



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice IPA: ipdmba

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Esercizio finanziario 2022

REDATA A NORMA DEGLI ART. 22 e 23 DEL D.I. 28/8/18, N°129

**IL DIRETTORE S.G.A.
Giuseppe Giannini**

**LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Margherita Manghisi**



Ministero dell'Istruzione

UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale**ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"**

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2022 è costituito dai seguenti modelli:

- Modello H - Conto Finanziario
- Modello I - Rendiconto delle singole Attività n. 22 e dei singoli Progetti n. 14
- Modello J - Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2022
- Modello K - Conto Patrimoniale
- Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Modello N - Riepilogo per tipologia di spesa
- Registro dei contratti
- Relazione illustrativa al conto consuntivo 2022.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11 febbraio 2022 con delibera n. 28. A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio.

DATI STRUTTURALI E POPOLAZIONE SCOLASTICA

La struttura delle classi al 15 marzo 2023 è la seguente:

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 e corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi diurni (f)	Alunni frequentanti classi 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	10	0	10	206	0	200	0	200	19	-6	0	20,00	0
Seconde	8	1	9	170	12	171	10	181	15	1	-2	21,38	10
Terze	11	2	13	197	34	191	32	223	19	-6	-2	17,36	16
Quarte	10	0	10	152	0	149	0	149	21	-3	0	14,90	0
Quinte	7	2	9	94	35	94	44	138	8	0	-9	13,43	22
Totale	46	5	51	819	81	805	86	891	82	-14	-13	17,50	15,20

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

PERSONALE

 L'organigramma, oltre al **Dirigente Scolastico**, annovera le seguenti unità in organico:

PERSONALE DOCENTE	Numero
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	30
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	156
PERSONALE AMMINISTRATIVO, TECNICO ED AUSILIARIO	Numero
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part time	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
TOTALE PERSONALE ATA	36

Il CONTO CONSUNTIVO per l'esercizio finanziario 2022 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE	Somme programmate	Somme accertate	SPESE	Somme programmate	Somme impegnate
Avanzo di amministrazione	312.062,32	0,00	Attività	461.299,80	229.789,19
Finanziamenti dall'Unione Europea	105.513,09	105.513,09	Progetti	66.475,49	42.430,29
Finanziamenti dallo Stato	84.208,78	84.208,78	Gestioni economiche	0,00	0,00
Finanziamenti dalla Regione	2.500,00	2.500,00	Fondo di riserva	1.000,00	
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.062,55	5.062,55	Disponibilità da programmare	10.000,00	
Contributi da privati	28.237,77	28.237,77			
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00			
Rimborsi e restituzione somme	1.190,78	1.190,78			
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00			
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00			
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00			
Altre entrate	0,00	0,00			
Mutui					
Totale delle entrate	538.775,29	226.712,97	Totale delle spese	538.775,29	272.219,48
	Disavanzo di competenza	45.506,51		Avanzo di competenza	0,00
	Totale a pareggio	272.219,48		Totale a pareggio	272.219,48
	Partite di giro	1.000,00		Partite di giro	1.000,00

 Le entrate accertate ammontano a € **226.712,97** di cui € **123.925,76** riscosse nell'esercizio finanziario 2022 e € **102.787,21** da riscuotere al 31/12/2022 e pertanto, costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

 Le spese impegnate ammontano a € **272.219,48** interamente pagate nell'esercizio finanziario 2022.

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2022 dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Rimaste da riscuotere
Avanzo di amministrazione	312.062,32			
Finanziamenti dall'Unione Europea	105.513,09	105.513,09	3.725,88	101.787,21
Finanziamenti dallo Stato	84.208,78	84.208,78	83.208,78	1.000,00
Finanziamenti dalla Regione	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.062,55	5.062,55	5.062,55	
Contributi da privati	28.237,77	28.237,77	28.237,77	
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	
Rimborsi e restituzione somme	1.190,78	1.190,78	1.190,78	
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	
Mutui	0,00	0,00	0,00	
Totale delle entrate	538.775,29	226.712,97	123.925,76	102.787,21

ANALISI DELLE ENTRATE

01 Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione complessivo all'inizio dell'esercizio è pari ad € **312.062,32** di cui € 93.353,65 non vincolato ed € 218.708,67 vincolato.

Alla chiusura dell'esercizio, le economie realizzate negli aggregati di spesa hanno determinato un avanzo complessivo di € 266.555,81, costituito da € 59.397,01 non vincolati ed € 207.158,80 relativi a somme con vincolo di destinazione.

