

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE
SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale EF2022, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		382.681,96
	Competenza	345.672,57
SOMME RISCOSE		
	Residui	7.603,00
	Totale(1)	353.275,57
	Competenza	375.704,95
SOMME PAGATE		
	Residui	47.103,12
	Totale(2)	422.808,07
Differenza (1-2)		-69.532,50
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		313.149,46

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 416.188,71 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	163.848,97
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	11.690,00
	Totale(1)	175.538,97
	Esercizio Corrente	57.474,13
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	15.025,59
	Totale(2)	72.499,72
Differenza (1-2)		103.039,25
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		313.149,46
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022		416.188,71

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro 76.342,46 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	509.521,54
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	433.179,08
AVANZO ESERCIZIO 2022	76.342,46

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	109.464,31
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	109.464,31

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	230.381,94
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	230.381,94

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
			Previsione iniziale	68.581,57
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/07/2022	21	Revoca fondi progetto PON Digital Board	-68.581,57	
17/10/2022	38	Fondi PON FESR Laboratori Green Nota MI AOGABMI n.73106 del 05/09/2022 e candidatura n.1077439	130.000,00	
			Previsione definitiva	130.000,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	130.000,00
			Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/09/2022	29	Fondi per Progetto PERSEO Erasmus+	63.960,80	
06/12/2022	50	PNRR - M.4 C.1. Fondi x Animatore Digitale e Formazione Personale Transizione Digitale DM n.222 2022	1.000,00	
			Previsione definitiva	64.960,80
			Somme Riscosse	64.960,80
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	31.658,26
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2022	35	Fondi MI 4 12mi EF2022 Set Dic 2022 Funzionamento. Nota prot.n.46445 del 04/10/2022.	12.490,77	
17/10/2022	36	Fondi MI 4 12mi EF2022 Set Dic 2022 Funzionamento. Nota prot.n.46445 del 04/10/2022 PCTO ed Orientamento.	8.154,43	
23/12/2022	58	Fondi MIM nota prot.n.58286 del 23/12/2022.Integrazione funzionamento EF2022.	1.135,91	
			Previsione definitiva	53.439,37
			Somme Riscosse	53.439,37
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
			Previsione iniziale	8.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2022	1	Interessi netti T.U. anno 2021, restituzione somme e saldo PNFD as 20/21.	8.524,18	
09/03/2022	3	Fondi MI per Progetto ITInerando di cui al DM n.48 2021 art.3 c.1 lettera b2 Transizione Ecologica	18.864,74	
07/05/2022	12	Saldo fondi formazione Docenti per l'inclusione a.s. 21 22 come da rendicontazione del 04 05 2022.	140,09	
30/05/2022	16	Quote Scuole ambito revisorato per rimborso spese ai Revisori per visite.	566,01	
25/06/2022	18	Restituzione per mancato utilizzo acconto formazione II.SS. Ambito n.7 - PNFD 3^ annualità a.s.2021/2022	3.215,05	
25/06/2022	19	Fondi Osservatorio Stradale UST FC - IC Meldola per acquisto materiale a completamento Progetto ITInerando	1.358,28	
28/07/2022	22	Fondi UST FC per compensi ai Membri dei Comitati di Vigilanza Concorso Straordinario DD 510 783	556,00	
01/09/2022	24	Fondi MI A.F. 2022 D.L. 4_2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	1.625,00	
01/09/2022	26	Fondi MI per Formazione Docenti Neoassunti as 2021 2022 come da rendicontazione del 14/09/2022.	4.300,50	
01/09/2022	31	Fondi GSS rimborso spese trasporto x corsa campestre del 1 aprile 2022.	320,00	
28/09/2022	33	Saldo fondi PNFD III Annualità a.s.2021/2022 come da rendicontazione.	11.976,01	
16/12/2022	52	Fondi MIM per gestione aule concorsi 2022	2.000,00	
29/12/2022	59	Fondi MIM. Acconto per Formazione Docenti NeoAssunti a.s. 2022/2023.	2.795,00	
09/03/2022	2	Fondi MI nota 9584 del 08/03/2022. Supporto psicologico ex art.1 comma 697 legge n.234/2021	5.391,07	
01/04/2022	7	Fondi MI ex art.36 c.2 DL 21 2022 di cui alla nota MI prot.n.12459 del 01/04/2022.	4.584,51	
17/10/2022	37	Fondi MI nota prot.n.46445 del 04/10/2022 ex art.39 bis DL 115 2022 Contenimento rischio da Covid19	8.477,53	
14/12/2022	51	Fondi DM n.150 2022 art.2 c.1 lett.a x ristori educativi - DL n.1 2022 Decreto USR ER n.1091 del 05/10/22	67,00	
			Previsione definitiva	82.760,97
			Somme Riscosse	48.912,00
			Somme da riscuotere	33.848,97
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	11.629,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/10/2022	46	Minor fondi da Regione ER come da rendicontazione del 6 settembre 2022.	-2.400,26	
02/12/2022	48	ASSEGNAZIONE DIPLOMATI 100 E LODE A.S 2021/22	438,00	
			Previsione definitiva	9.666,74
			Somme Riscosse	9.666,74
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/09/2022	30	Fondi Provincia FC per rimborso spese concorso del 21 e 22 aprile 2022.	165,90	
			Previsione definitiva	165,90
			Somme Riscosse	165,90
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/05/2022	15	Comune di Forlì Premio 25 Aprile anno 2022	300,00	
