



RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 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 11 febbraio 2022 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica. **L'Istituto Professionale Alberghiero** è intitolato a Pellegrino Artusi (1820-1911), noto gastronomo forlimpopolese di nascita e fiorentino d'adozione, il cui merito è stato quello di contribuire, negli ultimi decenni dell'Ottocento all'unificazione gastronomica ancorché linguistica del neonato Regno d'Italia.

Nato come succursale dell'Istituto Alberghiero di Rimini nel 1989 è divenuto autonomo nel 1995 aumentando gli studenti in numero esponenziale.

Dall' A.S. 2003/2004 hanno avuto inizio i corsi serali per adulti che offrono, sia a coloro che già operano nel settore turistico-ristorativo, sia a coloro che intendono inserirsi, la possibilità di ottenere un diploma o una qualifica beneficiando di eventuali crediti formativi già acquisiti nelle precedenti esperienze di studio e di lavoro, che consentono così una riduzione del monte ore settimanale da seguire.

L'Istituto offre agli utenti diversi percorsi formativi diurni e serali per l'inserimento nel mondo del lavoro e/o universitario. Offre l'opportunità di svolgere stage in Italia e all'estero e di partecipare a manifestazioni locali, nazionali e internazionali. L'impostazione della scuola si collega al contesto sociale e al mondo del lavoro e della produzione, realizzando, fin dal Biennio, lo sviluppo di un'offerta più flessibile, più personalizzata ed attenta agli aspetti operativi e pratici, potenziando anche l'integrazione con le realtà locali e con la formazione professionale.

La scuola dispone di laboratori di cucina, di sala-bar, di informatica, un front office per la reception, una sala con attrezzature audiovisive e due biblioteche.

IL PROFILO

Nel riordino dell'istruzione secondaria di secondo grado, la nuova denominazione dell'istituto è "*Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera*". Il Diplomato ha specifiche competenze tecniche, economiche e normative nelle filiere dell'enogastronomia e dell'ospitalità alberghiera, nei cui ambiti interviene in tutto il ciclo di organizzazione e gestione dei servizi. E' in grado di:

- utilizzare le tecniche per la gestione dei servizi enogastronomici e l'organizzazione della commercializzazione, dei servizi di accoglienza, di ristorazione e di ospitalità;
- organizzare attività di pertinenza, in riferimento agli impianti, alle attrezzature e alle risorse umane;
- applicare le norme attinenti la conduzione dell'esercizio, le certificazioni di qualità, la sicurezza e la salute nei luoghi di lavoro;
- utilizzare le tecniche di comunicazione e relazione in ambito professionale orientate al cliente e finalizzate all'ottimizzazione della qualità del servizio;
- comunicare in almeno due lingue straniere;
- reperire ed elaborare dati relativi alla vendita, produzione ed erogazione dei servizi con il ricorso a strumenti informatici e a programmi applicativi;
- attivare sinergie tra servizi di ospitalità-accoglienza e servizi enogastronomici;
- curare la progettazione e programmazione di eventi per valorizzare il patrimonio delle risorse ambientali, artistiche, culturali, artigianali del territorio e la tipicità dei suoi prodotti. Per rispondere alle esigenze del settore turistico e ai bisogni formativi degli studenti, il profilo generale è declinato in tre distinte articolazioni:

- **Enogastronomia**

- **Arte Bianca**

- **Servizi di sala e di vendita**

- **Accoglienza turistica**

Nell'articolazione "*Enogastronomia*" gli studenti acquisiscono competenze che consentono loro di intervenire nella valorizzazione, produzione, trasformazione, conservazione e presentazione dei prodotti enogastronomici; di operare nel sistema produttivo promuovendo la tipicità delle tradizioni locali, nazionali ed internazionali applicando le normative su sicurezza, trasparenza e tracciabilità; di individuare le nuove tendenze enogastronomiche.

Nell'articolazione "*Arte Bianca e Pasticceria*" gli studenti acquisiscono le competenze per intervenire nella produzione artigianale ed industriale di prodotti di pasticceria e panificazione.

Nell'articolazione "*Servizi di sala e di vendita*" gli studenti acquisiscono competenze che li mettono in grado di svolgere attività operative e gestionali in relazione ad amministrazione, produzione, organizzazione, erogazione e vendita di prodotti e servizi enogastronomici; di interpretare lo sviluppo delle filiere enogastronomiche per adeguare la produzione e la vendita in relazione alla richiesta dei mercati e della clientela; di valorizzare i prodotti tipici locali, interagendo con il cliente per trasformare il momento della ristorazione e della degustazione in un evento culturale.

Nell'articolazione "*Accoglienza turistica*" gli studenti acquisiscono le competenze per intervenire nell'organizzazione e nella gestione delle attività di ricevimento delle strutture turistico-alberghiere, in relazione alla domanda stagionale e alle diverse esigenze della clientela.

Particolare attenzione è riservata alle strategie di commercializzazione dei servizi e di promozione di prodotti enogastronomici che valorizzino le risorse e la cultura del territorio nel mercato internazionale, attraverso l'uso delle nuove tecnologie dell'informazione e della comunicazione.

Il Liceo "Valfredo Carducci" vanta un prestigioso passato che risale al 1890 quando fu istituita una Regia Scuola Normale Maschile per la preparazione degli insegnanti elementari grazie al sostegno autorevole del premio Nobel Giosue' Carducci che si interessò personalmente per ottenere l'autorizzazione del Ministero della Pubblica Istruzione.

La scuola porta oggi il nome del fratello di Giosue', Valfredo che ne divenne il preside. Oggi l'Istituto magistrale è divenuto **Liceo delle Scienze Umane** ed è indirizzato allo studio delle teorie esplicative dei fenomeni collegati alla costruzione dell'identità personale e delle relazioni umane e sociali. Lo studente è guidato ad approfondire e sviluppare le conoscenze e le abilità e a maturare le competenze necessarie per cogliere la complessità e la specificità dei processi formativi.

In questo liceo vengono attuati diversi **progetti di potenziamento nell'ambito della flessibilità curricolare**. La scuola offre anche opportunità formative integrative fra le quali **l'alternanza scuola-lavoro**, attività che in questi ultimi anni ha riscosso più consensi. Gli alunni coinvolti di norma sono quelli iscritti in 2^a, 3^a e 4^a e le loro richieste hanno subito un incremento significativo negli ultimi anni, segno del valore formativo dell'esperienza che permette a questi ragazzi di fare esperienza nel mondo del lavoro sotto una forma di tutela (un tutor segue da vicino gli alunni impegnati in tale attività) che rende l'esperienza significativa sia per coloro che proseguiranno con gli studi universitari sia per coloro che sceglieranno dopo il diploma di entrare direttamente sul mercato del lavoro.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Nell'Istituto convergono alunni provenienti da un vasto bacino d'utenza comprendente numerosi comuni delle vallate limitrofe; un buon servizio dei trasporti consente la frequenza della quasi totalità degli allievi che risiedono fuori del Comune sede dell'istituzione scolastica.

La struttura delle classi è la seguente (data di riferimento: 15 marzo):

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 2

N. classi articolate: 0

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti <i>Totale classi (c=a+b)</i>	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Alunni iscritti al 1 settembre e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1 settembre e corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (<i>h=f+g</i>)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti corsi diurni (<i>l=d-f</i>)	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti corsi serali (<i>l=e-g</i>)	Media alunni per classe corsi diurni (<i>f/a</i>)	Media alunni per classe corsi serali (<i>g/b</i>)
Prime	11	0	11	222	0	221	0	221	9	1	0	20,09	0,00
Seconde	10	1	11	242	13	237	11	248	16	5	2	23,70	11,00
Terze	8	0	8	165	0	165	0	165	6	0	0	20,62	0,00
Quarte	9	1	10	153	11	152	11	163	10	1	0	16,89	11,00
Quinte	9	1	10	157	13	156	14	170	13	1	-1	17,33	14,00
Totale	47	3	50	939	37	931	36	967	54	8	1	19,81	12,00

Dati Personale – data di riferimento

La situazione del Personale docente e Ata (Organico di fatto) può così concretizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	66
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	139
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	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	6
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	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	46

Il Conto Consuntivo è stato elaborato conformemente a quanto disposto dalla normativa vigente.

