



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art.23, c.1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n.129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

Conto finanziario (Mod.H)

Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod.I)

Situazione amministrativa definitiva (Mod.J)

Conto del patrimonio (Mod.K)

Elenco residui attivi e passivi (Mod.L)

Prospetto delle spese per il personale (Mod.M)

Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod.N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 31/01/2022 con provvedimento n.9 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Durante l'esercizio finanziario 2022 il Liceo Classico "F. Frezzi - B. Angela" di Foligno ha proposto attività educative per gli studenti basate principalmente sugli obiettivi e le finalità definiti nel PTOF 2022/2025, sul Piano delle attività, sul RAV e sul PdM a.s. 2021/2022 (8/12) e a.s. 2022/23 (4/12), effettuando scelte finalizzate al miglioramento dell'efficacia dell'offerta formativa attraverso processi di innovazione didattica per facilitare l'apprendimento e la crescita di tutti gli studenti.

In particolare, tenendo conto delle esigenze e dei bisogni degli studenti, in coerenza con le priorità e gli obiettivi previsti nel PdM e nel RAV e con la progettualità declinata nel PTOF, sono stati progettati e attuati:

processi didattici innovativi, anche finalizzati agli esiti delle prove INValSI;

spazi didattici innovativi e utilizzo della tecnologia nella didattica, in coerenza con il PNSD e con il piano di formazione del personale;

progetti nell'ambito della programmazione PON 2014/20;

attività e progetti finalizzati all'apertura all'Europa e all'internazionalizzazione e programmi di mobilità Erasmus Plus;

percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (PCTO);

percorsi di Educazione Civica;

attività di potenziamento e didattica e organizzazione interna flessibile finalizzati alla centralità degli studenti e al curriculum di scuola.

attività di inclusione e di valorizzazione delle eccellenze

Con il termine del periodo di emergenza sanitaria a partire dal mese di aprile 2022 sono stati organizzati i viaggi di istruzione di uno o più giorni in Italia per tutte le classi della scuola (deliberati nel mese di ottobre 2021 dagli OO.CC.) e svoltisi poi nel mese di maggio. Inoltre nel periodo settembre/dicembre 2022 sono stati effettuati diversi scambi culturali, stage linguistici, e viaggi di istruzione. Per l'intero anno 2022 sono state svolte numerose mobilità all'estero nell'ambito di progetti Erasmus (Life is art, SOS, Message is got, Populism e Consorzio Licei Scienze Umane).

Le dotazioni tecnologiche sono state incrementate con strumentazioni didattiche innovative per migliorare le metodologie didattiche da parte dei docenti e favorire l'apprendimento e la crescita di tutti gli studenti.

E' stato organizzato e attuato un piano di formazione del personale docente sulle nuove tecnologie, con particolare riferimento all'utilizzo della tecnologia nella didattica.



**Ministero dell'Istruzione Ufficio
Scolastico Regionale: UMBRIAPC
LICEO "F. FREZZI - B. ANGELA"**

06034 FOLIGNO (PG) VIALE MARCONI 12 C.F.82001560547 C.M.PGPC09000R

La progettazione educativa e didattica, mediante il raccordo con il Programma Annuale, ha perseguito il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

Garanzia di una offerta formativa ampia e qualificante,

Superamento della didattica tradizionale con potenziamento e incremento di metodologie didattiche efficaci, inclusive e innovative che sappiano valorizzare i diversi stili cognitivi degli studenti

Miglioramento della qualità del processo di insegnamento-apprendimento, in coerenza con quanto previsto nel PdM.

Diminuzione della dispersione scolastica, aumento del successo formativo e valorizzazione delle eccellenze.

Inclusione di studenti con bisogni educativi speciali (BES).

Realizzazione di progetti PON di tipo didattico (Apprendimento e socialità) e di tipo tecnologico (Realizzazione di reti locali cablate e wireless e Digital board).

Realizzazione di progetti di mobilità internazionale nell'ambito dei programmi Erasmus Plus per valorizzare le eccellenze degli studenti e per offrire ai docenti ottime opportunità formative all'estero.

Realizzazione progetti di PCTO e Orientamento.

Potenziamento e ampliamento di ambienti di apprendimento innovativi con risorse tecnologiche innovative capaci di integrare nella didattica l'utilizzo delle tecnologie e attivare pertanto principi e pratiche didattiche innovative che prevedano l'apprendimento cooperativo, attivo e collaborativo.

