Istituto di Istruzione Superiore "Virgilio"

Via Cavour, 62 – 50053 Empoli (FI) ☎ 0571 74277

Liceo Artistico *Via Fucini, 33 - ☎ 0571 700695*

e-mail fiis01400v@istruzione.it – fiis01400v@pec.istruzione.it

http://www.virgilioempoli.edu.it/

Codice Fiscale n. 82005630486

LICEO CLASSICO LICEO LINGUISTICO LICEO ARTISTICO

Relazione di accompagnamento al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2022

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 è stato elaborato in conformità con quanto disposto dal "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - (Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, artt. 22 e 23).

Le poste della previsione indicate nel Conto Consuntivo sono quelle determinate in sede di Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2022, approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n° 764 del 15 febbraio 2022. Il Dirigente Scolastico ha provveduto a modificare il Programma annuale 2022 a seguito di comunicazioni di maggiori e/o minori entrate finalizzate con diversi distinti decreti Dirigenziali ed il Consiglio di Istituto ha deliberato le ulteriori modifiche per entrate non finalizzate e gli storni fra attività e progetti.

Le risorse disponibili per l'Istituto, nel rispetto del disposto di cui agli artt. 4, comma 1, e 5 del citato D.I., sono state destinate in coerenza con quanto stabilito dal P.T.O.F. della scuola adottato dal Consiglio di Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma, operante secondo quanto disposto dal D.P.R. 275 dell'8 marzo 1999 emanato ai sensi dell'art. 21 L. 15 marzo 1997 n° 59 e successive modificazioni e integrazioni di cui al D.P.R. n° 233 del 18 giugno 1998, e nel rispetto delle competenze attribuite o delegate dagli EE.LL. della normativa vigente.

Si attesta altresì che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art. 4, comma 2, del D.I. 129/2018 e si dichiara che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'esercizio finanziario 2023.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/22 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 02

N. classi articolate: 1

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	*Totale classi (c=a+b)*	*Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)*	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	*Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)*	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	*Totale alunni frequentanti (h=f+g)*	Di cui div. abili	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)*	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)*	*Media alunni per classe corsi diurni (f/a)*	*Media alunni per classe corsi serali (g/b)*
Prime	12	0	12	295	0	285	0	285	6	-10	0	0	0
Seconde	14	0	14	329	0	311	0	311	10	-18	0	0	0
Terze	13	0	13	283	0	275	0	275	8	-8	0	0	0
Quarte	12	0	12	257	0	247	0	247	9	-10	0	0	0
Quinte	10	0	10	204	0	201	0	201	10	-3	0	0	0
Totale	61	0	62	1368	0	1319	0	1334	43	-49	0	0	0

Istituto di Istruzione Superiore "Virgilio"

Via Cavour, 62 – 50053 Empoli (FI) ☎ 0571 74277

Liceo Artistico *Via Fucini, 33 - ☎ 0571 700695*

e-mail fiis01400v@istruzione.it – fiis01400v@pec.istruzione.it

http://www.virgilioempoli.edu.it/

Codice Fiscale n. 82005630486

LICEO CLASSICO LICEO LINGUISTICO LICEO ARTISTICO

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2022

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	**1**
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	**98**
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	**15**
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	**5**
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	**0**
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	**3**
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**16**
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**22**
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	**1**
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	**0**
Insegnanti di religione incaricati annuali	**2**
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	**1**
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	**1**
**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	**164**
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	**1**
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	**0**
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	**0**
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	**7**
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	**1**
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**1**
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	**4**
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	**1**
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**1**
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	**0**
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	**17**
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**6**
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	**0**
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Personale ATA a tempo indeterminato part-time (compresi nel numero del T.I.)	**3**
TOTALE PERSONALE ATA	**39**

ANALISI DELLA DOCUMENTAZIONE E DELLE RISULTANZE CONTABILI

Il conto consuntivo, predisposto dal Direttore SGA comprende i seguenti modelli:

- Mod. H - Conto consuntivo e.f. 2022
- Mod. I - Rendiconto per n. 06 attività e 05 progetti,
- Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022,
- Mod. K - Conto del patrimonio al 31/12/2022
- Mod. L - Elenco dei residui attivi e passivi al termine dell'e.f. 2022
- Mod. M - Prospetto delle spese di personale,
- Mod. N. - Riepilogo per tipologia di spesa.

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il pacchetto software ARGO con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Sono inoltre allegati i seguenti documenti:

1. estratto conto analitico del c/c di tesoreria presso la Banca d'Italia,
2. verifica di cassa al 30.12.2022 della Banca Cambiano 1884 SPA,
3. verifica contabile del conto consuntivo 2022.

Si dichiara infine che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente di Tesoreria presso la Banca d'Italia alla data del 31/12/2022,
2. I beni durevoli acquistati con fondi propri dell'Istituto sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario, mentre quelli acquistati con fondi erogati dalla Città Metropolitana di Firenze sono iscritti negli inventari della stessa Città Metropolitana di Firenze,
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti,
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere,
5. Alla scuola è intestato un conto corrente bancario e il conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della riservatezza, come previsto dal Decreto Legislativo 196/2003 e ss.mm.ii.,
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio,
8. 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,
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Il prospetto del conto finanziario (Modello H) sintetizza i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del programma. I totali delle entrate e delle spese del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma di competenza dell'esercizio finanziario di cui *"dare il conto".*

Il riepilogo del **Modello H: Conto Consuntivo** e.f. 2022 presenta:

Somme accertate pari a	**€**	**400.159,80**
Somme impegnate pari a	**€**	**505.853,98**
Disavanzo di competenza pari a	**€**	**105.853,98**

Risultanze **modello J – Situazione amministrativa definitiva** al 31/12/2022

Permette di conoscere il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, l'Avanzo/Disavanzo di Amministrazione al 31/12 nonché il risultato della gestione di competenza. Deve concordare con l'estratto conto bancario e con i dati contenuti nel giornale di cassa e nel Modello L (residui). Rappresenta, quindi, nella prima parte il movimento generale delle riscossioni e dei pagamenti e la determinazione del *fondo di cassa* disponibile alla fine dell'esercizio, che deve coincidere con il saldo dell'istituto cassiere.