02 Finanziamenti dall'Unione Europea

I finanziamenti dall'Unione Europea riguardano i Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR) e ammontano a € 105.513,09 di cui € 3.725,88 riscossi e 101.787,21 da riscuotere.

03 Finanziamento dallo stato

I finanziamenti dello Stato sono i seguenti:

Descrizione	Programm. Iniziale	Variazioni apportate	Programm. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
01 - Dotazione ordinaria	30.599,12	25.029,97	55.629,09	55.629,09	55.629,09	
06 - Altri finanziamenti vinc.	0,00	28.579,69	28.579,69	28.579,69	27.579,69	1.000,00
TOTALI	84.208,78	53.609,66	84.208,78	84.208,78	83.208,78	1.000,00

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

04 Finanziamenti dalla Regione

I finanziamenti dalla Regione, non inseriti nella previsione iniziale, ammontano a € **2.500,00** sono stati interamente accertati e riscossi nell'esercizio finanziario 2022.

05 Finanziamenti da Enti territoriali o altre istituzioni pubbliche

I finanziamenti da Enti Locali territoriali o altre istituzioni pubbliche sono i seguenti:

Descrizione	Programmaz. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
03 – Comune non vincolati	2.078,22	2.078,22	2.078,22	0,00
05 – Altre istituzioni non vincolati	1.780,00	1.780,00	1.780,00	0,00
06 - Altre istituzioni vincolati	1.204,33	1.204,33	1.204,33	0,00
TOTALI	5.062,55	5.062,55	5.062,55	0,00

06 Contributi da privati

I contributi ricevuti da privati sono di seguito specificato:

Descrizione	Programmaz. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
01 - Contributi volontari da famiglie	16.995,77	16.995,77	16.995,77	0,00
04 - Contributi per visite, viaggi ecc.	1.715,00	1.715,00	1.715,00	0,00
05 - Contributi per copert. assicurativa alunni	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
06 - Contributi per copert. assicurativa person.	234,00	234,00	234,00	0,00
08 - Contributi da imprese non vincolati	750,00	750,00	750,00	0,00
09 - Contributi da istit. sociali private non vinc.	1.443,00	1.443,00	1.443,00	0,00
10 – Altri Contributi da famiglie vincolati	2.100,00	2.100,00	2.100,00	0,00
TOTALI	28.237,77	28.237,77	28.237,77	0,00

08 Rimborsi e restituzione somme

Le somme iscritte in questa voce sono le seguenti:

Descrizione	Programmaz. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
05- restituzioni di somme non dovute da imprese	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
06- restituzioni di somme non dovute	190,78	190,78	190,78	0,00
TOTALI	1.190,78	1.190,78	1.190,78	0,00

12 Altre entrate

Descrizione	Programmaz. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
01 - Interessi	0,00	0,00	0,00	
TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE

Prima dell'analisi particolareggiata delle spese, si precisa che tutte le spese effettuate si riferiscono alle effettive esigenze dell'Istituzione scolastica e che le stesse sono state contenute entro i limiti

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

degli stanziamenti e nel rispetto delle prescrizioni ministeriali in ordine al contenimento della spesa pubblica.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare
Attività	461.299,80	229.789,19	229.789,19	231.510,61
Progetti	66.475,49	42.430,29	42.430,29	24.045,20
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilità da programmare	10.000,00			
Totale delle spese	538.775,29	272.219,48	272.219,48	255.555,81
Avanzo di competenza		0,00		
Totale a pareggio		272.219,48		

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta il seguente disavanzo di competenza:

ENTRATE effettive dell'esercizio 2022	226.712,97
SPESE effettive dell'esercizio 2022	272.219,48
Disavanzo di competenza dell'esercizio 2022	45.506,51

ANALISI DELLE SPESE
A Attività
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Questo aggregato è suddiviso in n. 5 voci così come di seguito riportate:

Conto	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
A1/3- Acquisto defibrillatori et similia	1.000,00	0,00	1.000,00	913,17	86,83
A1/4- Risorse ex art. 31, comma 1 DL 41/2021	35.692,60	0,00	35.692,60	35.692,6	0,00
A1/5- Risorse ex art. 58, comma 4 DL 73/2021	21.895,54	1.000,00	22.895,54	21.649,48	1.246,06
A1/6 – Funzionamento generale	33.550,00	3.446,34	36.996,34	21.831,89	15.164,45
A1/7 - Risorse ex art. 39 bis DI n. 115/2022	0,00	4.612,61	4.612,61	0,00	4.612,61
TOTALI	92.138,14	9.058,95	101.197,09	80.087,14	21.109,95