Potenziamento delle competenze logico-matematiche e scientifiche (STEM) in coerenza con le priorità definite con il RAV, attraverso la progettazione di percorsi metodologici innovativi condivisi e l'utilizzo di strumenti tecnologici innovativi.

Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche e interculturali, attraverso iniziative di internazionalizzazione e apertura all'Europa e al mondo.

Sviluppo delle competenze digitali, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media.

Realizzazione di percorsi di formazione e/o aggiornamento per docenti e personale ATA sull'innovazione didattica supportata dalle tecnologie digitali per la realizzazione dei piani di digitalizzazione della scuola, sia su scelta autonoma della scuola che su indicazioni del M.I.

Consolidamento del patrimonio delle risorse didattiche ed amministrative della Istituzione Scolastica.

Rispetto dei criteri indicati nell'art. 2 del D.L. 129/2018 sulla efficacia, efficienza ed economicità di tutta l'azione amministrativa-contabile.

DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

1) Popolazione scolastica- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:4

N. classi articolate: 2

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembr e c orsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi serali (e)	Alunni frequentant i classi corsi diurni (f)	Alunni frequentant i classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentant i (h=f+g)	Di cui disabi li	Differenza tra alunni iscritti al 1°settembr e e alunni frequentant i corsi diurni(i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1°settembr e e alunni frequentant i corsi serali(l=e-g)	Medi a alunni per classe corsi diurni (f/a)	Medi a alunni per classe corsi serali(g/b)
Prime	9	0	9	197	0	207	0	185	4	-10	0	23	0,00
Seconde	8	0	8	180	0	162	0	162	4	-1	0	22,62	0,00
Terze	7	0	7	155	0	181	0	181	3	-3	0	22,57	0,00
Quarte	8	0	8	180	0	157	0	157	11	-2	0	22,55	0,00



**Ministero dell'Istruzione Ufficio
Scolastico Regionale: UMBRIAPC
LICEO "F. FREZZI - B. ANGELA"**

06034 FOLIGNO (PG) VIALE MARCONI 12 C.F.82001560547 C.M.PGPC09000R

Quinte	7	0	7	147	0	156	0	156	3	1		20,86	0,00
Totale	39	0	38	859	0	874		874	25	-15		22,41	0,00

2) Dati Personale- Data di riferimento:15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO												1
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------

(B)

N.B.in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1.Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	59
2.Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
3.Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
4.Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5.Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
6.Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
7.Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
8.Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
9.Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
10.Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11.Insegnanti di religione incaricati annuali	0
12.Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario *	2
13.Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario *	0
da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	96

(C)

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1.Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2.Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3.Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4.Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
5.Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6.Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
7.Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
8.Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9.Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10.Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11.Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
12.Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13.Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
14.Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere)a tempo indeterminato	0
15.Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere)a tempo determinato con contratto annuale	0
16.Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere)a tempo determinato con contratto fino al 30Giugno	0
17.Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1



TOTALE PERSONALE ATA	20
-----------------------------	-----------

Non è presente personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001,n.65.

2. Riepilogo dati contabili

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2022

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.323.089,89	Programmazione definitiva	1.319.512,62	Disp. fin. da programmare 3.577,27
Accertamenti	665.443,17	Impegni	846.762,39 €	Disavanzo di competenza 181.319,22
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				407.504,31
Riscossioni competenza residui (B)	647.974,60	Pagamenti competenza residui (C)	830.897,81	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				224.581,10
Somme rimaste da riscuotere (E)	86.254,88	Somme rimaste da pagare (F)	32.985,84	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 53.269,04
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	163.405,96	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	249.660,84	Totale residui passivi (L=F+H)	32.985,84	Residui Attivi - Residui Passivi 216.675,00

Dall'esame delle risultanze contabili - mod. H - risulta che:

- le ENTRATE accertate, oltre all'avanzo di amministrazione, ammontano ad € 665.443,17
- le SPESE impegnate ammontano ad € 846.762,39
- il risultato finanziario di competenza, dato dal confronto delle Entrate accertate (€ 665.443,17) con il totale delle somme impegnate (€ 846.762,39) evidenzia un disavanzo di competenza pari ad €181.319,22 €

3. Conto Finanziario

Modello H

Le indicazioni illustrate nel modello H sono la sintesi delle registrazioni contabili effettuate nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione di competenza.