Nella seconda parte è evidenziato *l'avanzo o il disavanzo complessivo* a fine esercizio, che è il risultato della somma algebrica tra la differenza dei residui attivi e passivi e il fondo di cassa a fine esercizio.

Nella terza parte è evidenziato *l'avanzo o disavanzo per la gestione di competenza*, che si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate nell'anno di riferimento.

CONTO DI CASSA – BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI CAMBIANO – Ag. Empoli – c/c 3027777/6 CONTO DI TESORERIA c/o BANCA D'ITALIA 0311927			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			**822.242,17**
	Competenza	349.663,50	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	26.238,40	
	Totale (1)	***375.901,90***	
	Competenza	392.267,16	
SOMME PAGATE			
	Residui	59.869,24	
	Totale (2)	***452.136,40***	
	Differenza (1 - 2)		**-76.234,50**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			**746.007,67**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0311927** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Si sottolinea, inoltre, che è obbligatorio che tutti i pagamenti da effettuarsi verso le Pubbliche Amministrazioni compresi gli Istituti Scolastici, avvengano tramite la piattaforma PAGONLINE.

L' Avanzo di Amministrazione (complessivo) al 31/12/2022 ammonta a **Euro 874.203,83**, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	50.496,30	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	194.949,67	
	Totale (1)	245.445,97	
	Esercizio Corrente	113.586,82	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	3.662,99	
	Totale (2)	117.249,81	
DIFFERENZA (1 - 2)			**128.196,16**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			**746.007,67**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			**874.203,83**

L' Avanzo/Disavanzo di Competenza 2022 di **Euro -105.694,18** è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2022	**400.159,80**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	**505.853,98**
AVANZO ESERCIZIO 2022	**-105.694,18**

Situazione Residui (Mod. L):

Il prospetto, diviso in due parti separate e autonome – residui attivi e residui passivi – permette di conoscere la tempestività con la quale si eseguono e si completano le fasi di spesa e di riscossione. A fine esercizio evidenziano le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare.
La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2022	Riscossi nel 2022	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 221.188,07	€ 26.238,40	€ 194.949,67	€ 50.496,30	€	**€ 245.445,97**

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2022	Pagati nel 2022	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 63.532,23	€ 59.869,24	€ 3.662,99	€ 113.586,82	€	**€ 117.249,81**

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2016	€ 0,00	€ 57,80
Anno 2017	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2018	€ 1.749,57	€ 0,00
Anno 2019	€ 2.224,89	€ 207,77
Anno 2020	€ 0,00	€ 1.663,50
Anno 2021	€ 190.975,21	€ 1.733,92
Anno 2022	€ 50.496,30	€ 113.586,82
Totale situazione residui al 31/12/2022	**€ 245.445,97**	**€ 117.249,81**

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Spese per Attività e Progetti:

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto a una programmazione e una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE									
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi e utilizzo beni di terzi (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A01		5.127,86	18.572,00			65.029,01		118.785,17	88.728,87
A02	1.625,60	15.087,22	11.353,09	3.535,24		12.662,51		163.210,01	44.263,66
A03	5.866,65	32.174,97	21.784,79	426,00		159.147,46		507.037,09	219.399,87
A04	19.816,64		10.812,00					67.336,09	30.628,64
A05	3350,68	58,88	75.951,22					229.592,75	78.360,78
A06	5.414,80	396,50						33.276,55	5.811,30
P01	3.532,86		9.696,23	57,00				76.050,32	13.286,09

P02	2.040,14	1.054,26	4.678,01	190,00		127,17		37.410,17	8.089,58
P03	2.210,64			6.614,00				62.299,43	8.824,64
P04	278,67		2.179,30					55.827,51	2.457,97
P05	1.788,16	528,32	1.086,10	2.600,00				27.232,72	6.002,58
TOTALE	45.924,84	54.428,01	155.112,74	14.422,24		236.966,15		1.378.057,81	505.853,98

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 36,71%.

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.

ENTRATE:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	441.695,38
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	441.695,38

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	538.202,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2022	49	Variazione in meno destinata a coprire maggiori spese su A01/3	-275,82
31/12/2022	50	Variazione in più destinata a coprire maggiori spese su A01/3	275,82
31/12/2022	51	Spostamento importo su A05/5	-14.931,42
31/12/2022	52	Variazione in più destinata a coprire eventuali maggiori spese su progetti Erasmus+ attivi	14.931,42
		Previsione definitiva	538.202,63
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	538.202,63

