



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

FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**

Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU

Ministero dell'Istruzione
e del Merito

Italiadomani
Piani Nazionali di Investimenti

I.P. "Domenico Modugno" - Polignano a Mare
Prot. 0003288 del 19/03/2024
VI-3 (Entrata)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Esercizio finanziario 2023

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

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

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

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 2023

Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2023, 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 2023 è costituito dai seguenti modelli:

- Modello H - Conto Finanziario
- Modello I - Rendiconto delle singole Attività n. 20 e dei singoli Progetti n. 12
- Modello J - Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2023
- 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 2023.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 15 febbraio 2023 con delibera n. 37. 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 2024 è la seguente:

N. classi articolate: 0

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
Numero classi diurni (a)	Numero classi 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	8	0	8	159	0	150	0	150	17	9	0	18,75	0
Seconde	10	2	12	194	20	194	32	226	21	0	-12	19,40	16
Terze	9	1	10	163	10	162	16	178	19	1	-6	18	16
Quarte	11	1	12	192	16	181	18	199	21	11	-2	16,45	18
Quinte	10	1	11	135	16	133	22	155	19	2	-6	13,30	22
Totale	48	5	53	843	62	820	88	908	97	23	-26	17,08	17,60

PERSONALE

Sede associata: I.P.S.S.E.O.A. – Via P. Togliatti 2 – 70016 Noicattaro (BA) – tel. 080 8414155
Sede associata: I.P. – Via Pantaleo, 1 – 70014 Conversano (BA) – tel. 080 4955408

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

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

PERSONALE DOCENTE	Numero
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	30
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	35
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnamenti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	178
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	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part time	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
TOTALE PERSONALE ATA	40

Il CONTO CONSUNTIVO per l'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE	Somme programmate	Somme accertate	SPESE	Somme programmate	Somme impegnate
Avanzo di amministrazione	266.555,81	0,00	Attività	1.205.420,36	444.978,92
Finanziamenti dall'Unione Europea	776.457,33	776.457,33	Progetti	103.480,56	91.864,34
Finanziamenti dallo Stato	205.805,46	205.805,46	Gestioni economiche	0,00	0,00
Finanziamenti dalla Regione	2.640,11	2.640,11	Fondo di riserva	1.000,00	
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.867,89	7.867,89	Disponibilità da programmare	10.000,00	
Contributi da privati	62.049,18	62.049,18			
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00			
Rimborsi e restituzione somme	1.318,24	1.318,24			
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	0,01	0,01			
Mutui					
Totale delle entrate	1.322.694,03	1.056.138,22	Totale delle spese	1.319.900,92	536.843,26
Disavanzo di competenza		0,00	Avanzo di competenza		519.294,96
Totale a pareggio		1.056.138,22	Totale a pareggio		1.056.138,22
Partite di giro		1.000,00	Partite di giro		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: UF060F – Codice iPA: ipdmba

Le entrate accertate ammontano a € **1.056.138,22** di cui € **721.363,56** riscosse nell'esercizio finanziario 2023 e € **334.774,66** da riscuotere al 31/12/2023 e pertanto, costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023.

Le spese impegnate ammontano a € **536.843,26** di cui € **536.343,26** pagate nell'esercizio finanziario 2023 e € **500,00** da pagare al 31/12/2023 e pertanto, costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2023.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2023 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	266.555,81			
Finanziamenti dall'Unione Europea	776.457,33	776.457,33	442.044,87	334.412,46
Finanziamenti dallo Stato	205.805,46	205.805,46	205.805,26	0,20
Finanziamenti dalla Regione	2.640,11	2.640,11	2.640,11	0,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.867,89	7.867,89	7.505,89	362,00
Contributi da privati	62.049,18	62.049,18	62.049,18	334.774,66
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	
Rimborsi e restituzione somme	1.318,24	1.318,24	1.318,24	
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	0,01	0,01	0,01	
Mutui	0,00	0,00	0,00	
Totale delle entrate	1.322.694,03	1.056.138,22	721.363,56	334.774,66

ANALISI DELLE ENTRATE
01 Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione complessivo all'inizio dell'esercizio è pari ad € **266.555,81** di cui € 59.397,01 non vincolato ed € 207.158,80 vincolato.

Alla chiusura dell'esercizio, le economie realizzate negli aggregati di spesa hanno determinato un avanzo complessivo di € 785.850,77, costituito da € 56.851,93 non vincolati ed € 728.998,84 relativi a somme con vincolo di destinazione.