Nella colonna a - Programmazione definitiva - sono iscritti i valori del Programma Annuale 2022 così come risultano deliberati dal Consiglio di Istituto il 31/01/2022 (delibera di approvazione n. 9) e quelli delle variazioni effettuate nel corso dell'anno con provvedimenti del Dirigente Scolastico e delibere del Consiglio d'Istituto.

Per le entrate, il totale generale, risulta ammontare ad € 1.323.089,89 mentre per le uscite risulta ammontare ad € 1.319.512,62.

Nella colonna b - Somme accertate - sono registrate tutte le entrate per le quali esiste la ragione del credito e la sussistenza del titolo giuridico. Il totale delle somme accertate ammonta ad € 665.443,17.

Nella colonna b - Somme impegnate - trovano iscrizione gli impieghi di risorse finanziarie con determinazione delle somme da



**Ministero dell'Istruzione Ufficio
Scolastico Regionale: UMBRIAPC
LICEO "F. FREZZI - B. ANGELA"**

06034 FOLIGNO (PG) VIALE MARCONI 12 C.F.82001560547 C.M.PGPC09000R

pagare del soggetto creditore. Il totale ammonta ad € 846.762,39.

Nella colonna c - Somme riscosse/pagate - sono riportate le somme riprese dai dati registrati sul giornale di cassa (competenza).

Il totale delle riscossioni in c/competenza ammonta ad € 579.188,29. Il totale dei pagamenti ammonta ad € 813.776,55.

Nella colonna d - Somme rimaste da riscuotere/da pagare - sono iscritte le somme accertate e non riscosse e quelle impegnate e non pagate riferite all'esercizio 2022 (residui dell'esercizio di competenza). Risultano somme da riscuotere per € 86.254,88, mentre risultano da pagare € 32.985,84.

Nella colonna e - Differenze in più o in meno - sono indicati valori numerici ricavati algebricamente, tenendo in considerazione la programmazione definitiva e le somme accertate per le entrate e la programmazione definitiva e le somme impegnate per le spese. Tali valori ammontano per le entrate ad € 657.646,72 e per le spese € 472.750,23.

Per la gestione di competenza (accertamenti - impegni) risulta un disavanzo di € **181.319,22**

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	652.322,20	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	255.486,00	255.486,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	86.202,26	86.202,26	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.200,00	2.200,00	100,00 %
6. Contributi da privati	326.879,43	321.554,90	98,37 %
12. Altre entrate	0,00	0,01	0,00 %
Totale Entrate	1.323.089,89	665.443,17	
Disavanzo di competenza		181.319,22	
Totale a pareggio		846.762,39	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1- Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	652.322,20	0,00	652.322,20
	2	Vincolato	606.883,63	0,00	606.883,63
	1	Non vincolato	45.438,57	0,00	45.438,57

2 -Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	255.486,00	255.486,00	195.293,60	60.192,40	0,00
	3	Altri finanziamenti	0,00	255.486,00	255.486,00	195.293,60	60.192,40	0,00



**Ministero dell'Istruzione Ufficio
Scolastico Regionale: UMBRIAPC
LICEO "F. FREZZI - B. ANGELA"**

06034 FOLIGNO (PG) VIALE MARCONI 12 C.F.82001560547 C.M.PGPC09000R

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
		dall'Unione Europea						

I suddetti finanziamenti risultano regolarmente accertati con provvedimenti di assunzione in Bilancio da parte del Dirigente Scolastico. Nello specifico le somme accertate si riferiscono a Progetti che di seguito si riportano:

Progetto PNRR - Risorse Abilitazione al cloud delle PA Locali avviso 1.2	€ 3.318,00
Progetto PNRR- Esperienza del cittadino nei servizi pubblici Avviso 1.4.1	€ 7.301,00
Progetto PNRR - Didattica integrata e formazione alla transizione digitale personale scolastico - Animatore Digitale	€ 2.000,00
Progetto Erasmus 2022-1-IT02-KA121-SCH-000068520 PROGETTI MOBILITA' ENTI ACCREDITATI SETTORE SCUOLA	€ 242.867,00

L' importo riscosso, pari ad € 195.293,60 a titolo di acconto, ai seguenti progetti:

- PROGETTO ERASMUS+ 2022-1-IT02-KA121-SCH-000068520 PROGETTI MOBILITA' ENTI ACCREDITATI SETTORE SCUOLA (80%)	€ 194.293,60
- Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale personale scolastico- animatore digitale (50%)	€ 1.000,00

3- Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.460,92	86.202,26	86.202,26	68.139,78	18.062,48	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.460,92	26.746,27	26.746,27	26.746,27	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	2.055,70	2.055,70	2.055,70	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	57.400,29	57.400,29	39.337,81	18.062,48	0,00

Nell' aggr. 3/1, sono confluiti i finanziamenti per il funzionamento amministrativo- didattico (DM n. 21 del 01/03/2007) per € 16.562,10, i finanziamenti relativi PCTO per € 9.138,08 e il finanziamento relativo ai percorsi di orientamento (D.L. 104/2013 art. 8 comma 1) per € 1.046,09.

Nell'aggregato 3/5 sono confluiti i finanziamenti relativi alla:

- MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - Fondo ristori educativi 2022 - Dec.USR n. 631 del 17-08-202	€ 55,70
- MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - PAGAMENTO AULE DM 499 CONCORSO DOCENTI	€ 1.440,00
- MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - PAGAMENTO AULE DM 498CONCORSO DOCENTI	€ 560,00

Nell'aggregato 3/6 sono confluiti i finanziamenti relativi alla:

Ministero Dell'istruzione - A.F. 2022 Supporto Psicologico Lb 2022 Comma 297	€2.146,72
I.T.T. "Leonardo Da Vinci" - Acconto 50 % Formazione Docenti Ambito 3 A.S.2021-22- Determ.Prot. N.1961 Del 14/02/2022	€ 437,62

[illegible]

Sono incluse tutte le risorse statali, assegnate a seguito dello stato d'emergenza epidemiologica da Covid-19, per la pulizia straordinaria degli ambienti scolastici, per sostenere la ripresa dell'attività didattica in presenza e per l'assistenza psicologica.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00

Risultano in questo aggregato i contributi accertati ed interamente erogati da parte della Università Studi di Perugia per il Concorso Grohman le donne e le ragazze nella scienza (€ 600,00) e il contributo per accoglienza di n.4 tirocinanti (€ 1.600,00).

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	35.500,00	326.879,43	321.554,90	313.554,90	8.000,00	5.324,53
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.000,00	275.386,00	275.386,00	275.386,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	5.195,00	5.195,00	5.195,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	15.000,00	15.000,00	10.162,47	10.162,47	0,00	4.837,53
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	4.239,43	3.752,43	3.752,43	0,00	487,00



Ministero dell'Istruzione Ufficio
Scolastico Regionale: UMBRIAPC
LICEO "F. FREZZI - B. ANGELA"

06034 FOLIGNO (PG) VIALE MARCONI 12 C.F.82001560547 C.M.PGPC09000R

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	9.000,00	18.809,00	18.809,00	18.809,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00

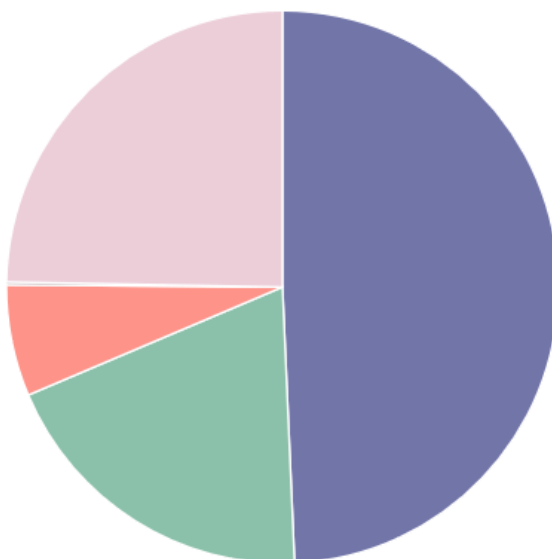
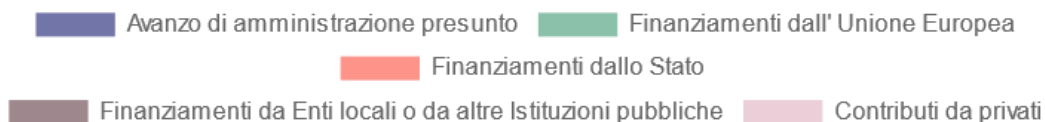
I contributi non vincolati da parte delle famiglie sono stati utilizzati, principalmente, per la realizzazione delle attività previste dal Piano dell'offerta formativa.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	-0,01
	1	Interessi	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	-0,01