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	13	ERASMUS+ Assegnazione finanziamento Azione KA1 - Call 2022 Mobilità lunghe	107.069,00
30/12/2022	31	PNRR- Investimento 1.2 -Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole Aprile 2022	2.765,00
30/12/2022	32	PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole Aprile 2022	7.301,00
		Previsione definitiva	117.135,00
		Somme Riscosse	85.655,20
		Somme da riscuotere	31.479,80
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	27.369,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	14	Assegnazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - periodo sett-dic 2022	11.318,35
30/11/2022	15	Assegnazione finanziamento per PCTO - periodo sett-dic 2022	4.949,81
30/11/2022	16	Finanziamento percorsi di orientamento per gli studenti - periodo sett-dic 2022	1.558,40
30/12/2022	33	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - A.F. 2022	1.020,79
31/12/2022	49	Variazione in meno destinata a coprire maggiori spese su A01/3	-27,37
31/12/2022	50	Variazione in più destinata a coprire maggiori spese su A01/3	27,37
		Previsione definitiva	46.217,25
		Somme Riscosse	46.217,25
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2022	34	Pagamento concessine aule concorso 498	80,00
		Previsione definitiva	80,00
		Somme Riscosse	80,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	17	Finanziamento attività di posa - fabbisogno modelli viventi a.s. 2021/22	7.844,11
30/11/2022	18	Assegnazione finanziamento per valorizzazione eccellenze 2021/22	219,00
30/12/2022	35	Istruzione domiciliare - Pagamento n. 50 ore docenza a.s. 2021/22	2.322,50
30/12/2022	45	Integrazione finanziamento per fabbisogno modelli viventi	1.776,75
30/06/2022	1	Finanziamento M.I. supporto psicologico anche per accoglienza scolastica studenti ucraini esuli - Art. 697,comma 1, L. 234/2021	4.561,55
30/06/2022	2	Finanziamento M.I. per supporto nella gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19	5.567,48
30/11/2022	19	Assegnazione finanziamento per progetti dedicati al contrasto del cyberbullismo	1.811,42
30/11/2022	20	Fondo per i ristori educativi D.L. 07/01/2022 n. 1	284,13
30/12/2022	36	Finanziamento fondi ristori educativi - Integrazione	222,08
30/11/2022	21	Assegnazione finanziamento per contenimento rischio epidemiologico da COVID19	7.618,40
30/12/2022	48	Finanziamento per Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022	1.000,00
		Previsione definitiva	33.227,42
		Somme Riscosse	33.227,42
		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
30/06/2022	3	Fondo interventi di manutenzione straordinaria 2022	15.196,80
30/06/2022	4	Fondo straordinario 2022 - Arredi e Attrezzature Scolastiche	27.847,07
30/06/2022	5	Fondo ordinario 2022	20.895,59
		Previsione definitiva	63.939,46
		Somme Riscosse	63.939,46
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	6	Finanziamento P.E.Z. 2020/21	2.871,78
		Previsione definitiva	2.871,78
		Somme Riscosse	2.871,78
		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
30/12/2022	38	Rimborso spese tirocinanti sostegno accolti a.s. 2021/22	400,00
		Previsione definitiva	400,00
		Somme Riscosse	400,00
		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
30/06/2022	7	Contributo per XLVI Certamen Classicum Florentinum	200,00
30/06/2022	8	Rimborso spese di viaggio Progetto New Design 2018/19	57,00
30/11/2022	22	Rimborso costo volo aereo da Barcellona (E) cancellato	170,00
30/11/2022	23	Finanziamento progetto "Virgilio XXL" - Bando "Dopo scuola" Fondazione CRF	16.000,00
		Previsione definitiva	16.427,00
		Somme Riscosse	427,00
		Somme da riscuotere	16.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale	48.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	24	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	1.415,00
30/12/2022	39	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	80,00
30/12/2022	46	Contributi volontari famiglie - Liceo Linguistico - Minor accertamento	-6.335,87
30/12/2022	47	Contributi volontari famiglie - Liceo Artistico- Minor accertamento	-1.873,00
		Previsione definitiva	41.286,13
		Somme Riscosse	41.286,13
		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
30/11/2022	25	Contributi volontari famiglie per viaggi di istruzione e visite didattiche	21.751,50
30/12/2022	40	Contributi volontari famiglie per viaggi di istruzione e visite didattiche	28.116,80
		Previsione definitiva	49.868,30
		Somme Riscosse	46.851,80
		Somme da riscuotere	3.016,50
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	13.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	26	Contributi obbligatori famiglie Liceo Classico - Assicurazione	110,00
30/12/2022	41	Contributi obbligatori per assicurazione famiglie - Liceo Classico	380,00
30/12/2022	42	Contributi volontari famiglie - Liceo Linguistico - Minor accertamento	-830,00
30/12/2022	43	Contributi obbligatori per assicurazione famiglie - Liceo Artistico	330,00
		Previsione definitiva	12.990,00
		Somme Riscosse	12.990,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	27	Personale docente/ATA - Versamento quote assicurazione	234,00
		Previsione definitiva	234,00
		Somme Riscosse	234,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	28	Contributo per accesso agli atti	28,75
30/12/2022	44	Contributo per accesso agli atti	2,50
		Previsione definitiva	31,25
		Somme Riscosse	31,25
		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
30/11/2022	29	Ass. Borgo Pontormese - Contributo per realizzazione del Becco	350,00
		Previsione definitiva	350,00
		Somme Riscosse	350,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	9	Contributi vincolati da famiglie per certificazioni linguistiche	8.408,00
30/11/2022	30	Contributi volontari famiglie per certificazioni linguistiche	4.741,00
30/06/2022	10	Contributi vincolati da famiglie per miglioramento offerta formativa	1.932,00
		Previsione definitiva	15.081,00
		Somme Riscosse	15.081,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	11	Errato versamento tasse erariali non dovute	21,17
		Previsione definitiva	21,17
		Somme Riscosse	21,17
		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
30/06/2022	12	Interessi 2021 da conto TU Banca d'Italia	0,04
		Previsione definitiva	0,04
		Somme Riscosse	0,04
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.380.057,81	400.159,80	349.663,50	50.496,30	979.898,01

USCITE:

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	44.752,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	3	Fondo interventi di manutenzione straordinaria 2022	15.196,80
30/06/2022	4	Fondo straordinario 2022 - Arredi e Attrezzature Scolastiche	27.847,07
30/06/2022	5	Fondo ordinario 2022	20.895,59
30/12/2022	31	PNRR- Investimento 1.2 -Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole Aprile 2022	2.765,00
30/12/2022	32	PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole Aprile 2022	7.301,00
31/12/2022	49	Variazione in meno destinata a coprire maggiori spese su A01/3	-275,82
31/12/2022	50	Variazione in più destinata a coprire maggiori spese su A01/3	303,19
		Previsione definitiva	118.785,17
		Somme Pagate	52.694,08
		Somme da pagare	36.034,79
		Economie	30.056,30

