PROTETTE

Azienda: 000003

BILANCIO AL 31/12/2023

Anno: 2023/0 Pag.: 4

CONTO ECONOMICO (COSTI)		% SU TOTALE COSTI	% SU TOTALE RICAVI	DARE	AVERE
7515 ASSICURAZIONI		7,5762	6,1813	1.625,58	
7515001 ASSICURAZIONI		7,5762	6,1813	1.316,28	
				1.316,28	
7517 SPESE PER SERVIZI VARI		0,1415	0,1155		
7517017 SPESE PER PRESENTAZ. PRATICHE		0,1415	0,1155	24,59	
				24,59	
TOTALE COSTI PER SERVIZI				5.230,64	
83 AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZ. MATERIALI		17,3427	14,1496		
8301 AMM.TO TERRENI		6,2356	5,0875		
8301501 AMMORTAMENTO SERRE		5,6773	4,6320	986,36	
8301502 AMMORTAMENTO TUNNEL		0,5583	0,4555	97,00	
				1.083,36	
8305 AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO		10,4279	8,5079		
8305501 AMMORTAMENTO MACCHINE PER COLTIVAZIONI		8,6884	7,0887	1.509,51	
8305504 AMMORTAMENTO ATTREZZATURA VARIA		0,4267	0,3482	74,14	
8305506 AMMORTAMENTO ATTREZZATURA CANTINA		1,3127	1,0710	228,07	
				1.811,72	
8309 AMM.TO ALTRI BENI		0,6792	0,5541		
8309089 AMM.TO REGISTRATORE DI CASSA		0,6792	0,5541	118,00	
				118,00	
TOTALE AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZ. MATERIALI				3.013,08	
89 VAR. RIM. M/PRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC		13,1275	10,7105		
8901 RIM. INIZ.		13,1275	10,7105		
8901001 RIM. INIZ. MATERIE PRIME		8,1473	6,6473	1.415,50	
8901013 RIM. INIZ. MERCI		4,9802	4,0633	865,25	
				2.280,75	
TOTALE VAR. RIM. M/PRIME,SUSSID.,DI CONS.,MERC				2.280,75	
92 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		1,1765	0,9599		
9201 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		1,1765	0,9599		
9201041 BOLLO AUTOMEZZI		0,9977	0,8140	173,33	
9201085 DIRITTI CCIAA		0,1040	0,0849	18,07	
9201097 PERDITE SU CREDITI		0,0748	0,0610	13,00	
				204,40	
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE				204,40	
93 C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0,0068	0,0055		
9315 17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		0,0068	0,0055		
9315078 COMMISSIONI CARTE DI CREDITO		0,0068	0,0055	1,18	
				1,18	
TOTALE C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				1,18	
95 E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:		5,0218	4,0972		
9503 21) ONERI, CON SEPARATA INDIC. MINUS.		5,0218	4,0972		
9503045 SOPRAVV. PASSIVE		5,0218	4,0972	872,48	
				872,48	
TOTALE E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:				872,48	
TOTALE COSTI		100,0000	100,0000	17.373,79	
UTILE DI ESERCIZIO				3.920,66	
TOTALE A PAREGGIO				21.294,45	21.294,45