02 Finanziamenti dall'Unione Europea

I finanziamenti dall'Unione Europea (Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR) e altri) ammontano a € 776.457,3 di cui € 442.044,87 riscossi e 334.412,26 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	63.505,07	59.521,56	123.026,63	123.026,63	123.026,63	

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

03 – Finanziamenti EX L. 440/97	0,00	34.492,42	34.492,42	34.492,42	34.492,42	
06 - Altri finanziamenti vinc.	0,00	48.286,41	48.286,41	48.286,41	48.286,21	0,20
TOTALI	63.505,07	142.300,39	205.805,46	205.805,46	205.805,26	0,20

04 Finanziamenti dalla Regione

I finanziamenti dalla Regione, non inseriti nella previsione iniziale, ammontano a € **2.640,11** sono stati interamente accertati e riscossi nell'esercizio finanziario 2023.

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	2.850,49	2.850,49	2.850,49	0,00
04 – Comune vincolati	1.750,00	1.750,00	1.750,00	0,00
05 – Altre istituzioni non vincolati	1.464,40	1464,40	1464,40	0,00
06 - Altre istituzioni vincolati	1.803,00	1.803,00	1.441,00	362,00
TOTALI	7.867,89	7.867,89	7.505,89	362,00

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	15.244,62	15.244,62	15.244,62	0,00
04 - Contributi per visite, viaggi ecc.	29.539,56	29.539,56	29.539,56	0,00
05 - Contributi per copert. assicurativa alunni	3.290,00	3.290,00	3.290,00	0,00
06 - Contributi per copert. assicurativa person.	385,00	385,00	385,00	0,00
08 - Contributi da imprese non vincolati	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
09 - Contributi da istit. sociali private non vinc.	1.050,00	1.050,00	1.050,00	0,00
10 – Altri Contributi da famiglie vincolati	4.540,00	4.540,00	4.540,00	0,00
TOTALI	62.049,18	62.049,18	62.049,18	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
04- restituzioni di somme non dovute da fam.	855,92	855,92	855,92	0,00
05- restituzioni di somme non dovute da imprese	462,32	462,32	462,32	0,00
TOTALI	1.318,24	1.318,24	1.318,24	0,00

12 Altre entrate

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

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

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 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	1.205.420,36	444.978,92	444.978,92	0,00
Progetti	103.480,56	91.864,34	91.364,34	500,00
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	1.319.900,92	536.843,26	536.343,26	500,00
Avanzo di competenza		519.294,96		
Totale a pareggio		1.056.138,22		

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta il seguente avanzo di competenza:

ENTRATE effettive dell'esercizio 2023	1.056.138,22
SPESE effettive dell'esercizio 2023	536.843,26
Avanzo di competenza dell'esercizio 2023	519.294,96

ANALISI DELLE SPESE

A Attività

A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Questo aggregato è suddiviso in n. 3 voci così come di seguito riportate:

Conto	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
A1/5- Risorse ex art. 58, comma 4 DL 73/2021	16.246,06	0,00	16.246,06	16.246,06	0,00
A1/6 – Funzionamento generale	32.664,45	10.132,95	42.797,40	26.125,73	16.671,67
A1/7 - Risorse ex art. 39 bis DI n. 115/2022	4.612,61	0,00	4.612,61	3.977,20	635,41
TOTALI	53.523,12	10.132,95	63.656,07	46.348,99	17.307,08

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	38.376,77	10.036,22	48.412,99	38.639,52	9.773,47

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. 12 voci così come di seguito riportate:

Voce	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
A3/1– Funzionamento didattico generale	42.432,60	26.142,62	68.575,22	52.254,96	16.320,26
A3/12 – Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020	270,52	0,00	270,52	270,52	0,00
A3/13 – D.M. 27/10/2020 n. 151 Connettività studenti meno abbienti	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00
A3/14 – Risorse ex art. 58 D.L. 73/2021	25.916,31	0,00	25.916,31	25.916,31	0,00
A3/16 – Completam. DDI art. 32 DL 41/2021	254,99	0,00	254,99	254,99	0,00
A3/17 – 13.1.1A FESR PON PU 2021-346	48.874,84	0,00	48.874,84	41.338,15	7.536,69
A3/18 – 13.1.2A FESR PON PU 2021-279	52.912,37	547,12	53.459,49	45.568,93	7.890,56
A3/19 – Spazi e Strumenti per le STEM	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
A3/20 – 13.1.4A FESR PON PU 2022-132	121.927,65	121.927,65	121.927,65	121.927,65	0,00
A3/21 – Piano Scuola 4.0-Azione 1	0,00	186.576,95	186.576,95	0,00	186.576,95
A3/22 – Piano Scuola 4.0-Azione 2	0,00	164.644,23	164.644,23	82.322,11	82.322,12
A3/23 – PNRR Investimento 1.4	0,00	303.308,50	303.308,50	0,00	303.308,50
TOTALI	300.949,28	803.147,07	982.168,7	378.213,62	603.955,08