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	163.894,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	12	Interessi 2021 da conto TU Banca d'Italia	0,04
30/11/2022	14	Assegnazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - periodo sett-dic 2022	3.357,35
30/11/2022	24	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	226,40
30/11/2022	28	Contributo per accesso agli atti	28,75
30/12/2022	33	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - A.F. 2022	1.020,79
30/12/2022	34	Pagamento concessine aule concorso 498	80,00
30/12/2022	44	Contributo per accesso agli atti	2,50
30/12/2022	46	Contributi volontari famiglie - Liceo Linguistico - Minor accertamento	-3.500,00
30/12/2022	47	Contributi volontari famiglie - Liceo Artistico- Minor accertamento	-1.873,00
31/12/2022	49	Variazione in meno destinata a coprire maggiori spese su A01/3	-27,37
		Previsione definitiva	163.210,01
		Somme Pagate	36.562,65
		Somme da pagare	7.701,01
		Economie	118.946,35

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	467.497,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	1	Finanziamento M.I. supporto psicologico anche per accoglienza scolastica studenti ucraini esuli - Art. 697, comma 1, L. 234/2021	4.561,55
30/06/2022	2	Finanziamento M.I. per supporto nella gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19	5.567,48
30/06/2022	10	Contributi vincolati da famiglie per miglioramento offerta formativa	1.258,00
30/06/2022	11	Errato versamento tasse erariali non dovute	21,17
30/11/2022	14	Assegnazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - periodo sett-dic 2022	135,00
30/11/2022	18	Assegnazione finanziamento per valorizzazione eccellenze 2021/22	219,00
30/11/2022	19	Assegnazione finanziamento per progetti dedicati al contrasto del cyberbullismo	1.811,42
30/11/2022	20	Fondo per i ristori educativi D.L. 07/01/2022 n. 1	284,13
30/11/2022	21	Assegnazione finanziamento per contenimento rischio epidemiologico da COVID19	7.618,40
30/11/2022	23	Finanziamento progetto "Virgilio XXL" - Bando "Dopo scuola" Fondazione CRF	16.000,00
30/11/2022	24	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	651,00
30/11/2022	26	Contributi obbligatori famiglie Liceo Classico - Assicurazione	110,00
30/11/2022	27	Personale docente/ATA - Versamento quote assicurazione	234,00
30/12/2022	35	Istruzione domiciliare - Pagamento n. 50 ore docenza a.s. 2021/22	2.322,50
30/12/2022	36	Finanziamento fondi ristori educativi - Integrazione	222,08
30/12/2022	38	Rimborso spese tirocinanti sostegno accolti a.s. 2021/22	400,00
30/12/2022	39	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	80,00
30/12/2022	41	Contributi obbligatori per assicurazione famiglie - Liceo Classico	380,00
30/12/2022	42	Contributi volontari famiglie - Liceo Linguistico - Minor accertamento	-830,00
30/12/2022	43	Contributi obbligatori per assicurazione famiglie - Liceo Artistico	330,00
30/12/2022	46	Contributi volontari famiglie - Liceo Linguistico - Minor accertamento	-2.835,87
30/12/2022	48	Finanziamento per Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022	1.000,00
		Previsione definitiva	507.037,09
		Somme Pagate	155.317,69
		Somme da pagare	64.082,18
		Economie	287.637,22

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
		Previsione iniziale	62.386,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	15	Assegnazione finanziamento per PCTO - periodo sett-dic 2022	4.949,81
		Previsione definitiva	67.336,09
		Somme Pagate	30.628,64
		Somme da pagare	0,00
		Economie	36.707,45

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	72.485,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	13	ERASMUS+ Assegnazione finanziamento Azione KA1 - Call 2022 Mobilità lunghe	107.069,00
30/11/2022	22	Rimborso costo volo aereo da Barcellona (E) cancellato	170,00
30/11/2022	25	Contributi volontari famiglie per viaggi di istruzione e visite didattiche	21.751,50
30/12/2022	40	Contributi volontari famiglie per viaggi di istruzione e visite didattiche	28.116,80
31/12/2022	51	Spostamento importo su A05/5	-14.931,42
31/12/2022	52	Variazione in più destinata a coprire eventuali maggiori spese su progetti Erasmus+ attivi	14.931,42
		Previsione definitiva	229.592,75
		Somme Pagate	74.201,45
		Somme da pagare	4.159,33
		Economie	151.231,97

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	28.587,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	14	Assegnazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - periodo sett-dic 2022	3.131,00
30/11/2022	16	Finanziamento percorsi di orientamento per gli studenti - periodo sett-dic 2022	1.558,40
		Previsione definitiva	33.276,55
		Somme Pagate	5.414,80
		Somme da pagare	396,50
		Economie	27.465,25

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	62.122,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	17	Finanziamento attività di posa - fabbisogno modelli viventi a.s. 2021/22	7.844,11
30/12/2022	45	Integrazione finanziamento per fabbisogno modelli viventi	1.776,75
30/06/2022	10	Contributi vincolati da famiglie per miglioramento offerta formativa	544,00
30/11/2022	14	Assegnazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - periodo sett-dic 2022	3.130,00
30/11/2022	24	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	226,40
30/06/2022	8	Rimborso spese di viaggio Progetto New Design 2018/19	57,00
30/11/2022	29	Ass. Borgo Pontormese - Contributo per realizzazione del Becco	350,00
		Previsione definitiva	76.050,32
		Somme Pagate	13.286,09
		Somme da pagare	0,00
		Economie	62.764,23