			Previsione definitiva	300,00
			Somme Riscosse	300,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/05/2022	14	Contributo EMSEA European Marine Science Educators Association Ostenda Belgio	500,00	
27/07/2022	20	CONVENZIONE PER LO SVOLGIMENTO DEI TIROCINI DI FORMAZIONE - UNIVERSITA' DI URBINO	280,00	
17/10/2022	39	Contributo per utilizzo spazi e servizi corso formazione Dsga Neoassunti ed AA Ambito ER001.	350,00	
			Previsione definitiva	1.130,00
			Somme Riscosse	1.130,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/03/2022	6	Rimborsi spese per corsi ITS a.s. 2020/2021 come da convenzioni e richieste saldi del 18/10/2021.	4.415,00	
01/09/2022	27	Contributo AECA per partecipazione corso IFTS Rif.2021 16008 RER as 21 22	600,00	
01/09/2022	32	Acconto rimborsi per Corsi ITS as 2021 2022 periodo Settembre 2021 Maggio 2022	15.233,40	
24/11/2022	47	Saldo rimborsi per Corsi ITS as 2021 2022	3.763,80	
			Previsione definitiva	24.012,20
			Somme Riscosse	24.012,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	40.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/03/2022	5	Maggior contributi da famiglie per investimenti, ampliamento offerta formativa, PET/FIRST ed ICDL.	6.010,00	
07/05/2022	10	Maggior contributi da famiglie per spese di investimento.	950,00	
07/05/2022	11	Maggior contributi da famiglie per uscite didattiche ed ampliamento offerta formativa.	3.494,00	
25/06/2022	17	Maggior contributi da famiglie per uscite didattiche ed ampliamento offerta formativa.	185,16	
01/09/2022	28	Maggior contributi da famiglie per ampliamento offerta formativa.	250,00	
24/10/2022	43	Contributo volontari Famiglie Studenti per Ampliamento Offerta Formativa a.s. 2022 2023.	8.804,00	
22/12/2022	53	Contributo volontari Famiglie Studenti per Ampliamento Offerta Formativa a.s. 2022 2023.	4.663,32	
			Previsione definitiva	64.356,48
			Somme Riscosse	64.356,48
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
			Previsione iniziale	10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/03/2022	5	Maggior contributi da famiglie per investimenti, ampliamento offerta formativa, PET/FIRST ed ICDL.	556,00	
			Previsione definitiva	10.556,00
			Somme Riscosse	10.556,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2022	34	QUOTA PER USCITA A CANCELLINO 07/10/2022	468,00	
24/10/2022	42	Contributo Famiglie Studenti per uscite didattiche a.s. 2022 2023.	3.724,00	
22/12/2022	54	Contributi Famiglie Studenti per viaggi e visite di istruzione a.s. 2022 2023.	958,11	
			Previsione definitiva	5.150,11
			Somme Riscosse	5.150,11
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
			Previsione iniziale	6.500,00
			Somme Riscosse	6.500,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
			Previsione iniziale	500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/10/2022	41	Quote Personale Docente ed ATA per premio assicurazione RCT a.s. 2022 2023.	351,00	
22/12/2022	55	Quote Personale Docente ed ATA per premio assicurazione RCT a.s. 2022 2023.	54,00	
			Previsione definitiva	905,00
			Somme Riscosse	905,00
			Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			10.577,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2022	13	Maggior fondi per contributo Bar as 2021/2022.	8.830,24
26/10/2022	44	Contributo BAR a.s. 2022/2023 prima rata.	10.577,24
Previsione definitiva			29.984,71
Somme Riscosse			29.984,71
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/08/2022	23	Fondi partecipazione progetto Resistenza e Costituzione	300,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/03/2022	5	Maggior contributi da famiglie per investimenti, ampliamento offerta formativa, PET/FIRST ed ICDL.	2.244,00
07/05/2022	9	Maggior contributi da famiglie per ICDL.	2.953,00
24/10/2022	40	Maggior contributi da Famiglie Studenti per corsi PET FIRST.	900,00
22/12/2022	56	Maggior contributi da Famiglie Studenti per corsi PET FIRST.	1.140,00
22/12/2022	57	Maggior contributi da famiglie per corsi ICDL as 22 23	350,00
Previsione definitiva			12.587,00
Somme Riscosse			12.587,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2022	1	Interessi netti T.U. anno 2021, restituzione somme e saldo PNFD as 20/21.	92,50	
09/03/2022	4	Donazione € 4.000,00 Ditta Torricelli Srl in memoria di Loris Farneti	4.000,00	
01/09/2022	25	Fondi da Aziende per compensi agli studenti stages estivi PCTO as 2021 2022	2.983,75	
			Previsione definitiva	7.076,25
			Somme Riscosse	7.076,25
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/05/2022	8	Contributo Associazione Imprenditori Valle Savio Sarsina Uscita del 11 maggio 2022.	1.150,00	
			Previsione definitiva	1.150,00
			Somme Riscosse	1.150,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/10/2022	45	Rimborso vouchers per viaggi non effettuati causa Covid19 anno 2020	3.520,00	
			Previsione definitiva	3.520,00
			Somme Riscosse	3.520,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/12/2022	49	Rimborso somme spese per viaggi a Praga e Sarajevo anno 2020 non svolti per Covid19.	1.000,00	
			Previsione definitiva	1.000,00
			Somme Riscosse	1.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2022	1	Interessi netti T.U. anno 2021, restituzione somme e saldo PNFD as 20/21.	0,01	
			Previsione definitiva	0,01
			Somme Riscosse	0,01
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
849.367,79	509.521,54	345.672,57	163.848,97	339.846,25