Il Programma Annuale, approvato dal Consiglio d'Istituto, ha subito alcune variazioni (di cui si allega elenco) che sono state apportate con regolari decreti del Dirigente Scolastico, tutti approvati e/o ratificati dal Consiglio d'Istituto.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni Aggregato – conto e sottoconto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. I mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A., del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali, e dell'I.R.P.E.F. Sulle fatture risultano apposti gli estremi della liquidazione e della presa in carico con il numero di inventario o di facile consumo.

Inoltre, i firmatari della presente relazione **DICHIARANO che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.**

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2022.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, per quanto concerne la rendicontazione desunta dalle scritture contabili e il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione amministrativa dell'istituzione scolastica, nella convinzione di aver agito in accordo con il Consiglio di Istituto e nell'interesse della Scuola, sottopongono all'approvazione del Consiglio stesso il prospetto consuntivo i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi sono i seguenti:

2. RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	834.058,91	Programmazione definitiva	786.980,43	<i>Disp. fin. da programmare</i> 47.078,48
Accertamenti	555.064,52	Impegni	621.360,22	<i>Disavanzo di competenza</i> 66.295,70
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				137.214,62
Riscossioni competenza residui (B)	489.543,33	Pagamenti competenza residui (C)	574.276,33	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				52.481,62
Somme rimaste da riscuotere (E)	205.352,19	Somme rimaste da pagare (F)	155.440,72	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 49.911,47
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	88.336,61	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.441,11	
Totale residui attivi (I=E+G)	293.688,80	Totale residui passivi (L=F+H)	156.881,83	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 136.806,97

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	392.912,55	135.747,75	257.164,80	205.352,19	168.828,19	293.688,80

	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	113.989,68	104.273,58	9.716,10	155.440,72	8.274,99	156.881,83

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 135.747,75 e pagati residui passivi per euro 104.273,58.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 877.943,37. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	622.879,53	47.641,84	670.521,37
Totale Disponibilità	544.197,94	-179.894,11	364.303,83
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00

Totale Attivo	1.167.077,47	-132.252,27	1.034.825,20
PASSIVO			
Totale Debiti	92.839,68	64.042,15	156.881,83
Consistenza Patrimoniale	1.074.237,79	-196.294,42	877.943,37
Totale Passivo	1.167.077,47	-132.252,27	1.034.825,20

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 137.214,62
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	€ 135.747,75	€ 353.795,58	€ 489.543,33	
Pagamenti	€ 104.273,58	€ 470.002,75	€ 574.276,33	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 52.481,62
Residui Attivi	€ 88.336,61	€ 205.352,19		€ 293.688,80
Residui Passivi	€ 1.441,11	€ 155.440,72		€ 156.881,83
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 189.288,59

Il Fondo cassa al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a € 52.481,62 in concordanza con

l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale, mentre con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T – Tesoreria Unica) risulta una differenza di € 3.000,00, dovuta alla chiusura del fondo economale al 30/12/2022, chiusura rilevata dalla Banca d'Italia il giorno feriale successivo (02/01/2023).

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di poter analizzare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'istituzione Scolastica.

Le entrate sono state tutte accertate ed in maggior parte riscosse, riportando tra i residui attivi solo quelle somme che, per forza maggiore, non si sono potute incassare; inoltre le spese sono state impegnate e pagate nei limiti dei fondi stanziati sui singoli aggregati.

Nella compilazione del Conto Consuntivo si sono contabilizzati, a parte, il Fondo Cassa e i Residui attivi e passivi.

Il Conto Consuntivo presenta un disavanzo di competenza di € 66.295,70 determinato dai risultati differenziali fra gli accertamenti e gli impegni.

3. Conto Finanziario

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	278.994,39	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	117.014,62	117.014,62	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	74.477,60	74.477,60	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	28.000,00	28.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.708,71	18.708,71	100,00 %
6. Contributi da privati	316.861,86	316.861,86	100,00 %
12. Altre entrate	1,73	1,73	100,00 %
Totale Entrate	834.058,91	555.064,52	
Disavanzo di competenza		66.295,70	
	Totale a pareggio	621.360,22	

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	416.137,49	-137.143,10	278.994,39
	2	Vincolato	361.380,62	-137.143,10	224.237,52
	1	Non vincolato	54.756,87	0,00	54.756,87

L'avanzo di amministrazione pari ad € 278.994,39 risulta suddiviso fra avanzo vincolato e avanzo non vincolato come segue:

Aggr. 1 – Voce 01 - Avanzo non vincolato

Il totale iscritto in questa voce pari ad € 54.756,87 non ha subito variazioni in corso d'anno.

Aggr. 1 – Voce 02 - Avanzo vincolato

Il totale iscritto in questa voce pari ad € 278.994,39 ha subito variazioni in corso d'anno.

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	117.014,62	117.014,62	1.439,06	115.575,56	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	4.850,00	4.850,00	439,06	4.410,94	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	101.651,62	101.651,62	0,00	101.651,62	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	10.513,00	10.513,00	1.000,00	9.513,00	0,00

3 Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	33.737,47	74.477,60	74.477,60	72.120,97	2.356,63	0,00
	1	Dotazione ordinaria	33.737,47	56.006,68	56.006,68	53.650,05	2.356,63	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	18.470,92	18.470,92	18.470,92	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	28.000,00	28.000,00	13.000,00	15.000,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	28.000,00	28.000,00	13.000,00	15.000,00	0,00

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	18.708,71	18.708,71	18.708,71	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	16.498,32	16.498,32	16.498,32	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.210,39	2.210,39	2.210,39	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	121.000,00	316.861,86	316.861,86	244.441,86	72.420,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	24.891,12	24.891,12	24.891,12	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	70.000,00	160.565,98	160.565,98	107.395,98	53.170,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	38.587,50	38.587,50	38.587,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	1.593,00	1.593,00	1.593,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	6.475,00	6.475,00	6.475,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	10.000,00	29.250,00	29.250,00	10.000,00	19.250,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	20.000,00	35.706,86	35.706,86	35.706,86	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.000,00	8.023,00	8.023,00	8.023,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.769,40	1.769,40	1.769,40	0,00	0,00