La somma accertata e riscossa è relativa agli interessi maturati sul c/c bancario (€0,01)

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	652.322,20 €
Finanziamenti dall' Unione Europea	255.486,00 €
Finanziamenti dallo Stato	86.202,26 €
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.200,00 €
Contributi da privati	326.879,43 €





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	591.492,04	470.825,80	79,60 %
P. Progetti	727.196,92	375.936,59	51,70 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	823,66	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.319.512,62	846.762,39	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		846.762,39	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata. Si dichiara che tutte le modifiche effettuate rispetto al Programma Annuale dell'esercizio in questione, sono state regolarmente ratificate e deliberate del Consiglio d'Istituto.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	265.086,24	326.405,80	591.492,04	470.825,80	454.115,96	16.709,84	120.666,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	45.962,71	15.104,47	61.067,18	39.738,08	30.422,61	9.315,47	21.329,10
	2	Funzionamento amministrativo	2.600,00	0,00	2.600,00	1.642,89	1.642,89	0,00	957,11
	3	Didattica	161.638,46	37.675,42	199.313,88	151.630,64	149.512,67	2.117,97	47.683,24
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	25.883,92	3.193,82	29.077,74	14.473,13	14.473,13	0,00	14.604,61
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.001,15	269.386,00	295.387,15	260.556,59	256.789,33	3.767,26	34.830,56
	6	Attività di orientamento	3.000,00	1.046,09	4.046,09	2.784,47	1.275,33	1.509,14	1.261,62

A1- Funzionamento generale e decoro della Scuola

Le spese di questo aggregato hanno riguardato il funzionamento generale dell'Istituto come l'acquisto di materiale di pulizia e di cancelleria, costo fotocopie, software per la "segreteria digitale", materiale informatico, canoni relativi a reti di trasmissione, spese di manutenzione e decoro degli edifici scolastici, spese per acquisto di beni di investimento, spese di manutenzione delle apparecchiature informatiche. Rientrano in questa destinazione anche le somme corrisposte al Responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP) e al Responsabile della protezione dei dati personali(RPD).



**Ministero dell'Istruzione Ufficio
Scolastico Regionale: UMBRIAPC
LICEO "F. FREZZI - B. ANGELA"**

06034 FOLIGNO (PG) VIALE MARCONI 12 C.F.82001560547 C.M.PGPC09000R

A2- Funzionamento amministrativo

Le spese che sono state imputate in questa categoria sono relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali e le spese per il servizio di tesoreria affidato alla Intesa Sanpaolo Spa.

A3-Didattica

In questa categoria di destinazione sono state effettuate le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico della scuola: acquisto di monitor interattivi per digital board, attrezzature scientifiche, stampanti, scanner, personal computer, notebook, cablaggio di entrambe le sedi, software gestionale registro elettronico, assicurazione degli studenti e personale, spese di personale per attività di tutoraggio ai tirocinanti universitari, spese di personale esperto per particolari attività didattiche ed insegnamenti e assistenza psicologica agli alunni, spese di personale per la realizzazione di progetti didattici del PTOF, borse di studio per le eccellenze.

A4-Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (ex Alternanza Scuola- Lavoro)

All'interno di tale categoria sono state imputate spese relative allo svolgimento delle attività connesse ai Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento.

A5-Visite,viaggi e programmi di studio all'estero

All'interno di tale categoria sono inclusi i viaggi in Italia e all'estero, le uscite didattiche, gli stage linguistici e gli scambi culturali.

A6-Attività di orientamento

In questo aggregato sono state comprese le spese relative alla produzione di materiale informativo e di orientamento in entrata (brochure, manifesti e materiale pubblicitario).

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	434.795,95	292.400,97	727.196,92	375.936,59	359.660,59	16.276,00	351.260,33
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	50.634,21	20.601,74	71.235,95	46.424,37	35.037,35	11.387,02	24.811,58
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	350.727,01	263.702,00	614.429,01	306.614,78	304.068,40	2.546,38	307.814,23
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	14.565,34	2.677,00	17.242,34	11.366,50	9.631,50	1.735,00	5.875,84
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.869,39	5.420,23	24.289,62	11.530,94	10.923,34	607,60	12.758,68

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal PTOF; in particolare essi vengono individuati sulla base delle priorità e traguardi definiti nel PdM e nel RAV e delle finalità e degli obiettivi declinati nel PTOF. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR classificati secondo le indicazioni dell'AdG (Autorità di Gestione, Progetti di mobilità nell'ambito dei programmi Erasmus Plus.