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	32.631,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	10	Contributi vincolati da famiglie per miglioramento offerta formativa	130,00
30/11/2022	14	Assegnazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico - periodo sett-dic 2022	1.565,00
30/11/2022	24	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	212,20
30/06/2022	6	Finanziamento P.E.Z. 2020/21	2.871,78
		Previsione definitiva	37.410,17
		Somme Pagate	7.476,57
		Somme da pagare	613,01
		Economie	29.320,59

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
		Previsione iniziale	49.150,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	9	Contributi vincolati da famiglie per certificazioni linguistiche	8.408,00
30/11/2022	30	Contributi volontari famiglie per certificazioni linguistiche	4.741,00
		Previsione definitiva	62.299,43
		Somme Pagate	8.824,64
		Somme da pagare	0,00
		Economie	53.474,79

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	55.827,51
Somme Pagate	1.857,97
Somme da pagare	600,00
Economie	53.369,54

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
		Previsione iniziale	26.933,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	24	Contributi volontari famiglie - Liceo Classico	99,00
30/06/2022	7	Contributo per XLVI Certamen Classicum Florentinum	200,00
		Previsione definitiva	27.232,72
		Somme Pagate	6.002,58
		Somme da pagare	0,00
		Economie	21.230,14

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.380.057,81	505.853,98	392.267,16	113.586,82	874.203,83

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il **Modello K – conto del Patrimonio** evidenzia la seguente situazione al 31.12.2022

ATTIVO	
Immobilizzazioni materiali	292.021,69
Disponibilità – crediti residui attivi	245.445,97
Disponibilità liquide	746.007,67
Totale Attivo	**1.283.475,33**
PASSIVO	
Debiti – residui passivi	117.249,81
Totale Passivo	**117.249,81**
CONSISTENZA PATRIMONIALE	**1.166.225,52**
TOTALE A PAREGGIO	**1.283.475,33**

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

I dati riportati nel mod. K sono stati aggiornati poiché nel corso dell'E.F. 2022 si è proceduto all'ammortamento annuale dei beni inventariati come indicato nella comunicazione MIUR prot. 2233 del 02/04/2012 (vedasi la circolare MIUR – D.G.P.F.B. - prot. 8910 del 02/12/2011 e la circolare MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Uffici IX – II – IV - XI – n° 32 del 16/12/2011 prot. 123385) in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. I valori dei beni rispecchiano fedelmente i dati risultanti dall'inventario, come dimostrato dal prospetto di raccordo della Situazione Patrimoniale che è parte integrante di questa relazione.

E' opportuno ricordare che nel corso dell'esercizio finanziario 2021, come previsto dal Titolo III del D.I. 28 agosto 2018, n° 129, e normato dalle *"Linee guida per la gestione del patrimonio e degli inventari delle istituzioni scolastiche"* trasmesse con Nota ministeriale n° 4083 del 23 febbraio 2021, si è provveduto alla ricognizione dei beni e al rinnovo dell'inventario.

Il **Modello M – Spese per il personale** sostanzialmente evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa. Il prospetto puntualizza analiticamente, per l'esercizio finanziario da rendicontare, gli importi netti e l'IRPEF dei vari tipi di compensi liquidati al personale scolastico e al personale esperto esterno alla pubblica amministrazione. Indica, inoltre, le somme versate per imposte e oneri previdenziali, a carico dell'istituto e del personale.

Il **Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa** riporta un quadro sintetico degli importi relativi alle spese per l'anno di competenza. Tale documento permette – ai Revisori dei Conti in primis – di trarre gli elementi per effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale dell'Istituzione scolastica.
Dall'esame del prospetto, che presenta dati utili all'analisi dei costi e dei risultati dell'attività amministrativa in collegamento con le risorse umane, finanziarie e strumentali impiegate nell'anno scolastico 2021/2022, emerge che le spese complessive risultano armoniche con le previsioni definitive di entrata/uscita.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{400.159,80}{1.380.057,81} = 0,29$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{50.496,30}{400.159,80} = 0,13$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{113.586,82}{505.853,98} = 0,22$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)}} = \frac{26.238,40}{221.188,07} = 0,12$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{59.869,24}{63.532,23} = 0,94$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{452.136,40}{569.386,21} = 0,79$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{117.249,81}{569.386,21} = 0,21$$

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	269.287,26	45.924,84	17,05%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	212.140,62	54.428,01	25,66%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	472.172,97	155.112,74	32,85%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	345.034,73	236.966,15	68,68%
05	ALTRE SPESE	51.456,94	13.215,24	25,68%
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	27.965,29	207,00	0,74%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00	0,00	0,00%
	Totale generale	**1.380.057,81**	**505.853,98**	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 24 del regolamento D.I. 129/2008) 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.

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RISULTATI

1. Gestione del Programma Annuale (e.f. 2022)

Si fa notare, che in riferimento all'art.21 del D.I. 129/2018 e alle altre competenze del direttore dei servizi generali e amministrativi ricavabili dal citato decreto, che in relazione all'esercizio 2022 non vi è stata responsabilità unica né per la realizzazione del programma annuale né per i connessi adempimenti contabili-amministrativi, in quanto con l'inizio dell'anno scolastico 2021/2022 vi è stato cambiamento del dirigente scolastico con l'insediamento della Dirigente Valeria Alberti.

Pertanto la scrivente sottoscrive, con presa d'atto, la presente relazione al conto consuntivo 2022, che è relativa alle azioni gestionali poste in essere fino al 31 Agosto 2022 dalla Dirigente Barbara Zari e dal 01 settembre 2022 dalla sottoscritta.