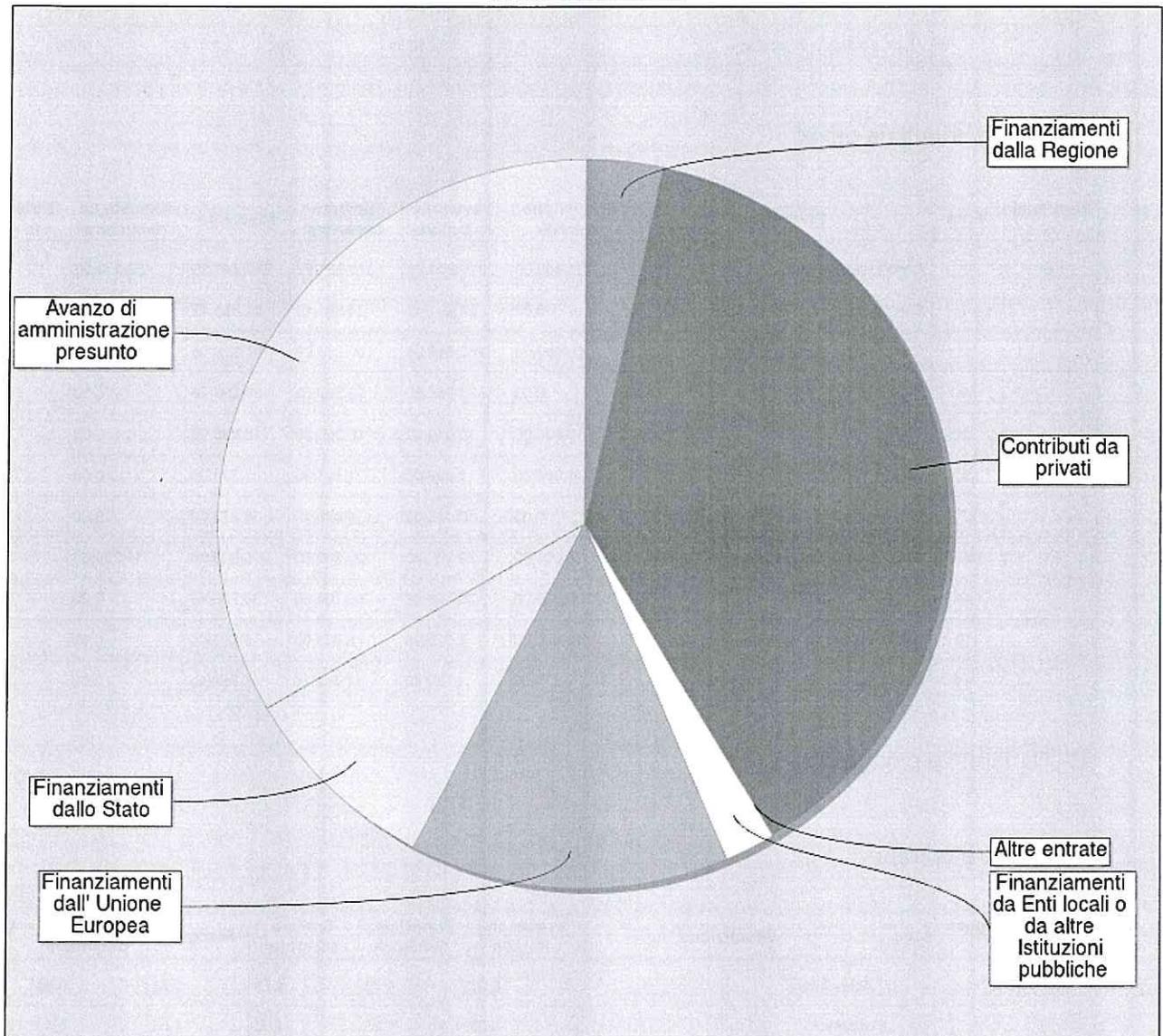
8 - Rimborsi e restituzione somme

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	1,73	1,73	1,73	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	1,65	1,65	1,65	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,08	0,08	0,08	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	278.994,39
Finanziamenti dall' Unione Europea	117.014,62
Finanziamenti dallo Stato	74.477,60
Finanziamenti dalla Regione	28.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.708,71
Contributi da privati	316.861,86
Altre entrate	1,73

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall'Unione Europea □
- Avanzo di amministrazione presunto

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	676.340,88	528.518,48	78,14 %
P. Progetti	109.639,55	92.841,74	84,68 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	786.980,43	621.360,22	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		621.360,22	

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.

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	302.395,36	373.945,52	676.340,88	528.518,48	375.264,22	153.254,26	147.822,40
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	63.107,88	41.765,10	104.872,98	76.734,70	67.674,50	9.060,20	28.138,28
	2	Funzionamento amministrativo	12.724,30	10.523,75	23.248,05	23.248,05	14.794,07	8.453,98	0,00
	3	Didattica	171.097,86	274.683,86	445.781,72	343.937,85	219.653,43	124.284,42	101.843,87
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	46.340,06	-8.718,05	37.622,01	37.094,86	26.080,85	11.014,01	527,15
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	609,69	54.237,50	54.847,19	43.789,35	43.347,70	441,65	11.057,84
	6	Attività di orientamento	8.515,57	1.453,36	9.968,93	3.713,67	3.713,67	0,00	6.255,26

A1 – Funzionamento generale e decoro della scuola

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	63.107,88	41.765,10	104.872,98	76.734,70	67.674,50	9.060,20

Le spese per il funzionamento generale si sono rese necessarie per far fronte alle normali esigenze di funzionalità del servizio quali l'acquisto dei materiali di pulizia, il canone di affitto della succursale Mazzini, il compenso del RSPP e del medico competente per la sorveglianza sanitaria sui dipendenti.

A.2 – Funzionamento amministrativo

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
2	Funzionamento amministrativo	12.724,30	10.523,75	23.248,05	23.248,05	14.794,07	8.453,98

Le spese per il funzionamento amministrativo generale si sono rese necessarie per far fronte alle normali esigenze di funzionalità del servizio, soprattutto per la manutenzione e assistenza hardware e il funzionamento delle apparecchiature di fotocopiatura e di stampa, per l'acquisto di cancelleria e stampati per l'ufficio di segreteria, spese postali e spese bancarie.

A.3 – Didattica

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
3	Didattica	171.097,86	274.683,86	445.781,72	343.937,85	219.653,43	124.284,42

A.3.1. – Didattica

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
3-1	Didattica	130.813,32	150.826,04	281.639,36	218.041,46	179.929,66	38.111,80

L'importo così determinato è servito per coprire le spese di laboratorio necessarie per le esercitazioni didattiche, per la sostituzione delle piccole attrezzature per il deterioramento e le rotture dovuto all'uso quotidiano.

Queste spese hanno permesso il funzionamento dei laboratori di cucina, sala/bar e ricevimento permettendo agli studenti di apprendere la manualità e di acquisire le necessarie competenze per poter affrontare prima gli esami di qualifica e di maturità e il successivo ingresso nel mondo del lavoro.

In questo aggregato sono inoltre pagate le spese relative alle divise e all'assicurazione degli alunni.

A.3.2. Progetti PTOF

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
3-2	Progetti PTOF	3.331,21	9.206,20	12.537,41	12.497,59	11.797,08	700,51

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

I progetti sono stati articolati in modo da offrire un approccio trasversale agli ambiti disciplinari propri del curriculum, e hanno realizzato l'intento di favorire l'integrazione, la partecipazione ma soprattutto l'apprendimento attraverso uno sviluppo il più possibile trasversale delle conoscenze.

Le spese sono riferite a:

- compensi accessori per il personale;
- compensi altri incarichi conferiti al personale;
- acquisti beni di consumo;
- materiali e accessori;
- imposte e tasse.

Con i fondi a disposizione sono stati pagati gli esperti esterni chiamati ad intervenire nei vari progetti e i compensi ai docenti interni/ATA che hanno coordinato e/o partecipato alle iniziative progettuali della scuola.

OBIETTIVI		PROGETTI
EDUCAZIONE alla legalità e alla cittadinanza attiva		PERCORSO DI CONOSCENZA RELATIVO A "LIBERA" E ALLA LOTTA CONTRO LE MAFIE IN EMILIA-ROMAGNA E IN ITALIA Questo progetto ha proposto una educazione alla cittadinanza consapevole. Tra gli obiettivi: 1) Conoscere il fenomeno delle mafie e della loro diffusione sul territorio italiano, anche a livello locale, dal punto di vista storico. 2) Conoscere la Legge Pio La Torre relativa alla conquista e al riutilizzo a fini sociali dei beni confiscati alle mafie. 3) Conoscere l'associazione "Libera" e il suo operato relativamente alla gestione dei beni confiscati; i prodotti di Libera Terra.
COMUNICAZIONE CYBERBULLISMO	DIGITALE	e I progetti attivati hanno riguardato: <ul style="list-style-type: none"> - INCONTRIAMO LE ISTITUZIONI: informazione e sensibilizzazione sulla legalità e sull'uso consapevole della rete. - CERTIFICAZIONI ECDL: conseguimento patente europea per il computer.