La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.



I Progetti sono stati distinti per quattro categorie di destinazione secondo le direttive emanate dal M.I., tenuto conto delle finalità degli stessi.

in P.1:

Progetti rivolti agli alunni attività tecniche e scientifiche(P.1.1)

Progetto ERASMUS+ MESSAGEISGOT2020-1-PL01-KA229-081850_2(P.1.2)

Progetto ERASMUS+ COD.2020-1-RO01-KA229079796_3 (P.1.3)

Progetto PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021 - DISPOSITIVI PER LABORATORI (P.1.4)

Progetto"SUPPORTO AL PERCORSO DI TRANSAZIONE ECOLOGICA DELLE ISTITUTZIONI SCOLASTICHE (P.1.5)

in P.2:

Progetti in ambito Umanistico e sociale (P.2.1)

Progetto PON/FSE "Competenze di base"10.2.2A-FSEPON-2017-7 P.2.2)

Progetto PON/FSE"Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico" (P.2.3),

Progetto nel Piano triennale delle arti (P.2.4)

Progetto di inclusione sociale e integrazione 10.1.1A-FDRPOC-UM-2019-24 (P.2.5)

ProgettoERASMUS+ POPULISM IN EUROPE 2020-1-SE01-KA229-077965_4 (P.2.6)

Progetto ERASMUS+ "LIFEIS ART; ART IS LIFE" 2020-1-IT02-KA229-079931_1 (P.2.7)

Progetto Piano Scuola Estate Risorsa ex art 31 comma 6 D.L.41/2021-LaboratorioTeatro (P.2.8)

Progetti di apprendimento e socialità FSEPON Avviso n.9707/2021-10.1.1A (P.2.9)

Progetti di apprendimento e socialità FSEPON Avviso n.9707/2021-10.2.2A (P.2.10)

Progetto Erasmus+ 2021-1-1IT02-KA121-SCH9114- Progettimobilità (P.2.11)

Progetto Piano Triennale delle Arti c-f-g-i- Avviso 4.2 (P.2.12)

Progetto ERASMUS+ 2022-1-IT02-KA121-SCH-000068520 PROGETTI MOBILITA' ENTI ACCREDITATI SETTORE SCUOLA (P.2.13)

PIANO TRIENNALE DELLE ARTI DPCM 15/05/2021 PAR 6 PUNTO 6.2 AVVISO N 2004 23/08/2022 (P.2.14)

Progetto FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI FOLIGNO "Liberi di essere... insieme!" (P.2.15)

in P.3: progetti nell'ambito delle certificazioni linguistiche e di corsi professionali rivolti agli alunni;

in P.4:

progetti nell'ambito della formazione/aggiornamento del personale della scuola. Fra questi i progetti finalizzati all'apertura all'Europa attraverso programmi di mobilità Erasmus plus ("Museopedagogy and Augmentedreality: recognizing museums as educational spaces"- cod.2019-1-EL01-KA201-062965 e "Science, Technologym, Engineering, Mathematics"- cod.2019-TR01-KA229-076850_3) il Progetto PNRR - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale personale scolastico- Animatore digitale.



G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

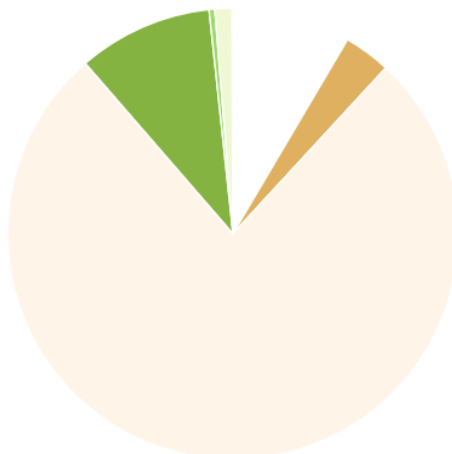
R- Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	823,66	0,00	823,66	0,00	0,00	0,00	823,66
	98	Fondo di riserva	823,66	0,00	823,66	0,00	0,00	0,00	823,66

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	111.989,36 €
Acquisto di beni di consumo	44.441,65 €
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.013.127,01 €
Acquisto di beni d'investimento	127.603,37 €
Altre spese	5.344,65 €
Rimborsi e poste correttive	16.182,92 €
Fondo di riserva	823,66 €