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	146.080,40
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/04/2022	7	Fondi MI ex art.36 c.2 DL 21 2022 di cui alla nota MI prot.n.12459 del 01/04/2022.	4.584,51	
01/09/2022	24	Fondi MI A.F. 2022 D.L. 4_2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	1.625,00	
17/10/2022	35	Fondi MI 4 12mi EF2022 Set Dic 2022 Funzionamento. Nota prot.n.46445 del 04/10/2022.	2.000,00	
09/03/2022	4	Donazione € 4.000,00 Ditta Torricelli Srl in memoria di Loris Farneti	4.000,00	
11/03/2022	5	Maggior contributi da famiglie per investimenti, ampliamento offerta formativa, PET/FIRST ed ICDL.	5.590,00	
07/05/2022	10	Maggior contributi da famiglie per spese di investimento.	950,00	
17/10/2022	37	Fondi MI nota prot.n.46445 del 04/10/2022 ex art.39 bis DL 115 2022 Contenimento rischio da Covid19	8.477,53	
			Previsione definitiva	173.307,44
			Somme Pagate	108.932,57
			Somme da pagare	10.577,64
			Economie	53.797,23

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	29.097,22
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2022	1	Interessi netti T.U. anno 2021, restituzione somme e saldo PNFD as 20/21.	0,01	
30/05/2022	16	Quote Scuole ambito revisorato per rimborso spese ai Revisori per visite.	566,01	
28/07/2022	22	Fondi UST FC per compensi ai Membri dei Comitati di Vigilanza Concorso Straordinario DD 510 783	556,00	
01/09/2022	30	Fondi Provincia FC per rimborso spese concorso del 21 e 22 aprile 2022.	165,90	
17/10/2022	35	Fondi MI 4 12mi EF2022 Set Dic 2022 Funzionamento. Nota prot.n.46445 del 04/10/2022.	10.000,00	
16/12/2022	52	Fondi MIM per gestione aule concorsi 2022	2.000,00	
			Previsione definitiva	42.385,14
			Somme Pagate	28.096,68
			Somme da pagare	2.113,00
			Economie	12.175,46