**POTENZIAMENTO ABILITA' MOTORIE e
BENESSERE DELLA PERSONA**

Gruppo sportivo: il classico gruppo sportivo scolastico che ha dato la possibilità di praticare attività motoria a chi non può frequentare corsi esterni o per prepararsi alle competizioni dei campionati sportivi studenteschi.

Progetto nuoto: Ampliare l'offerta formativa con la sollecitazione della pratica del nuoto in piscina. Dare la possibilità di sviluppare o migliorare la tecnica del nuoto o della acquaticità.

EDUCAZIONE ALLA SALUTE

AVIS – DONARE A SE' STESSI E AGLI

ALTRI: il progetto si è posto l'obiettivo di aumentare la consapevolezza che la propria e l'altrui salute è un bene da tutelare. Il progetto ha aumentato e diffuso la cultura alla donazione del sangue, conoscerne gli aspetti medici, legali ed etici. Il progetto è stato indirizzato agli alunni delle classi quinte.

CIBI E STILE DI VITA PER LA SALUTE:

Obiettivo del percorso è inserire nel curriculum scolastico proposte di approfondimento tematico e di rielaborazione pratica di Educazione al Gusto finalizzate alla prevenzione dei tumori e alla promozione di stili di vita più salutari.

Destinatari del programma sono gli studenti del 2° anno dell'Istituto Alberghiero e del Liceo delle Scienze Umane di Forlimpopoli. Gruppi di giovani del 3° o del 4° anno saranno coinvolti in attività di "educazione tra pari" (denominati peer) e verranno distinti in 2 sottogruppi: uno di questi approfondirà e promuoverà il significato relazionale, nutrizionale dell'alimentazione e la diffusione di un comportamento alimentare salutare mentre l'altro gruppo approfondirà maggiormente la prevenzione del consumo e dell'abuso di sostanze che possono compromettere lo stato di salute della persona (alcool, fumo, droghe).

Il programma prevede l'utilizzo dei laboratori didattici di cucina e di bar per la parte esperienziale, la partecipazione di docenti dell'area professionalizzante in particolare Alimentazione, Cucina o Sala-bar, docenti dell'area linguistica e di educazione motoria, per ogni classe coinvolta.

Il Progetto è patrocinato dalla LILT (Lega Italiana per la Lotta contro i Tumori) nazionale e prevede il coordinamento da parte dell'AUSL dell'Emilia-Romagna. Gli Istituti alberghieri sono stati scelti quale ambiente privilegiato per la sperimentazione del programma in quanto si sono rivelati interlocutori ma attento ai gusti individuali.

<p>POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE LINGUISTICHE</p>	<p>Sono stati attivati progetti e iniziative volti a consolidare le competenze di lettura e scrittura e a favorire l'interesse nei confronti del testo letterario e del mondo dell'informazione (incontri con gli autori, laboratori di scrittura, lettura del quotidiano in classe).</p>
<p>CERTIFICAZIONI EUROPEE</p>	<p>Durante l'anno scolastico, in orario pomeridiano, gli studenti interessati hanno seguito corsi in preparazione agli esami di certificazione internazionale di lingua inglese PET e FCE, collocati rispettivamente al livello B1 e B2 del Quadro Comune di Riferimento Europeo per le Lingue. I corsi hanno previsto un ambiente classe fortemente motivato, motivante e coinvolgente con lezioni altamente focalizzate in grado di coprire tutte le sezioni e le sottosezioni degli esami PET e FCE, includendo prove pratiche, esercitazioni, simulazioni e specifiche strategie per superare l'esame e ottenere buoni risultati. Al termine dei corsi, gli studenti hanno sostenuto l'esame di certificazione. La soglia di competenza linguistica conseguita, rilasciata da Cambridge ESOL, dipartimento della Cambridge University, è titolo di credito riconosciuto in ambito professionale e accademico riconosciuto presso le università italiane ed internazionali, a conferma che l'apprendimento della lingua inglese è sempre più uno strumento essenziale per una formazione globale e interculturale, aperta alle sfide di ogni percorso.</p>
<p>CONOSCENZA E VALORIZZAZIONE DELLE MOLTEPLICI ESPRESSIONI DELLA CULTURA E DELL'ARTE</p>	<p>La programmazione disciplinare viene costantemente integrata da visite guidate a mostre e musei e dalla visione di spettacoli teatrali e cinematografici.</p>

SCRITTORI NELLA SCUOLA: questo progetto ha previsto la possibilità di invitare lo scrittore presso la scuola per incontrare le classi che scelgono di adottarne un romanzo come libro di lettura. L'incontro viene preparato attraverso la lettura del libro prescelto, ovvero usare il testo come pretesto da parte degli insegnanti di lettere, e alla presenza dello scrittore stesso, permetterà agli studenti di confrontarsi apertamente con la scrittura, con le storie, con la Storia e soprattutto con lo scrittore, in quanto persona viva e presente nell'incontro interpersonale.

ARTE IN CITTA': far acquisire agli alunni una minima capacità organizzativa per gestire un percorso di scoperta dei luoghi nelle città italiane.

**POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE
LOGICO-MATEMATICHE E SCIENTIFICHE**

OLIMPIADI DELLA MATEMATICA: gli studenti con spiccate attitudini partecipano a novembre ai "Giochi di Archimede", prima fase delle olimpiadi di matematica, organizzata da Matematica Italiana, in collaborazione con la scuola Normale Superiore di Pisa. I ragazzi che otterranno il punteggio più alto saranno invitati a cimentarsi nella "Gara Provinciale di Selezione" che si terrà in febbraio. I migliori della provincia parteciperanno alle Olimpiadi Nazionali della Matematica.

**SVILUPPO DELLE
PROFESSIONALI**

COMPETENZE

MANIFESTAZIONI: per l'istituto è ormai tradizione ospitare cene di gala per enti benefici, organizzare serate a tema, partecipare a manifestazioni gastronomiche nell'ambito del territorio, in particolare quelle promosse dal Comune di Forlimpopoli, da Casa Artusi e dall'Accademia Artusiana. Per gli studenti delle classi terze, quarte e quinte vengono attivati in orario extrascolastico corsi di cucina e sala bar per l'approfondimento di tecniche specifiche.

AZIENDE IN ISTITUTO – ISTITUTO IN

AZIENDA: incontri in istituto e all'esterno con titolari di aziende e consulenti per migliorare la formazione degli allievi ed approfondire contenuti e conoscenze nel settore enologico, agroalimentare ed artigianale.

MACELLERIA – IL BOVINO ADULTO: Il progetto è stato rivolto agli studenti di 5° di cucina. L'obiettivo prefissato è stato quello di avvicinare gli alunni al mondo della macelleria e disosso delle carni. L'esperto interpellato ha coinvolto gli studenti nel capire e riconoscere i vari tagli di carne e il loro corretto utilizzo in cucina.

MACELLERIA – IL MAIALE E I SUOI

PRODOTTI: il progetto è stato rivolto agli studenti di 4° di cucina. L'obiettivo principale è stato quello di avvicinare gli allievi al mondo

della norcineria, disosso e lavorazione degli insaccati. L'esperto interpellato ha spiegato come capire i vari tagli e le preparazioni derivate dalla lavorazione del maiale.

MANINPASTA: il progetto ha riguardato il potenziamento di abilità pratiche nel confezionamento di pasta tipica della tradizione.

IMPASTI LIEVITATI, DOLCI E SALATI: sviluppo delle tematiche della lavorazione della pizza, degli impasti lievitati dolci, salati e gelateria.

LA CUCINA IN PUNTA DI DITA: i finger food salati e la pasticceria mignon dolce.

LA CUCINA SOTTOVUOTO: utilizzo della tecnica del sottovuoto e della bassa temperatura.