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	33.726,48	8.205,33	41.931,81	30.133,30	11.798,51
A4/3 – 10.6.6A – FSE PONPU 2019 - 11	153,00	-153,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	33.879,48	8.052,33	41.931,81	30.133,3	11.798,51

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	10.000,00	54.096,42	64.096,42	29.604,00	34.492,42
TOTALI	10.000	54.096,42	64.096,42	29.604,00	34.492,42

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	4.000,00	1.154,37	5.154,37	4.361,60	792,77
TOTALI	4.000,00	1.154,37	5.154,37	4.361,60	792,77

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

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

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

PROGETTO	Previsione iniziale	Variazioni (+ / -)	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme residue
P01/6 Progetto Made in Italy	15.000,00	855,92	15.855,92	14.022,00	1.833,92
P01/8 Progetto CinemaScuola LAB	46.281,21	46.281,21	46.281,21	45.781,21	500,00
TOTALE PROGETTI	61.281,21	47.137,13	62.137,13	59.803,21	2.333,92

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	3.000,00	3.414,00	6.414,00	6.413,44	0,56
P03/6 Tirocinio Formativo Attivo	250,00	500,00	750,00	0,00	750,00
TOTALE PROGETTI	3.250,00	3.914,00	7.164,00	6.413,44	750,56

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	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
P04/4 Risorse ex art. 58 D.L. 73/2021	5.047,88	0,00	5.047,88	5.047,88	0,00
P04/5 Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022	5.000,00	0,00	5.000,00	1.206,80	3.739,20
P04/6 Compensi Animatore Digitale	2.000,00	0,00	2.000,00	1.800,00	2.00,00
TOTALE	12.457,88	1.200,00	13.657,88	9.254,68	4.151,20

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	1.500,00	4.569,11	6.069,11	4.449,11	1.620,00
P05/2 Esercitazioni Speciali	1.500,00	7.762,84	9.262,84	7.883,64	1.379,20
P05/3 Eventi con reti di Scuole	2.000,00	3.189,60	5.189,60	3.560,26	1.629,34
TOTALE	5.000,00	15.521,55	20.521,55	15.893,01	4.628,54



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 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	169.541,48	138.200,55	307.742,03
Totale Disponibilità	105.910,39	247.553,24	353.463,63
Disponibilità liquide	162.149,39	272.241,72	434.391,11
Totale dell'attivo	437.601,26	657.995,51	1.095.596,77
PASSIVO			
Totale debiti	1.503,97	500,00	2.003,97
Consistenza Patrimoniale	436.097,29	657.495,51	1.093.592,80
Totale a pareggio	437.601,26	657.995,51	1.095.596,77

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2023, Modello J, risulta:

A) Un fondo di cassa al 31/12/2023 di € 434.391,11 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 € 519.294,96 tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2024.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				162.149,39
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023	Totale	
Riscossioni	87.221,42	721.363,56	808.584,98	
Pagamenti	0,00	536.343,26	536.343,26	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				434.391,11
Residui Attivi	18.688,97	334.774,66	353.463,63	
Residui Passivi	1.503,97	500,00	2.003,97	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023				519.294,96

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 01/01/2023	Riscossi nel 2023	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazioni in diminuzione	Totale Residui attivi
105.910,39	87.221,42	18.688,97	334.774,66	0,00	353.463,63

RESIDUI PASSIVI					
Iniziali al 01/01/2023	Pagati nel 2023	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazioni in diminuzione	Totale Residui passivi
1.503,97	0,00	1.503,97	500,00	0,00	2.003,97

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	Impost e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01		18.782,08	13.128,04	1.281,00					13.157,87	63.656,07	46.348,99	72,81%
A02		4.398,30	28.136,95	923,54	5.030,73				150,00	48.412,99	38.639,52	79,81%
A03	12.137,79	41.296,27	11.036,93	195.242,70	1.376,00				34.801,82	982.168,70	295.891,51	30,13%
A04	19.536,82	742,98	3.997,50	5.856,00						41.931,81	30.133,30	71,86%
A05			29.604,00							64.096,42	29.604,00	46,19%
A06			4.361,60							5.154,37	4.361,60	84,62%
P01	8.155,76		35.464,32	16.683,13						62.137,13	60.303,21	97,05%
P02												0,00%
P03		613,44	5.800,00							7.164,00	6.413,44	89,52%
P04			4.206,80						5.047,88	13.657,88	9.254,68	67,76%
P05		5.551,48	10.081,53		260,00					20.521,55	15.893,01	77,45%
TOTALE	39.830,37	71.384,55	145.817,67	219.986,37	6.666,73	0,00	0,00	0,00	53.157,57	1.308.900,92	536.843,26	
TOTALE / TOTALE IMP.	0,07	0,13	0,27	0,41	0,01	0,00	0,00	0,00	0,10	0,41		
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	7,42%	13,30%	27,16%	40,98%	1,24%	0,00%	0,00%	0,00%	9,90%	41,01%		