A02 Funzionamento amministrativo generale

Si riporta il riepilogo dei conti con l'indicazione della previsione iniziale, delle variazioni apportate in corso d'anno, della previsione definitiva, delle somme impegnate e del residuo a fine esercizio:

Conto	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
Funzionamento amministrativo	46.312,79	34,00	46.346,79	31.318,02	15.028,77

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

A03 Didattica

Questo aggregato è suddiviso in n. 9 voci così come di seguito riportate:

Voce	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
A3/1- Funzionamento didattico generale	44.674,98	15.036,10	59.711,08	38.162,13	21.548,95
A3/12 – Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020	1.978,35	0,00	1.978,35	1.707,83	270,52
A3/13 – D.M. 27/10/2020 n. 151 Connettività studenti meno abbienti	360,00	0,00	360,00	0,00	360,00
A3/14 – Risorse ex art. 58 D.L. 73/2021	61.110,25	0,00	61.110,25	15.193,94	45.916,31
A3/15- Animatore Digitale	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
A3/16 – Completam. DDI art. 32 DL 41/2021	11.070,29	0,00	11.070,29	10.815,30	254,99
A3/17 – 13.1.1A FESR PON PU 2021-346	48.874,84	0,00	48.874,84	0,00	48.874,84
A3/18 – 13.1.2A FESR PON PU 2021-279	56.638,25	0,00	56.638,25	3.725,88	52.912,37
A3/19 – Spazi e Strumenti per le STEM	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
TOTALI	233.706,96	15.036,10	248.743,06	70.605,08	178.137,98

A04 Alternanza scuola-lavoro

Questo aggregato è suddiviso in n. 2 voci così come di seguito riportate:

Voce	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
A4/1- Attività di Alternanza Scuola-Lavoro	48.545,36	8.323,11	56.868,47	39.788,26	17.080,21
A4/3 – 10.6.6A – FSE PONPU 2019 - 11	613,00	0,00	613,00	460,00	153,00
TOTALI	49.158,36	8.323,11	57.481,47	40.248,26	17.233,21

A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero

Questo aggregato è composto da n. 1 voce così come di seguito riepilogata:

Voce	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
A5/1- Visite e viaggi d'istruzione in Italia	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00
TOTALI	0,0	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00

A06 Attività di orientamento

Si riporta il riepilogo dei conti con l'indicazione della previsione iniziale, delle variazioni apportate in corso d'anno, della previsione definitiva, delle somme impegnate e del residuo a fine esercizio:

Voce	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
A6/1- Attività di orientamento scuola	1.001,90	5.229,49	6.231,39	6.230,69	0,70
TOTALI	1.001,9	5.229,49	6.231,39	6.230,69	0,70

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

P Progetti
P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"

Questo gruppo è suddiviso in n. 4 progetti così come di seguito riportati:

PROGETTO	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
P01/1 Corsi di recupero alunni sospesi	1593,11	190,78	1.783,89	1.769,91	13,98
P01/6 Progetto Made in Italy	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
P01/7 Risors. art. 31 D.L. 22/03/2021 n. 41	16.531,12	0,00	16.531,12	16.531,12	0,00
TOTALE PROGETTI	33.124,23	190,78	33.315,01	18.301,03	15.013,98

P02 Progetti in ambito "umanistico e sociale"

In questo aggregato di Progetto non ci sono state spese:

P03 Progetti per "certificazioni e corsi professionali"

Questo gruppo è suddiviso in n. 2 progetti così come di seguito riportati:

PROGETTO	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
P03/3 Corsi di lingua inglese – B1	3.250,00	-150,00	3.100,00	2.860,55	239,45
P03/6 Tirocinio Formativo Attivo	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00
TOTALE PROGETTI	3.250,00	100,00	3.350,00	2.860,55	489,45

P04 Progetti per "formazione / aggiornamento" del personale

Questo gruppo è costituito da n. 5 progetti così come di seguito riportato:

PROGETTO	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
P04/1 Formazione per primo soccorso	410,00	0,00	410,00	0,00	410,00
P04/2 Piano di Formazione del Personale	8,08	589,33	597,41	589,33	8,08
P04/4 Risorse ex art. 58 D.L. 73/2021	3.151,88	0,00	3.151,88	3104,00	47,88
P04/5 Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
P04/6 Compensi Animatore Digitale	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
TOTALE	3.569,96	7.589,33	11.159,29	3.693,33	5.467,96