CAFFETTERIA E LATTE ART: arte dell'espresso perfetto e delle varie tecniche della latte art.

Le proteine vegetali nella cucina vegana e le apparenze:

Il progetto è indirizzato agli alunni delle classi 4^A -4F-4G-4D del corso di Enogastronomia cucina. Le lezioni si svolgeranno nei laboratori di cucina. L'approfondimento proposto si prefigge l'obbiettivo di ampliare le conoscenze acquisite sia nelle lezioni di Enogastronomia che nelle lezioni di Scienze degli alimenti inerenti alla cucina salutista e all'utilizzo di nuove tecnologie. La finalità è quella di focalizzare l'attenzione e approfondire le proposte alternative di un tipo di cucina più attento alla nutrizione e alle diete ,senza penalizzare gusto ed estetica.

VALORIZZAZIONE DEL MERITO

CONCORSI: gli alunni interessati e meritevoli partecipano ogni anno a concorsi a livello locale, nazionale ed europeo durante i quali hanno modo di confrontarsi con realtà diverse e di ampliare la loro formazione umana e professionale. Preparati dai loro insegnanti di lingue straniere e tecnico-pratici, si sono sempre classificati ai primi posti, distinguendosi per serietà, impegno e competenza.

MAESTRI DELL'ESPRESSO JUNIOR ILLY: Il concorso è rivolto: a tutti gli alunni delle classi quarte del settore sala bar e vendita degli Istituti Professionali Alberghieri e della Ristorazione ubicati in Italia e nella Repubblica di San Marino. Il concorso riguarda la realizzazione di preparazioni originali a base di caffè.

**CONTRASTO DISPERSIONE SCOLASTICA,
DELLO SVANTAGGIO SOCIO CULTURALE,
DI OGNI FORMA DI DISCRIMINAZIONE E
DEL BULLISMO**

La metodologia didattica condivisa dai docenti prevede una costante attenzione ai diversi bisogni formativi e stili cognitivi degli studenti. Per realizzare interventi individualizzati si prevedono, quando possibile, lezioni in codocenza per fasce di livello, collaborazione costante con i docenti di sostegno alla classe, consegne personalizzate.

Possono essere organizzati incontri di formazione ed informazione con esperti esterni.

“SPORTELLO DI ASCOLTO”

L'istituto offre la possibilità di usufruire del Servizio dello “Sportello di Ascolto”. Si configura come uno spazio che accoglie e supporta gli studenti affinché affrontino con maggiore serenità il percorso scolastico nonché le problematiche tipiche dell'adolescenza.

“ACCOGLIENZA ALUNNI STRANIERI” La scuola organizza tre moduli di lavoro per integrare gli alunni stranieri o gli alunni che in ambito familiare non utilizzano l'italiano al fine di consentire loro di comprendere, utilizzare la lingua italiana (L2).

METODO DI STUDIO CLASSI PRIME Il progetto prevede 5 incontri della durata di un'ora indicativamente a cadenza bisettimanale con tutte le classi prime in compresenza con l'insegnante in orario. Durante le lezioni gli alunni saranno coinvolti attivamente nella strutturazione del metodo a partire dai testi in dotazione con il coinvolgimento partecipato anche degli insegnanti. E' previsto un primo incontro di conoscenza per sensibilizzare gli alunni all'inclusione e alla diversità. L'obiettivo è quello di far acquisire un metodo di studio (PQ4R) basato sulla creazione e sull'utilizzo delle mappe mentali, concettuali e a sintassi, personalizzando il percorso per gli studenti con diagnosi di DSA o individuati come BES.

PROGETTO ALUNNI DSA-BES Classi 5^A: obiettivo è consentire agli alunni delle classi 5^A di creare strumenti compensativi adeguati ad affrontare l'esame di maturità.

	<p>ORE PROFICUE: nelle ore di sostituzione saranno stimulate le motivazioni individuali degli alunni promuovendo la partecipazione che veicola l'apprendimento.</p>
<p>INCLUSIONE</p>	<p>Progetti indirizzati agli alunni diversamente abili presenti in Istituto.</p> <p>FACCIO IO LA SPESA: progetto che ha come obiettivo il miglioramento della gestione del denaro, l'acquisizione di un discreto orientamento all'interno della città, comprensione del collegamento tra l'oggetto da acquistare e l'utilizzo successivo.</p> <p>COLTIVIAMO PIANTE AROMATICHE: PROFUMI, AROMI, SAPORI: progetto rivolto ad alunni diversamente abili con programmazione differenziata al fine di seminare e realizzare delle talee di piante aromatiche che saranno poi utilizzate nel laboratorio di cucina.</p> <p>PET THERAPY- IPPOTERAPIA: miglioramento del lavoro interpersonale, rafforzamento dell'autostima e il miglioramento dell'autonomia.</p>

ORIENTAMENTO

L'orientamento è attività finalizzata a rendere lo studente responsabile e attivamente partecipe della propria scelta riguardo l'indirizzo di studi. Così come definito dalla legge 53/2003, l'orientamento tende a prevenire i fenomeni di dispersione scolastica e nel contempo a favorire la realizzazione del diritto-dovere di istruzione e formazione per ciascuno.

Consapevole dell'importanza di questa attività, l'Istituto ha fatto dell'orientamento in entrata e in uscita uno degli elementi portanti fra i servizi che la scuola offre agli studenti, al fine di rendere sempre più concreto il loro successo personale e professionale.

Finalità dell'orientamento in entrata:

- potenziare la conoscenza degli studenti circa l'offerta formativa della scuola, anche in relazione ai settori del lavoro e delle professioni.
- individuare interessi ed attitudini specifiche che consentano ai ragazzi scelte consapevoli nell'ambito dell'istruzione superiore.
- contrastare la dispersione scolastica e l'emarginazione giovanile.

Attività

Open day

	<p>Vengono proposti tre pomeriggi di apertura durante i quali l'Istituto accoglie studenti e genitori. Sono presenti il Dirigente Scolastico, l'insegnante referente, i docenti tecnico pratici e gli studenti frequentanti gli ultimi anni.</p> <p>Partecipazione a laboratori pomeridiani</p> <p>Finalità dell'orientamento in uscita</p> <ul style="list-style-type: none"> • Offrire agli studenti una più ampia prospettiva di scelta nel passaggio dalla dimensione scolastica a quella lavorativa • Presentare le diverse opzioni di formazione post diploma per indirizzare le competenze e abilità acquisite dagli studenti verso un percorso formativo o professionale mirato alle loro vocazioni. <p>Attività</p> <ul style="list-style-type: none"> • Divulgazione di materiale informativo • Visite presso aziende del territorio • Incontri con i rappresentanti delle Associazioni di settore • Incontri in collaborazione con Centri di orientamento per conoscere i diversi percorsi universitari • Partecipazione degli studenti alle giornate per l'orientamento organizzate dai Poli Universitari del territorio e/o visita alle sedi universitarie.
--	---

<p>P.C.T.O.</p>	<p>Ampliare e completare le competenze tecnico professionali degli alunni, per interpretare le richieste del mondo del lavoro sempre in evoluzione. I pcto consentono agli allievi di svolgere parte del percorso formativo in struttura/azienda esterna alla scuola. Sono altresì realizzati anche in attività simulata all'interno dell'Istituto.</p> <p>Sono caratterizzati dalla fattiva collaborazione con imprese, enti e associazioni del territorio, per consentire agli allievi di sperimentare sul campo le abilità acquisite.</p>
------------------------	--

A03-03 Progetto autonomia L.440/97

E' iscritta la somma vincolata di € 78,36 finalizzata all'acquisto di minuta attrezzatura.

A03-04 Corsi di recupero debiti formativi

La voce è costituita da un avanzo vincolato di € 82,90 finalizzato alla liquidazione dei compensi per i corsi di recupero debiti formativi.