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	118.367,24
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/03/2022	2	Fondi MI nota 9584 del 08/03/2022. Supporto psicologico ex art.1 comma 697 legge n.234/2021	5.391,07	
11/03/2022	5	Maggior contributi da famiglie per investimenti, ampliamento offerta formativa, PET/FIRST ed ICDL.	556,00	
25/05/2022	15	Comune di Forlì Premio 25 Aprile anno 2022	300,00	
01/09/2022	31	Fondi GSS rimborso spese trasporto x corsa campestre del 1 aprile 2022.	320,00	
24/10/2022	41	Quote Personale Docente ed ATA per premio assicurazione RCT a.s. 2022 2023.	351,00	
02/12/2022	48	ASSEGNAZIONE DIPLOMATI 100 E LODE A.S 2021/22	438,00	
14/12/2022	51	Fondi DM n.150 2022 art.2 c.1 lett.a x ristori educativi - DL n.1 2022 Decreto USR ER n.1091 del 05/10/22	67,00	
22/12/2022	55	Quote Personale Docente ed ATA per premio assicurazione RCT a.s. 2022 2023.	54,00	
10/02/2022	1	Interessi netti T.U. anno 2021, restituzione somme e saldo PNFD as 20/21.	92,50	
18/05/2022	13	Maggior fondi per contributo Bar as 2021/2022.	8.830,24	
26/10/2022	44	Contributo BAR a.s. 2022/2023 prima rata.	10.000,00	
27/07/2022	21	Revoca fondi progetto PON Digital Board	-68.581,57	
28/10/2022	46	Minor fondi da Regione ER come da rendicontazione del 6 settembre 2022.	-2.400,26	
17/10/2022	38	Fondi PON FESR Laboratori Green Nota MI AOOGABMI n.73106 del 05/09/2022 e candidatura n.1077439	130.000,00	
			Previsione definitiva	203.785,22
			Somme Pagate	50.928,08
			Somme da pagare	40.180,50
			Economie	112.676,64

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
			Previsione iniziale	29.729,62
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/09/2022	25	Fondi da Aziende per compensi agli studenti stages estivi PCTO as 2021 2022	2.983,75	
17/10/2022	36	Fondi MI 4 12mi EF2022 Set Dic 2022 Funzionamento. Nota prot.n.46445 del 04/10/2022 PCTO ed Orientamento.	6.832,25	
			Previsione definitiva	39.545,62
			Somme Pagate	19.600,46
			Somme da pagare	0,00
			Economie	19.945,16

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	16.980,78
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2022	34	QUOTA PER USCITA A CANCELLINO 07/10/2022	468,00	
24/10/2022	42	Contributo Famiglie Studenti per uscite didattiche a.s. 2022 2023.	3.724,00	
28/10/2022	45	Rimborso vouchers per viaggi non effettuati causa Covid19 anno 2020	3.520,00	
22/12/2022	54	Contributi Famiglie Studenti per viaggi e visite di istruzione a.s. 2022 2023.	958,11	
24/05/2022	14	Contributo EMSEA European Marine Science Educators Association Ostenda Belgio	500,00	
27/07/2022	20	CONVENZIONE PER LO SVOLGIMENTO DEI TIROCINI DI FORMAZIONE - UNIVERSITA' DI URBINO	280,00	
02/08/2022	23	Fondi partecipazione progetto Resistenza e Costituzione	300,00	
17/10/2022	35	Fondi MI 4 12mi EF2022 Set Dic 2022 Funzionamento. Nota prot.n.46445 del 04/10/2022.	490,77	
17/10/2022	39	Contributo per utilizzo spazi e servizi corso formazione Dsga Neoassunti ed AA Ambito ER001.	350,00	
26/10/2022	44	Contributo BAR a.s. 2022/2023 prima rata.	577,24	
05/12/2022	49	Rimborso somme spese per viaggi a Praga e Sarajevo anno 2020 non svolti per Covid19.	1.000,00	
01/09/2022	29	Fondi per Progetto PERSEO Erasmus+	63.960,80	
			Previsione definitiva	93.109,70
			Somme Pagate	19.501,65
			Somme da pagare	0,00
			Economie	73.608,05

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	2.319,59
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2022	36	Fondi MI 4 12mi EF2022 Set Dic 2022 Funzionamento. Nota prot.n.46445 del 04/10/2022 PCTO ed Orientamento.	1.322,18	
			Previsione definitiva	3.641,77
			Somme Pagate	941,89
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.699,88