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: UF060F – Codice IPA: ipdmba

N.B.: la differenza fra la Programmazione Definitiva riportata nel modello H – sezione ENTRATE (€1.309.900,92) e quella indicata nel presente prospetto sezione SPESE (€1.308.900,92), pari ad € 1.000,00, è costituito dall'ammontare della programmazione del Fondo di Riserva.

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

	Accertamenti Competenza			
Indice di dipendenza finanziaria	=	$\frac{(\text{tot colonna b - Entrate mod. H})}{\text{Totale Entrate}}$	=	$\frac{1.056.138,22}{1.322.694,03} = 0,80$
		(tot colonna a - Entrate mod. H)		
	Accertamenti da riscuotere			
Incidenza residui attivi	=	$\frac{(\text{tot colonna d - Entrate mod. H})}{\text{Accertamenti di competenza}}$	=	$\frac{334.774,66}{1.056.138,22} = 0,32$
		(tot colonna b - Entrate mod. H)		
	Impegni non pagati			
Incidenza residui passivi	=	$\frac{(\text{tot colonna d - Spese mod. H})}{\text{Impegni di competenza}}$	=	$\frac{500,00}{536.843,26} = 0,00$
		(tot colonna b - Spese mod. H)		
	Riscossioni a residuo			
Smaltimento residui attivi	=	$\frac{(\text{tot colonna g - Entrate mod. N})}{\text{Residui attivi iniziali}}$	=	$\frac{87.221,42}{105.910,39} = 0,82$
		(tot colonna f - Entrate mod. N)		
	Pagamenti a residuo			
Smaltimento residui passivi	=	$\frac{(\text{tot colonna g - Spese mod. N})}{\text{Residui passivi iniziali}}$	=	$\frac{0,00}{1.503,97} = 0,00$
		(tot colonna f - Spese mod. N)		
	Pagamenti competenza residuo			
Indice capacità di spesa	=	$\frac{(\text{tot colonne c,g - Spese mod. N})}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}}$	=	$\frac{536.343,26}{538.347,23} = 1,00$
		(tot colonne b,f - Spese mod. N)		
	Residui passivi al 31/12			
Indice accumulo dei residui passivi	=	$\frac{(\text{tot colonna i mod. N})}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}}$	=	$\frac{2.003,97}{538.347,23} = 0,00$
		(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	282.149,84	39.830,37	14,12%
2	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	84.413,10	71.384,55	84,57%
3	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	345.089,35	145.817,67	42,26%
4	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	531.430,05	219.986,37	41,40%
5	ALTRE SPESE	12.311,01	6.666,73	54,15%
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	53.507,57	53.157,57	99,35%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		1.309.900,92	536.843,26	

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

Durante l'esercizio finanziario 2023 sono stati riscossi € **52.614,18** = a titolo di contributi volontari versati dalle famiglie degli studenti, così suddivisi:

- Contributo volontario per il miglioramento dell'offerta formativa.....	€	15.244,62
- Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€	29.539,56
- Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€	3.290,00
- Altri contributi da famiglie vincolati.....	€	4.540,00
- Altre entrate n.a.c.	€	0,00
TOTALE contributi.....	€	52.614,18

I contributi riscossi sono stati così impiegati:

Contributo volontario per il miglioramento dell'offerta formativa	€	15.244,62
A3/1 Generi alimentari.....	€	25.732,85
A3/1 Altri materiali e accessori.....	€	13.507,31
Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero.....	€	29.539,56
A5/1 Spese per visite e viaggi d'istruzione.....	€	29.604,00
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	€	3.290,00
A2 Assicurazione per alunni	€	5.348,00
Altri contributi da famiglie vincolati	€	4.540,00
P3/3 Formazione personale specialistica.....	€	5.400,00
P3/3 Altri materiali accessori	€	613,44
TOTALE SPESE	€	80.205,60 € 52.614,18



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 2023, 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 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, 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