A03-07 RISORSE ART.21 DL 137/2020

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	RISORSE ART.21 DL 137/2020	2.439,23	0,00	2.439,23	0,00	0,00	0,00	2.439,23

A03-08 RISORSE DM 151/20 CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	RISORSE DM 151/20 CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI	2.277,00	0,00	2.277,00	0,00	0,00	0,00	2.277,00

A03-09 RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA D) D.L. 41/2021

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	RISORSE EX A RT. 31, COMMA 1, LETT. D) D.L. 41/2021	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00

A03-10 PROGETTO "LE COMUNITA' PER FARE SCUOLA: TERRITORI IN RETE"

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	PROGETTO "LE COMUNITA' PER FARE SCUOLA: TERRITORI IN RETE"	955,14	0,00	955,14	636,01	636,01	0,00	319,13

A03-11 RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 (Decreto Sostegni-Bis)

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D. L. 73/2021 (Decreto Sostegni Bis)	1.120,70	0,00	1.120,70	0,00	0,00	0,00	0,00

A03-12 AVVISO 20480/2021 C.I.P. 13.1.1A-FESRPN-EM-2021-43-CUP:B79J21008390006

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	AVVISO 20480/2021 C.I.P. 13.1.1A-FESRPN-EM-2021-43-CUP:B79J21008390006	0,00	34.529,24	34.529,24	34.529,24	24.144,40	10.384,84	0,00

A03-13 AVVISO 28966/2021 C.I.P. 13.1.2A-FESRPN-EM-2021-16-CUP:B79J21024160006

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	A03-13 AVVISO 28966/2021 C.I.P. 13.1.2A-FESRPN-EM-2021-16-CUP: B79J21024160006	0,00	67.122,38	67.122,38	66.942,90	3.081,28	63.861,62	179,48

A03-14 FONDI LEGGE 234/2021 PROGETTO CYBERBULLISMO

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	A03-14 FONDI LEGGE 234/2021 PROGETTO CYBERBULLISMO	0,00	13.000,00	13.000,00	11.290,65	65,00	11.225,65	1.709,35

A 04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Il Progetto di Alternanza scuola lavoro è una sorta di macro contenitore che racchiude tutte le tipologie di esperienze che concorrono alla formazione degli alunni secondo quanto indicato dalla normativa vigente.

L'alternanza nasce con lo scopo di ampliare e/o completare le competenze tecnico-professionali degli alunni, per interpretare le richieste del mondo del lavoro sempre più mutevole e variegato. L'alternanza scuola-lavoro permette ai nostri studenti di svolgere una parte del loro percorso formativo presso un'Impresa/Ente /Associazione esterni alla scuola; può essere svolta anche in modalità di attività formativa simulata all'interno dell'Istituto ed anche all'estero.

L'alternanza è una modalità che si affianca alle attività curricolari con le quali condivide gli obiettivi formativi previsti. A tale scopo l'alternanza scuola-lavoro deve essere:

1. coerente con il percorso di studio professionale intrapreso dallo studente;
2. *co-progettata sul piano didattico sia con l'Impresa/Ente che con lo studente;*
3. costruita per la valorizzazione dei saperi attraverso esperienze concrete in ambito professionale;
4. verificata e valutata sia dal tutor aziendale che dal tutor scolastico e certificata dalla scuola.

I percorsi di alternanza scuola-lavoro sono stati progettati, attuati, verificati e valutati sotto la responsabilità dell'istituzione scolastica quasi sempre in collaborazione con imprese, enti e associazione esterni alla scuola, secondo apposite convenzioni sottoscritte tra le parti.

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
4	Alternanza scuola-lavoro	46.340,06	-8.718,05	37.622,01	37.094,86	26.080,85	11.014,01
4-1	Alternanza scuola-lavoro	30.879,50	6.742,51	37.622,01	37.094,86	26.080,85	11.014,01
4-2	Percorsi alternanza scuola lavoro FSE PON-EM-2017 Alternanza in filiera	2.145,56	-2.145,56	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	Percorsi alternanza scuola lavoro FSE PON-EM 2017 Alternanza transnazionale	13.315,00	-13.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
5	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	609,69	54.237,50	54.847,19	43.789,35	43.347,70	441,65
5-1	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	609,69	54.237,50	54.847,19	43.789,35	43.347,70	441,65

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
6	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	8.515,57	1.453,36	9.968,93	3.713,67	3.713,67	0,00
6-1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	8.295,01	1.076,77	9.371,78	3.116,52	3.116,52	0,00
6-2	Ex Pon Orientamento e riorientamento FSE PON-EM-2017 avviso 2999	220,56	376,59	597,15	597,15	597,15	0,00

L'orientamento è attività finalizzata a rendere lo studente responsabile e attivamente partecipe della propria scelta riguardo l'indirizzo di studi. Così come definito dalla legge 53/2003, l'orientamento tende a prevenire i fenomeni di dispersione scolastica e nel contempo a favorire la realizzazione del diritto-dovere di istruzione e formazione per ciascuno. Consapevole dell'importanza di questa attività, l'Istituto ha fatto dell'orientamento in entrata e in uscita uno degli elementi portanti fra i servizi che la scuola offre agli studenti, al fine di rendere sempre più concreto il loro successo personale e professionale.

P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
P		Progetti	257.854,43	-148.214,88	109.639,55	92.841,74	90.655,28	2.186,46
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.926,49	-20.926,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	163.904,47	-96.332,64	67.571,83	66.174,32	66.080,82	93,50
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	59.029,46	-39.430,31	19.599,15	17.553,69	15.460,73	2.092,96
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.994,01	6.480,39	19.474,40	6.141,76	6.141,76	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.000,00	1.994,17	2.994,17	2.971,97	2.971,97	0,00

P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.926,49	-20.926,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1-1	Fesr Pon – Il Digitale al Liceo	504,87	-504,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	Fesr Pon- Laboratori mobili all'Artusi per una didattica interattiva	1.814,61	-1.814,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1-3	Progetto attività a sostegno obbligo istruzione	78,76	-78,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1-4	Fesr- Realizzazione smart class II ciclo	723,12	-723,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1-5	Piano Scuola Estate (Ex Art. 31, Comma 6, D.L. 41/2021)	17.805,13	-17.805,13	0,00	0,00	0,00	0,00

P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
2	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	163.904,47	-96.332,64	67.571,83	66.174,32	66.080,82	93,50
2-1	PROGETTO DIVERSAMENTE ABILI	2.905,56	0,00	2.905,56	1.508,05	1.508,05	0,00
2-2	FSE – PERCORSI PER ADULTI E GIOVANI ADULTI – N. 36570	2.169,64	-2.169,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2-3	FSE – INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO – N. 29014	2.688,47	-2.688,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2-4	FSE – CON LE MANI IMPASTA COMPETENZE DI BASE – N. 373346	10.842,32	-10.444,22	398,10	398,10	398,10	0,00
2-5	FSE – LA LIBERTA' DI MUOVERSI TRA ARTE E CULTURA – N. 1000516	8.216,83	-6.889,83	1.327,00	1.327,00	1.327,00	0,00
2-6	FSE – PERCORSI PER ADULTI E GIOVANI ADULTI – 2 EDIZ. AVVISO N. 10028	28.410,00	-28.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2-7	FSE INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO 2 EDIZ. – AVVISO N. 4395	-	37.585,17	-6.918,19	30.666,98	30.666,98	30.573,48	93,50
2-10	PROGETTI APPRENDIMENTO SOCIALITA' – AVVISO N. 9707/2021	DI E	11.220,28	-6.761,64	4.458,64	4.458,64	4.458,64	0,00
2-11	PROGETTI APPRENDIMENTO SOCIALITA' – AVVISO N. 9707/2021	DI E	59.866,20	-32.050,65	27.815,55	27.815,55	27.815,55	0,00