Obiettivi da raggiungere

Le finalità e le caratteristiche dell'offerta formativa delineate dal P.T.O.F. sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione con riferimento ai quali si è orientata l'attuazione della stessa pur nelle difficoltà dovute alla situazione di emergenza sanitaria e alla necessità di attivazione della didattica a distanza:

- Favorire il successo scolastico;
- Favorire l'accoglienza e intervenire sul disagio;
- Organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico delle diverse risorse umane e delle nuove tecnologie;
- Promuovere progetti educativi integrati tra istituti, enti territoriali ed altre agenzie formative e realizzare scambi di formazione/informazione col territorio;
- Promuovere la conoscenza delle lingue e delle culture europee, pur avendo dovuto sospendere l'organizzazione di stage linguistici e scambi con scuole estere, impossibili a causa dell'emergenza sanitaria.

Programmi di attività

- Partecipazione dell'Istituto a tutte le attività di orientamento universitario e professionale realizzabili a distanza con conseguente innalzamento del consenso da parte dell'utenza e della visibilità della scuola nei confronti del cittadino, delle Istituzioni e delle Amministrazioni;
- Attivazione e/o prosecuzione di Progetti Didattici, inseriti nel P.T.O.F, e realizzabili anche a distanza con positiva ricaduta sull'attività didattica curriculare degli studenti;
- Mantenere la funzionalità della struttura e potenziare le attrezzature tecnologiche necessarie per favorire lo svolgimento di attività didattiche a distanza;
- Realizzare interventi a supporto dell'inclusione degli studenti diversamente abili;
- Realizzare percorsi per l'integrazione degli studenti stranieri;
- Realizzare programmi a supporto degli studenti con BES;
- Progettare e realizzare percorsi di formazione continua per il personale docente: Metodologia CLIL, Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento;
- Progettare e realizzare percorsi di formazione relativi al Sistema Nazionale di Valutazione, Certificazione ISO per la Gestione della Qualità (formazione per Responsabili Gruppi di Audit e per Auditor di Sistemi di Gestione);
- Migliore servizio all'utenza attraverso una più puntuale azione amministrativa, conseguita mediante

interventi di formazione del personale ATA, e continuo aggiornamento del sito WEB della scuola;

- Organizzazione attraverso la Rete di Scuole per la Sicurezza dei corsi di formazione previsti dalla vigente normativa in tema di prevenzione e protezione e Pronto Soccorso (D.lgs. 81/2008 e successive modifiche e integrazioni);
- Patti formativi con gli studenti e progetti di educazione alla salute;
- Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere;
- Realizzazione di progetti riferiti alle nuove tecnologie;
- Realizzazione di percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento basati sull'impiego delle nuove tecnologie;
- Organizzazione di attività di orientamento scolastico in entrata e di riorientamento nel primo biennio.

Analisi della spesa

Ai fini dell'analisi della spesa per l'anno 2022 è doveroso e quanto mai opportuno premettere che le attività previste nel Programma Annuale sono state svolte e realizzate, nonostante che la prima parte dell'anno sia stata condizionata dalla situazione emergenziale.

A01- Funzionamento generale e decoro della scuola

A questa attività sono state imputate tutte le spese di cui alla Convenzione per la delega di funzioni – ex D.C.M. 81/2016 tra la Città Metropolitana di Firenze e questo Istituto per la regolamentazione delle funzioni e delle spese inerenti la gestione degli edifici e delle attività scolastiche. I finanziamenti erogati dalla Città Metropolitana di Firenze sono stati destinati all'acquisto arredi - A01/1 -, agli interventi di manutenzione straordinaria - A01/2 -, al fondo ordinario - A01/3 -.
Le spese effettuate con i fondi assegnati, preventivamente concordate e formalmente autorizzate da parte della Città Metropolitana di Firenze, sono state puntualmente rendicontate.
Nell'anno finanziario 2022 a questa attività sono state imputate inoltre:

- A01/6 - le spese sostenute per l'acquisto di materiale e DPI per l'emergenza COVID 19, per servizi medico-sanitari di supporto nella gestione dell'emergenza e per l'acquisto di dispositivi e materiali destinati al potenziamento delle attività di inclusione degli studenti con disabilità e con bisogni educativi speciali ai sensi dell'art. 31, comma 1, del D.L. 22/03/2021 n. 41 (cd. "Decreto sostegni"),
- A01/7 - le spese relative al "Piano scuola estate 2021" destinate al contrasto alla povertà ed alla emergenza educativa ai sensi dell'art. 3, comma 1 lett. a), del D.M. 48/2021 (ex legge 440/1997),
- A01/8 – in questa attività è imputata parte della risorsa assegnata all'istituto ai sensi dell'art. 58, comma 4, del D.L. 25/05/2021 n. 73 (convertito nella Legge 23/07/2021 n. 106, cd. "Decreto sostegni bis") destinate alla realizzazione di interventi per il contenimento del rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/22. Tali risorse dovevano essere utilizzate entro il termine dell'anno scolastico 31/08/2022 – (Protocollo d'Intesa adottato dal M.I. il 14 agosto 2021),
- A01/9 – finanziamento PNRR relativo all'avviso pubblico "Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali – Scuole" per l'acquisto di programmi informatici destinati alla migrazione dei servizi al cloud.

A02 – Funzionamento amministrativo

Questa attività è articolata in quattro sotto-aggregati:

- A02/1 Funzionamento amministrativo generale finalizzato al supporto organizzativo, amministrativo e generale dell'attività formativa della scuola. Le risorse finanziarie ad essa destinate sono state utilizzate per l'acquisto di materiali per la segreteria, testi, abbonamenti a periodici riguardanti l'attività amministrativa, materiale tecnico specialistico, prodotti per le pulizie e per il pagamento delle spese postali fino a dicembre 2022, le spese relative al servizio di cassa. E' compreso anche il compenso e i rimborsi spese corrisposti ai Revisori dei conti.