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
			Previsione iniziale	55.536,40
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/03/2022	5	Maggior contributi da famiglie per investimenti, ampliamento offerta formativa, PET/FIRST ed ICDL.	420,00	
07/05/2022	8	Contributo Associazione Imprenditori Valle Savio Sarsina Uscita del 11 maggio 2022.	1.150,00	
07/05/2022	11	Maggior contributi da famiglie per uscite didattiche ed ampliamento offerta formativa.	3.494,00	
25/06/2022	17	Maggior contributi da famiglie per uscite didattiche ed ampliamento offerta formativa.	185,16	
01/09/2022	28	Maggior contributi da famiglie per ampliamento offerta formativa.	250,00	
24/10/2022	43	Contributo volontari Famiglie Studenti per Ampliamento Offerta Formativa a.s. 2022 2023.	8.804,00	
22/12/2022	53	Contributo volontari Famiglie Studenti per Ampliamento Offerta Formativa a.s. 2022 2023.	4.663,32	
			Previsione definitiva	74.502,88
			Somme Pagate	41.205,87
			Somme da pagare	2.284,00
			Economie	31.013,01

--

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	11.341,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/03/2022	3	Fondi MI per Progetto ITInerando di cui al DM n.48 2021 art.3 c.1 lettera b2 Transizione Ecologica	18.864,74	
25/06/2022	19	Fondi Osservatorio Stradale UST FC - IC Meldola per acquisto materiale a completamento Progetto ITInerando	1.358,28	
			Previsione definitiva	31.564,35
			Somme Pagate	16.310,33
			Somme da pagare	100,04
			Economie	15.153,98

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
			Previsione iniziale	17.789,07
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/03/2022	5	Maggior contributi da famiglie per investimenti, ampliamento offerta formativa, PET/FIRST ed ICDL.	2.244,00	
24/10/2022	40	Maggior contributi da Famiglie Studenti per corsi PET FIRST.	900,00	
22/12/2022	56	Maggior contributi da Famiglie Studenti per corsi PET FIRST.	1.140,00	
07/05/2022	9	Maggior contributi da famiglie per ICDL.	2.953,00	
22/12/2022	57	Maggior contributi da famiglie per corsi ICDL as 22 23	350,00	
11/03/2022	6	Rimborsi spese per corsi ITS a.s. 2020/2021 come da convenzioni e richieste saldi del 18/10/2021.	4.415,00	
01/09/2022	27	Contributo AECA per partecipazione corso IFTS Rif.2021 16008 RER as 21 22	600,00	
01/09/2022	32	Acconto rimborsi per Corsi ITS as 2021 2022 periodo Settembre 2021 Maggio 2022	15.233,40	
24/11/2022	47	Saldo rimborsi per Corsi ITS as 2021 2022	3.763,80	
			Previsione definitiva	49.388,27
			Somme Pagate	27.530,33
			Somme da pagare	0,00
			Economie	21.857,94

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"				
			Previsione iniziale	47.566,48
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/12/2022	58	Fondi MIM nota prot.n.58286 del 23/12/2022.Integrazione funzionamento EF2022.	1.135,91	
01/09/2022	26	Fondi MI per Formazione Docenti Neoassunti as 2021 2022 come da rendicontazione del 14/09/2022.	4.300,50	
29/12/2022	59	Fondi MIM. Acconto per Formazione Docenti NeoAssunti a.s. 2022/2023.	2.795,00	
10/02/2022	1	Interessi netti T.U. anno 2021, restituzione somme e saldo PNFD as 20/21.	8.524,18	
07/05/2022	12	Saldo fondi formazione Docenti per l'inclusione a.s. 21 22 come da rendicontazione del 04 05 2022.	140,09	
25/06/2022	18	Restituzione per mancato utilizzo acconto formazione II.SS. Ambito n.7 - PNFD 3^ annualità a.s.2021/2022	3.215,05	
28/09/2022	33	Saldo fondi PNFD III Annualità a.s.2021/2022 come da rendicontazione.	11.976,01	
06/12/2022	50	PNRR - M.4 C.1. Fondi x Animatore Digitale e Formazione Personale Transizione Digitale DM n.222 2022	1.000,00	
			Previsione definitiva	80.653,22
			Somme Pagate	62.356,54

	Somme da pagare	2.218,95
	Economie	16.077,73

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	349,33
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	349,33

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
809.367,79	433.179,08	375.704,95	57.474,13	376.188,71

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2022 si evince che la Consistenza Patrimoniale al 31/12/2022 è pari ad € 1.198.587,29 (come da modello K allegato).