P05 Progetti per "gare e concorsi"

Questo gruppo è costituito da n. 3 progetti così come di seguito riportato:

PROGETTO	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
P05/1 Gare e concorsi alunni	600,00	2.000,00	2.600,00	2.590,33	9,67
P05/2 Esercitazioni Speciali	3.532,19	3.639,00	7.171,19	6.162,95	1.008,24
P05/3 Eventi con reti di Scuole	1.230,00	7.650,00	8.880,00	7.650,00	0,00
TOTALE	5.362,19	13.289,00	18.651,19	16.403,28	1.017,91



Ministero dell'Istruzione

UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale**ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"**

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

R Fondo di riserva

R98 Fondo di riserva € 1.000,00

Il fondo di riserva programmato per € 1.000,00 non è stato utilizzato; il fondo restante è confluito nell'avanzo di amministrazione.

Z Disponibilità da programmare

Z01 Disponibilità da programmare € 10.000,00

Le somme previste in entrata non sono state utilizzate nel corso dell'esercizio.

CONTO DEL PATRIMONIO**Conto Patrimoniale (Mod. K)**

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	170.203,47	-661,99	169.541,48
Totale Disponibilità	9.938,12	95.972,27	105.910,39
Disponibilità liquide	306.208,88	-144.059,49	162.149,39
Totale dell'attivo	486.350,47	-48.749,21	437.601,26
PASSIVO			
Totale debiti	4.084,68	-2.580,71	1.503,97
Consistenza Patrimoniale	482.265,79	-46.168,50	436.097,29
Totale a pareggio	486.350,47	-48.749,21	437.601,26

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

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2022, Modello J, risulta:

A) Un fondo di cassa al 31/12/2022 di € 162.149,39 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere.

B) Un avanzo complessivo di amministrazione di € 266.555,81 tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2023.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				306.208,88
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022	Totale	
Riscossioni	6.814,94	123.925,76	130.740,70	
Pagamenti	2.580,71	272.219,48	274.800,19	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				162.149,39
Residui Attivi	3.123,18	102.787,21	105.910,39	
Residui Passivi	1.503,97	0,00	1.503,97	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022				266.555,81

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

RESIDUI ATTIVI					
Iniziali al 01/01/2022	Riscossi nel 2022	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazioni in diminuzione	Totale Residui attivi
9.938,12	6.814,94	3.123,18	102.787,21	0,00	105.910,39

RESIDUI PASSIVI					
Iniziali al 01/01/2022	Pagati nel 2022	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazioni in diminuzione	Totale Residui passivi
1.503,97	0,00	1.503,97	0,00	0,00	1.503,97

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 ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01		25.750,69	14.530,68	913,17					38.892,60	101.197,09	80.087,14	79,14
A02	179,18	5.278,90	18.070,06	562,42	7.227,46					46.346,79	31.318,02	67,57
A03	1.000,00	46.492,26	7.571,64	14.541,18						248.743,06	70.605,08	28,38
A04	21.256,98	137,00	18.854,28							57.481,47	40.248,26	70,02
A05			1.300,00							1.300,00	1.300,00	100
A06			6.230,69							6.231,39	6.230,69	99,99
P01	1.769,91								16.531,12	33.315,01	18.301,03	54,93
P02											0,00	0,00
P03		160,55	2.700,00							3.350,00	2860,55	85,39
P04			3.693,33							11.159,29	3.693,33	33,10
P05		3.952,95	13.102,43		520,00					18.651,19	17.575,38	94,23
TOTALE	24.206,07	82.772,35	86.053,11	16.016,77	7.747,46	0,00	0,00	0,00	55.423,72	527.775,29	272.219,48	
TOTALE / TOTALE IMP.	0,09	0,30	0,32	0,06	0,03	0,00	0,00	0,00	0,20	0,52		
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	8,89%	30,41%	31,61%	5,88%	2,85%	0,00%	0,00%	0,00%	20,36%	51,58%		

N.B.: la differenza fra la Programmazione Definitiva riportata nel modello H – sezione ENTRATE (€ 538.775,29) e quella indicata nel presente prospetto sezione SPESE (€ 527.775,29), pari ad € 11.000,00, è costituito dall'ammontare della programmazione del Fondo di Riserva pari ad € 1.000,00 e dall'avanzo di amministrazione non utilizzato (disponibilità da programmare) pari ad € 10.000,00.