- A02/2 Risarcimento da allagamento locali 2020 La somma è stata liquidata dalla Compagnia Assicuratrice SAI a seguito richiesta risarcimento danni da parte della Città Metropolitana di Firenze a seguito allagamento locale seminterrato del 12/05/2020.
- A02/3 "Miglioramento" comprende le spese relative alle attività di formazione e controllo/rinnovo della Certificazione ISO 9001/2015.
- A02/4 Sicurezza e privacy a questa attività sono imputate le spese del RSPP esterno, le spese per la formazione del personale – addetti e responsabili - in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro. Inoltre sono state imputate le spese per l'acquisto dei DPI per il personale.

A03 – **Didattica**

In questa attività, articolata in 25 sotto-aggregati, sono confluite le spese inerenti il funzionamento didattico generale ossia le attività didattiche curriculari non previste negli specifici progetti e le spese correlate alle attività previste nel PTOF (assicurazione obbligatoria per gli studenti e per il personale, le pubblicazioni e gli abbonamenti utilizzati a scopo didattico, i costi per il mantenimento della copertura della rete WI-FI e delle linee ADSL/FIBRA dei laboratori per tutte le sedi dell'Istituto, la restituzione di tasse non dovute) e al funzionamento didattico dei tre indirizzi dell'Istituto. Sono poi comprese le spese:

- relative al funzionamento didattico generale dell'istituto;
- relative al funzionamento didattico dei singoli indirizzi dell'istituto, classico – linguistico e artistico, per l'acquisto di materiale specifico e di consumo;
- relative al progetto di scuola in ospedale e istruzione domiciliare (laddove attivata e con i fondi erogati dall'Istituto capofila);
- per l'acquisto di libri e/o abbonamenti per la Biblioteca Scolastica;
- per l'acquisto di materiale per le attività di Educazione Fisica e per la realizzazione dell'ampliamento dell'offerta formativa in questa area;
- per i corsi di recupero non liquidati tramite il Cedolino Unico;
- per l'animatore digitale e per la innovazione digitale e la didattica laboratoriale;
- per il PON FESR Techné – L'arte del saper fare - con il quale si è realizzata un'aula aumentata 3.0 per l'innovazione didattica. Il progetto è chiuso e rendicontato, in attesa del saldo;
- per spese di acquisto di beni di investimento destinati a rinnovare, ampliare e/o sostituire le risorse hardware, strumentazioni e macchinari specifici di cui questa Istituzione è già dotata. Nel 2020 a causa della pandemia da Covid-19 con queste risorse non sono stati effettuati acquisti. Gli acquisti di beni durevoli sono stati effettuati in massima parte con i fondi della Città Metropolitana;
- per il progetto "Io cittadino" nel quale sono confluite le spese relative alla macro area "cittadinanza";
- per il Piano Annuale dell'Inclusività con spese per le attività e gli interventi che hanno rappresentato un valido supporto alle attività curricolari, con attività a sostegno dello "star bene a scuola" dell'integrazione degli alunni diversamente abili, dell'integrazione degli alunni stranieri e con attività di formazione dei docenti;
- per l'accoglienza scolastica degli studenti ucraini esuli e per l'assistenza psicologica (art. 1, comma 697, L. 234/2021);
- per l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19 (art. 36, comma 2, D.L. 231/2022);
- per la realizzazione del progetto "VIRGILIOXXL" finanziato dalla Fondazione CRF con il Bando Doposcuola;
- per la realizzazione del progetto dedicato al contrasto al cyberbullismo (Legge 234/2021, commi 671 e 672). Progetto concluso a dicembre 2022, da liquidare competenze;

- per la realizzazione del progetto "Non siamo isole", volto al recupero e consolidamento degli apprendimenti relativi alle ore di scuola in presenza perse da parte degli studenti che sono stati soggetti a misure di isolamento dovute alla pandemia (art. 5bis del D.L. 7 gennaio 2022, n° 1 convertito dalla Legge 4 marzo 2022 n°18);
- per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale nell'acquisto di beni e servizi, per il contenimento del rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'a.s. 2022/23 (art.39bis D.L. 115/22);
- per l'adozione di misure per la didattica digitale integrata (risorse P.N.S.D. ex art. 21 D.L.28 ottobre 2020, n°137). Rendicontato in data 04/10/2021;
- per la connettività per studenti meno abbienti (risorse P.N.S.D. ex D.M. 151 del 27/10/2020),
- per le spese relative al "Piano scuola estate 2021" volte a rinforzare e potenziare le competenze disciplinari e relazionali degli studenti, ai sensi dell'art. 31, comma 6, del D.L. 22/03/2021 n. 41 (cd. "Decreto sostegni"). Rendicontato il 28/01/2022;
- per il PON FESR "Reti locali, cablate e wireless" le cui risorse sono destinate al completamento del cablaggio di tutte le sedi dell'istituto. Progetto concluso entro il 31/01/2023, da rendicontare;
- per il PON FESR "Digital board…" le cui risorse sono destinate alla trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Progetto concluso da terminare rendicontazione;
- relative a parte della risorsa assegnata all'istituto ai sensi dell'art. 58, comma 4, del D.L. 25/05/2021 n. 73 (convertito nella Legge 23/07/2021 n. 106, cd. "Decreto sostegni bis") destinate alla realizzazione di interventi per il contenimento del rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/22.

A04 – Alternanza Scuola-Lavoro (Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento)

In questa attività sono state pagate le spese relative ai corsi di formazione sulla sicurezza nei luoghi di lavoro tenuti agli studenti che dovevano misurarsi e prendere contatti con il mondo del lavoro, nonché i compensi per il personale docente e non docente impegnato nelle attività di coordinamento, tutoraggio e amministrazione.