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

(Conto Consuntivo 2022)

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 509.521,54

Indice di dipendenza finanziaria = = =0,60

Totale Entrate 849.367,79
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 163.848,97

Incidenza residui attivi = = =0,32

Accertamenti di competenza 509.521,54
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 57.474,13

Incidenza residui passivi = = =0,13

Impegni di competenza 433.179,08
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 7.603,00

Smaltimento residui attivi = = =0,39

Residui attivi iniziali 19.293,00
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 47.103,12

Smaltimento residui passivi = = =0,76

Residui passivi iniziali 62.128,71
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo 422.808,07
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

Indice capacità di spesa = = =0,85

Impegni comp. res. pass. iniz. 495.307,79
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 72.499,72

Indice accumulo dei residui passivi = = =0,15

Impegni comp. res. pass. iniz. 495.307,79
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	111.227,51	61.851,23	55,61%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	167.164,80	123.112,43	73,65%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	221.891,17	82.146,10	37,02%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	244.230,33	108.450,10	44,40%
05	ALTRE SPESE	49.078,15	45.712,72	93,14%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	15.426,50	11.906,50	77,18%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	349,33	0,00	0,00%
Totale generale		809.367,79	433.179,08	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CONCLUSIONI

La gestione economico-finanziaria dell'esercizio 2022 ha risentito per parte dell'anno degli effetti dell'emergenza sanitaria da Covid19, nelle attività didattiche finali dell'anno scolastico 2021/2022. Il Ministero per far fronte agli effetti della pandemia sulle attività proprie della Scuola ha assegnato ulteriori finanziamenti per far fronte allo svolgimento delle attività nella condizione di massima sicurezza per evitare eventuali propagazioni del virus durante la presenza degli studenti e del personale negli spazi scolastici, tramite acquisti di beni ed attrezzature per la igienizzazione degli spazi stessi e tecnologie per le rinnovate modalità di docenza (acquisto di strumenti tecnologici per supportare l'attività didattica a distanza, pc per aggiornare i laboratori, LIM e webcam installate nelle classi x la didattica digitale, dpi per studenti e personale, macchine lavapavimenti). Si sono organizzate tutte le attività necessarie per un corretto svolgimento degli Esami di Stato 2021/2022, così come richiesto dalla normativa pervenuta. Si è cercato, infine, di ottimizzare gli spazi e gli ingressi della scuola utilizzando anche le risorse di personale aggiuntivo supplente breve organico Covid19.

Per quanto riguarda la progettualità di Istituto, l'emergenza sanitaria ha ridotto lo svolgimento delle attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2021/2022. Diversi progetti non sono stati avviati e/o rinviati al prossimo anno scolastico.

I compensi spettanti al Personale interno ed esterno sono stati liquidati nei tempi previsti. Gli importi netti delle fatture sono stati liquidati ai fornitori nei termini previsti. Si comunica per l'anno 2022, un indice di tempestività dei pagamenti (medio) pari a -22,66 che evidenzia come la scuola provveda al pagamento di quanto dovuto ai propri fornitori entro 7 giorni circa dall'accettazione delle fatture.

I contributi pervenuti e finalizzati sono stati totalmente utilizzati secondo le finalità previste. I contributi liberali provenienti in massima parte dalle famiglie degli studenti sono stati utilizzati per implementare le dotazioni tecnologiche ed il rinnovamento di alcuni laboratori presenti nell'istituto, tenuto conto che i fondi per il funzionamento didattico di provenienza ministeriale non sono sufficienti.

Si precisa inoltre che l'ammontare dei mandati, per ogni attività o progetto, sono contenuti nei limiti degli stanziamenti della previsione delle attività o progetti e che i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati e conservati in modalità digitale. L'azione amministrativa di supporto al PTOF e alle attività didattiche 2021/2022, pur con le problematiche sopra esposte, ha raggiunto gli obiettivi prefissati. I progetti presenti nel PA2022 ed attuati, sono stati regolarmente rendicontati entro le date richieste. L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2022 è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

dell'Istituto Tecnico Tecnologico Statale "G. Marconi" di Forlì, tenuto conto di quanto sopra espresso e considerato che il documento contabile in esame è corredato di tutti gli allegati previsti,

PROPONE

Ai membri della Giunta Esecutiva la relazione di cui sopra relativa al Conto Consuntivo per l'esercizio 2022 e la sua approvazione, completo degli allegati Modd. H,I,J,K,L,M ed N.

Il Conto Consuntivo per l'E.F.2022 verrà portato in approvazione al Consiglio di Istituto, tenuto conto del parere di regolarità contabile che verrà espresso da parte dei Revisori dei Conti

Data 29/03/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dottor Levato Antonio