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice IPA: ipdmba

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

	Accertamenti Competenza			
Indice di dipendenza finanziaria	=	$\frac{(\text{tot colonna b - Entrate mod. H})}{\text{Totale Entrate}}$	=	$\frac{226.712,97}{538.775,29} = 0,42$
		(tot colonna a - Entrate mod. H)		
	Accertamenti da riscuotere			
Incidenza residui attivi	=	$\frac{(\text{tot colonna d - Entrate mod. H})}{\text{Accertamenti di competenza}}$	=	$\frac{102.787,21}{226.712,97} = 0,45$
		(tot colonna b - Entrate mod. H)		
	Impegni non pagati			
Incidenza residui passivi	=	$\frac{(\text{tot colonna d - Spese mod. H})}{\text{Impegni di competenza}}$	=	$\frac{0,00}{272.219,48} = 0,00$
		(tot colonna b - Spese mod. H)		
	Riscossioni a residuo			
Smaltimento residui attivi	=	$\frac{(\text{tot colonna g - Entrate mod. N})}{\text{Residui attivi iniziali}}$	=	$\frac{6.814,94}{9.938,12} = 0,69$
		(tot colonna f - Entrate mod. N)		
	Pagamenti a residuo			
Smaltimento residui passivi	=	$\frac{(\text{tot colonna g - Spese mod. N})}{\text{Residui passivi iniziali}}$	=	$\frac{2.580,71}{4.084,68} = 0,63$
		(tot colonna f - Spese mod. N)		
	Pagamenti competenza residuo			
Indice capacità di spesa	=	$\frac{(\text{tot colonne c,g - Spese mod. N})}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}}$	=	$\frac{274.800,19}{276.304,16} = 0,99$
		(tot colonne b,f - Spese mod. N)		
	Residui passivi al 31/12			
Indice accumulo dei residui passivi	=	$\frac{(\text{tot colonna i mod. N})}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}}$	=	$\frac{1.503,97}{276.304,16} = 0,01$
		(tot colonne b,f - Spese mod. N)		

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
1	SPESE DI PERSONALE	37.394,81	24.206,07	64,73%
2	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	158.513,47	82.772,35	52,22%
3	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	144.086,29	86.053,11	59,72%
4	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	119.469,21	16.016,77	13,41%
5	ALTRE SPESE	12.387,79	7.747,46	62,54%
6	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
7	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
8	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
9	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	55.923,72	55.423,72	99,11%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		528.775,29	272.219,48	

PROSPETTO
della destinazione dei fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie

Durante l'esercizio finanziario 2022 sono stati riscossi € **25.810,77** = a titolo di contributi volontari versati dalle famiglie degli studenti, così suddivisi:

- Contributo volontario per il miglioramento dell'offerta formativa.....	€	16.995,77
- Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€	1.715,00
- Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€	5.000,00
- Altri contributi da famiglie vincolati.....	€	2.100,00
- Altre entrate n.a.c.	€	0,00
TOTALE contributi.....	€	25.810,77

I contributi riscossi sono stati così impiegati:

Contributo volontario per il miglioramento dell'offerta formativa	€	16.995,77
A3/1 Generi alimentari.....	€	28.684,82
A3/1 Altri materiali e accessori.....	€	3.613,50
Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero.....	€	1.715,00
A5/1 Spese per visite e viaggi d'istruzione.....	€	1.300,00
A5/1 Somma impegnata e liquidata nell'esercizio successivo.....	€	415,00
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€	5.000,00
A2 Assicurazione per alunni	€	4.836,00
A2 Somma non impegnata (avanzo amministrazione)	€	164,00
Altri contributi da famiglie vincolati	€	2.100,00
P3/3 Atre consulenze - esperto.....	€	2.700,00
TOTALE SPESE	€	41.134,32. € 25.810,77



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale

ISTITUTO PROFESSIONALE "Domenico Modugno"

Via L. Sturzo n.c. – 70044 Polignano a Mare (BA) – tel./fax 0804241677

e-mail: barh120005@istruzione.it – PEC: barh120005@pec.istruzione.it – Sito web: www.modugno.edu.it

Codice Meccanografico: BARH120005 – Codice Fiscale: 93510750727 – Codice Univoco Ufficio: UF06OF – Codice iPA: ipdmba

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

- * che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- * che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- * che il fondo minute spese non è stato utilizzato;
- * che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2022, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

Il Direttore S.G.A.
Giuseppe Giannini