A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A05/2 -In questa attività sono state previste le spese relative ai viaggi di istruzione, alle visite guidate e agli stage linguistici. Ovviamente si tratta di partite di giro con versamento da parte delle famiglie e pagamento degli operatori turistici per pari importo.

A05/3 – in questo sotto-aggregato sono confluite le risorse relative al progetto Erasmus+ KA1 – Progetti mobilità di breve termine settore scuola, erogate da INDIRE a seguito della presentazione del progetto in data 13/05/2021. Il progetto è stato realizzato entro il 15/12/2022 ed è in fase di rendicontazione sulla piattaforma INDIRE.

A05/4 - in questo sotto-aggregato sono confluite le risorse relative al progetto Erasmus+ KA120 – Accreditamento della scuola per la realizzazione nell'arco di dieci anni di progetti annuali di mobilità (brevi e lunghe) studenti. Attualmente è in fase di realizzazione la 1° call 2022 con 6 studenti in mobilità annuale (2 in Spagna e 4 in Irlanda) e con il coinvolgimento di tutte le classi terze dell'indirizzo Classico-linguistico in una serie di mobilità settimanali verso Spagna, Francia, Austria.

A05/5 - in questo sotto-aggregato sono confluite le risorse interne destinate alla copertura di eventuali spese necessarie alla realizzazione dei progetti Erasmus+ non coperte dal finanziamento erogato.

A06 – Attività di orientamento

In tale aggregato sono state sostenute le spese relative alle attività di orientamento in entrata e in uscita. Sono stati acquistati dépliant illustrativi dell'istituto e altro materiale pubblicitario da esibire alle Fiere dell'orientamento.

Inoltre sono stati pagati i compensi ai docenti coinvolti nell'attività.

P01 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

In tale aggregato sono confluite le spese per l'attività di posa dei Modelli viventi, attività finanziata dal MIUR, le spese per il Virgilio Sostenibile, compresi i compensi per i docenti coinvolti, le lezioni con il Planetario. Erano previste, in questo maxi progetto, anche le spese per i progetti dell'Area Artistica tra i quali merita ricordare la realizzazione del Murales Palagini, del ciuco e del becco per le ricorrenze di Empoli "Volo del ciuco" e "Volo del becco", Casa d'Artista, la mostra alla Fornace Pasquinucci, realizzazione di opere di vario genere per Enti Pubblici e privati da parte degli studenti del Liceo Artistico.

P02 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

In questo aggregato sono confluite le spese, compresi i compensi per i docenti coinvolti, per la realizzazione dei progetti dell'Area Classica e Linguistica: tra gli altri si segnalano il Premio Virgilio, il Caffè letterario, il Premio Pozzale, e soprattutto la Notte dei Licei Classici.

Rientrano in questo aggregato anche le spese sostenute per la realizzazione del P.E.Z. - Piano Educativo Zonale – in parte finanziato dal Comune di Empoli e in parte con fondi provenienti dai contributi volontari delle famiglie.

P03 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

In questo progetto sono confluite le spese per l'attivazione dei corsi per conseguire le certificazioni linguistiche e per la gestione delle partite di giro relative ai costi degli esami.

P04 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Nel triennio 2016/2019 l'Istituto è stato capofila per la gestione della formazione dell'Ambito 8 Empolese. I finanziamenti assegnati ed erogati dal MIUR a seguito di rendicontazione annuale sono stati utilizzati per le spese di organizzazione, direzione, docenza, tutoraggio e amministrazione dei vari corsi di formazione previsti. Nel corso del 2020 si è proceduto alla radiazione dei residui attivi dal momento che l'istituto non gestisce più la formazione di ambito e sono state riscosse tutte le somme a suo tempo spese.
Le somme non utilizzate e ancora iscritte in bilancio devono essere restituite ad apposito capitolo del bilancio dello Stato.

Nel progetto sono previste le spese per la formazione del personale organizzata dall'istituto.

P05 – Progetti per "Gare e concorsi"

Gli studenti di tutti gli indirizzi hanno partecipato nel tempo ad importanti concorsi e premi ottenendo sempre ottimi risultati. Meritano menzione le seguenti gare e concorsi: Premio Boccaccio giovani, vari Certamina a cui hanno partecipato studenti del Liceo Classico e Linguistico, Olimpiadi della Matematica, Olimpiadi della Fisica, Olimpiadi della Filosofia, Artex, New Design e altri.

L'Istituto ha organizzato e gestito, per la Rete dei Licei Classici Fiorentini, il Certamen Classicum Florentinum nell'a.s. 2021/22. Le spese per la realizzazione del concorso sono state imputate al sotto-aggregato P05/5; la somma residua sarà versata al Liceo Classico "Machiavelli", scuola tesoriera per conto della Scuola Militare Aeronautica "Giulio Douhet") organizzatrice del Certamen per l'a.s. 2022/23.

Per quanto sopra esposto si ritiene che il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2022, come predisposto, descriva in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e

progettuale che l'IIS "Virgilio" ha cercato di perseguire in coerenza con le risorse disponibili e le finalità e gli obiettivi indicati in sede di PTOF e, pertanto, lo si propone, unitamente alla presente relazione, al Collegio dei revisori per il prescritto esame e si confida che possa, successivamente, ottenere l'approvazione del Consiglio d'Istituto nei tempi indicati dalla normativa vigente (D.I. 129/2018).

Il Direttore S.G.A
Dott.ssa Rossella Mori

ROSSELLA MORI
14.03.2023 10:04:54 UTC

La Dirigente Scolastica
Valeria Alberti

VALERIA ALBERTI
14.03.2023 10:51:35 UTC