Spese di personale Acquisto di beni di consumo
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Acquisto di beni d'investimento
Altre spese Rimborsi e poste correttive Fondo di riserva





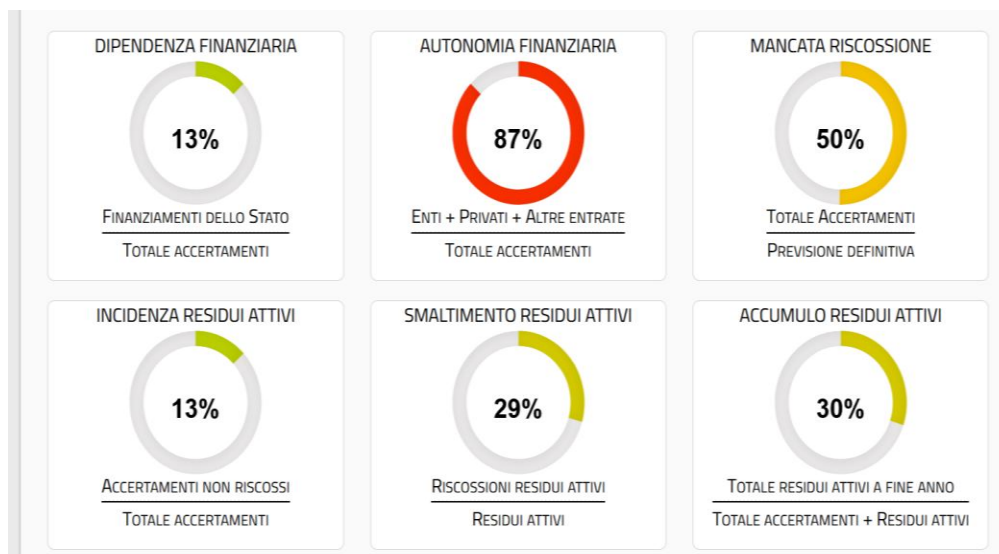
3.3 Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata de liberata alcuna destinazione in attività o progetti.

4. Indici di Bilancio

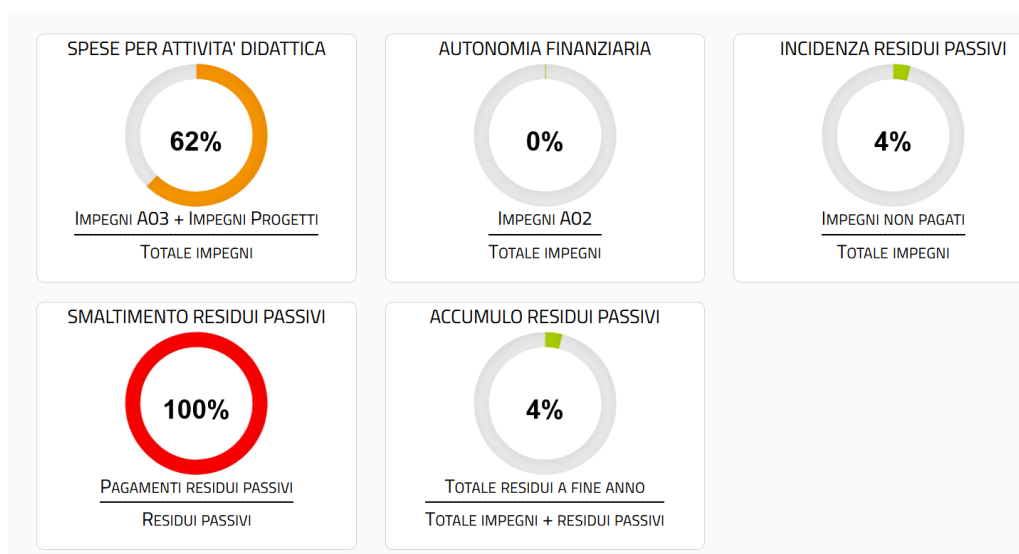
4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





5.1 Analisi dei modelli

Si riporta una breve sintesi degli ulteriori modelli allegati alla presente relazione:

Modello I

Annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto e di attività. La somma delle voci dei vari modelli I trovano coincidenza con le relative voci previste nel modello H.