P03 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	
3	PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	59.029,46	-39.430,31	19.599,15	17.553,69	15.460,73	2.092,96	
3-1	CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	10.174,48	-1.977,00	8.197,48	6.152,02	4.059,06	2.092,96	
3-2	IEFP ISTRUZIONE FORMAZIONE PROFESSIONALE	-	E	48.854,98	-37.453,31	11.401,67	11.401,67	0,00

P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PERSONALE”

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
4	PROGETTI PER “FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE”	12.994,01	6.480,39	19.474,40	6.141,76	6.141,76	0,00
4-1	PROGETTI PER “FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE”	6.267,93	1.280,39	7.548,32	4.415,68	4.415,68	0,00
4-2	PROGETTO PNSD – PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	1.726,08	0,00	1.726,08	1.726,08	1.726,08	0,00
4-4	RISORSE EX ART. 231, C. 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-5	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 (DECRETO SOSTEGNI-BIS)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

4-6	P.4.6 - PNRR - ANIMATORE DIGITALE	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4-7	P.4.7 - "RISORSE EX ART.39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022 (DECRETO AIUTI-BIS)"	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00

P05 – PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
5	PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”	1.000,00	1.994,17	2.994,17	2.971,97	2.971,97	0,00
5-1	PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”	1.000,00	1.994,17	2.994,17	2.971,97	2.971,97	0,00

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

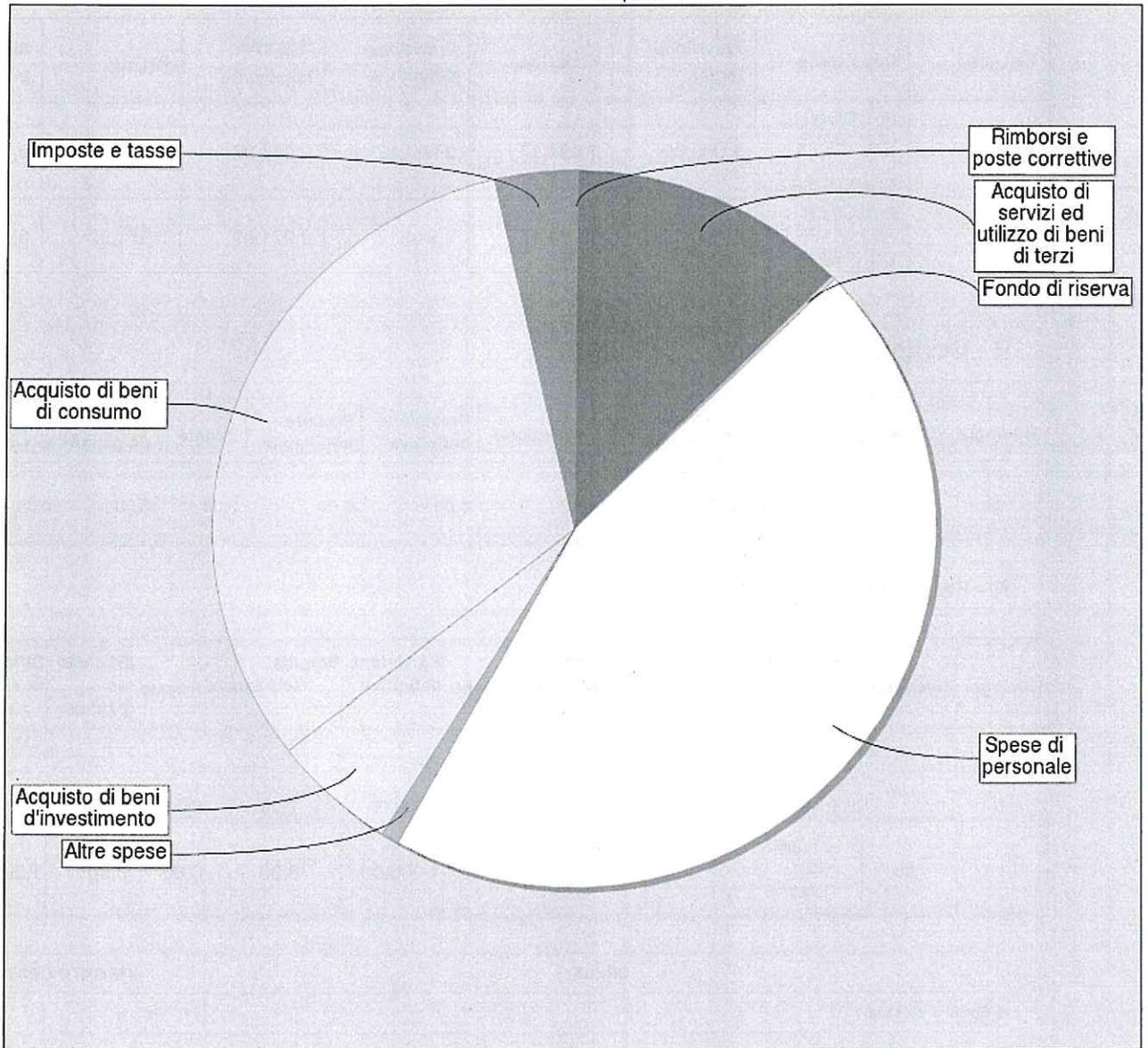
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		195.073,61
Acquisto di beni di consumo		243.462,42

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	161.954,54
Acquisto di beni d'investimento	108.734,38
Altre spese	7.542,06
Imposte e tasse	53.270,51
Rimborsi e poste correttive	15.942,91
Fondo di riserva	1.000,00

Totale analisi spese



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

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

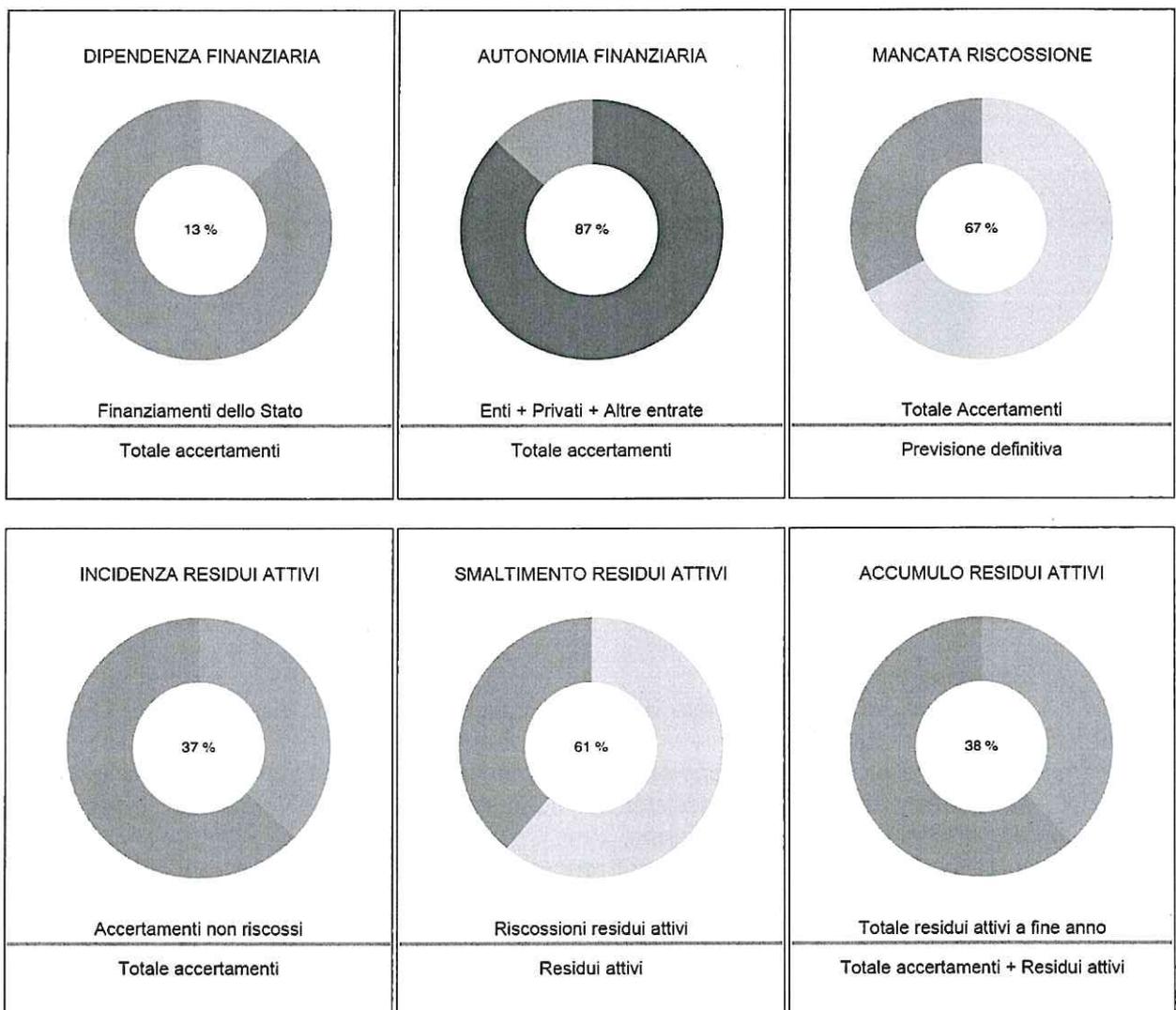
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Come si evince dal modello H-BIS, la disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2022 ammonta a € 47.078,48

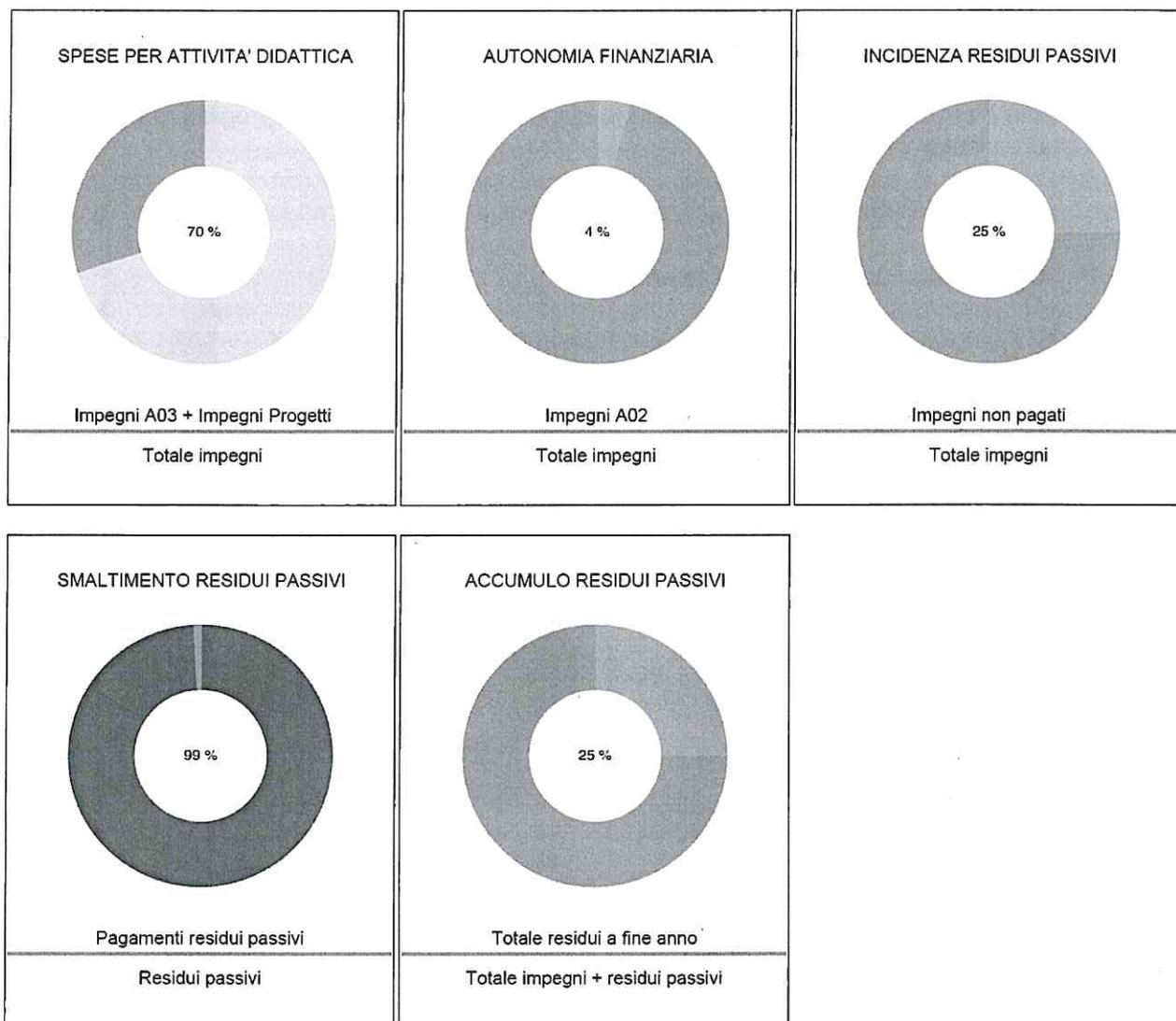
4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le entrate

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



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



Si dichiara, infine, che:

- le scritture, di cui al giornale di Cassa, concordano con le risultanze del Conto Corrente Bancario;
- i Beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul Libro degli inventari;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti nel rispetto dei termini di legge vigenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'istituto cassiere;
- alla Scuola è intestato un conto corrente bancario di corrispondenza;
- alla Scuola è intestato un solo conto corrente postale;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.Lvo 196/2003 e s.m.i.;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente scolastico e corrispondono ad effettive prestazioni rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Criteria di analisi del conto consuntivo e conclusioni

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

La programmazione gestionale dell'Istituto è stata pianificata su base annuale, tenendo conto dei vari corsi funzionanti nell'a.s. interessato e sulle richieste dei docenti.

L'Istituto nell'arco dell'a.s. ha introitato contributi volontari da parte degli alunni iscritti destinati per l'assicurazione scolastica, contributi per l'acquisto delle derrate alimentari, dei materiali utilizzati nei laboratori, per la fornitura dei libretti scolastici, per l'acquisto della divisa, per la partecipazione a stages e concorsi del settore. I contributi di laboratorio sono rimasti invariati rispetto all'a.s. precedente.

L'attività negoziale dell'Istituto è stata svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure sono stati effettuati contratti con privati per prestazione d'opera relativi a progetti e per esami di qualifica e convenzioni con aziende relative all'esperienza di stages progetto PCTO degli alunni degli Istituti Professionali ad indirizzo Alberghiero.

La scelta dei progetti, è stata effettuata dal Collegio docenti all'inizio dell'anno scolastico e ha tenuto conto delle proposte dei docenti e delle necessità didattiche.

Le competenze accessorie del personale sono state liquidate con CEDOLINO UNICO tramite inserimento on – line degli importi all'SPT.

La situazione finanziaria complessiva, tenuto conto del contributo ministeriale per il funzionamento e del contributo offerto dalle famiglie, ci induce a proseguire nell'ammodernamento delle attrezzature multimediali e dei laboratori scientifico-tecnologici per garantire uno standard organizzativo adeguato dell'intero complesso scolastico.

Forlimpopoli
Data: 14-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Enrico Frattini



IL DIRIGENTE
SCOLASTICO

Prof.ssa Mariella Pieri