Modello J

Nel modello si evidenzia:

- una situazione di cassa al 31/12/2022 € 224.581,10
- un avanzo complessivo a fine esercizio € 441.256,10
- un disavanzo di competenza € 181.319,22

Il fondo di cassa rappresenta la disponibilità di denaro in cassa presso il conto di Tesoreria Unica al 31/12/2022 che concorda con il saldo della Banca (Intesa Sanpaolo Spa) che gestisce il servizio.
Sul modello J non è evidenziato il saldo del conto corrente postale (€ 5,87), in quanto contabilizzato a parte su apposito registro.

Modello K

Il modello indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio finanziario 2022 e le relative variazioni.

Per quanto riguarda il prospetto dell'attivo nella voce immobilizzazioni materiali, rispetto alla situazione di inizio, risulta una variazione in aumento di € **89.097,69**. Tale importo coincide con le risultanze dei registri contabili al 31/12/2022.
L'aumento è dovuto agli acquisti effettuati nel corso dell'anno 2022 di monitor interattivi (progetto digital board), stampanti, scanner, personal computer, note book, apparecchiature per il cablaggio delle due sedi scolastiche (progetto cablaggio strutturato degli ambienti scolastici) e acquisto di vario materiale scientifico.

La situazione dei beni inventariati al 31/12/2022 essenzialmente riporta le seguenti risultanze:

Beni mobili	Situazione inizio esercizio	Aumenti	Consistenza al 31/12/2022
Materiale tecnico e didattico	000,00	000,00	000,00
Mobili ed arredi	177.634,40	89.097,69	266.732,09
Libri e biblioteca	38.715,03	0,00	38.715,03
Totali	216.349,43	89.097,69	305.447,12

Per la voce DISPONIBILITÀ risultano movimentati i Crediti (residui attivi) per €249.660,84, di cui verso lo Stato € 241.660,84, e verso altri € 8.000,00 e i depositi bancari e postali per € 224.586,97.

Per quanto riguarda i Debiti sono movimentati i soli residui passivi per €32.985,84, di cui verso lo Stato € 5.070,84, e verso altri € 27.915,00.

La consistenza patrimoniale netta al 31/12/2022 ammonta ad € 779.694,93.

Modello L

Dal modello L si desume quanto segue:

i **residui attivi** ammontano ad € 249.660,84 di cui € 163.405,96 maturati negli esercizi precedenti ed € 86.254,88 a residui dell'esercizio 2022;

i **residui passivi** ammontano ad € 32.985,84, di cui € 5.070,84 verso lo Stato ed € 27.915,00 verso altri e si riferiscono all'esercizio in esame.



Modello M

Dal modello M si desumono i dati relativi alle spese di personale ed oneri riflessi liquidati nel corso dell'esercizio finanziario. Sono indicate le spese per particolari incarichi conferiti sia al personale interno che al personale estraneo all'amministrazione e quelle relative al versamento dei contributi sia a carico del personale che della scuola. Non sono evidenziati gli stipendi e i relativi oneri riflessi, il fondo per il miglioramento della offerta formativa e di compensi per gli Esami di Stato in quanto confluiti nel "Cedolino Unico".

Modello N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo, per tipologia di entrata e di spesa, delle somme accertate ed impegnate in conto competenza ed in conto residui, suddivise secondo il piano dei conti definito con nota MIUR prot. n. 2348 del 6 febbraio 2019. Il riepilogo permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.

2. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022 si dichiara:

- La gestione del Fondo economale delle minute spese per l'esercizio 2022 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro delle minute spese e l'anticipazione del fondo di €900,00, su una consistenza massima di €3.000,00, è stata reintegrata in bilancio con reversale di incasso n.315 del 07/12/2022;
- Le scritture di cui al Giornale di Cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario. Il saldo di cassa al 31/12/2021 è di € 224.581,10;
- La contabilità scolastica è tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L.vo196/2003;
- Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Sono state emesse n. 340 Reversali e n.856 Mandati;
- Sulle fatture risultano apposti gli estremi e il numero di inventario, ove previsto;
- Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'Esercizio Finanziario2022;
- Per l'anno finanziario 2022 non sono state effettuate gestioni al di fuori del bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, il Conto Consuntivo, completo di tutti i documenti previsti dal Decreto1 129 del 28/08/2018, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Foligno, 13/03/2023

Direttore SGA
Dott.ssa Elisa Molari

Dirigente Scolastic
Prof.ssa Rosella Neri