CPIA 2 BA Chiara Lubich
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT

Ministero dell'istruzione e del merito

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,

a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023,

predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo D.I. 129/18

"1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati."

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 29 del 28 agosto 2018 – Capo V – Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti, al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 23/01/2023 n. 67.

A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione, si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 Dicembre 2023.

Le entrate accertate ammontano a **€ 191.131,06**, di cui **€ 139.642,13** riscosse e **€ 51.488,93** non riscosse al 31/12/2023, che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2024.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 327.661,74**, di cui **€ 324.745,94** pagate e **€ 2.915,80** non pagate al 31/12/2023, che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2024.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a **€ 24.967,00** e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
  1. Spese relative alla didattica (es. cancelleria): **€ 17.382,50**;
  2. Copertura assicurativa dei corsisti: **€ 7.584,50**.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2023, dall'esame 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:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (a-b)
01) Avanzo di Amministrazione	**€ 402.190,09**		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	**€ 32.199,00**	**€ 32.199,00**	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	**€ 37.559,72**	**€ 37.559,72**	0,00
04) Finanziamenti della Regione	**€ 0,00**	**€ 0,00**	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre istituzioni	**€ 91.850,51**	**€ 91.850,51**	0,00
06) Contributi da privati	**€ 27.806,00**	**€ 27.806,00**	0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00

CPIA 2 BA Chiara Lubich
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT
Ministero dell'istruzione e del merito

08) Rimborsi e restituzione somme	**€ 1.165,33**	**€ 1.165,33**	0,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	**€ 550,50**	**€ 550,50**	0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	**€ 593.321,15**	**€ 191.131,06**	
Disavanzo di competenza		€ 136.530,68	
Totale a pareggio		**€ 327.661,74**	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Differenza in + o - (a-b)
A) Attività amministrativo-didattiche	**€ 264.173,38**	**€ 92.580,96**	**€ 171.592,42**
P) Progetti	**€ 322.867,37**	**€ 235.080,78**	**€ 87.786,59**
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
R) Fondo di Riserva	**€ 500,00**	€ 0,00	**€ 500,00**
Totale Spese	**€ 587.540,75**	**€ 327.661,74**	**€ 259.879,01**
Avanzo di competenza			
Totale a Pareggio		**€ 327.661,74**	

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente (Schema verbale Athena):

Residui Attivi										
Iniziali al 01/01/2023	-	Riscossi nel 2023	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 167.471,04	-	€ 117.963,52	=	€ 49.507,52	+	€ 51.488,93	-	€ 0,00	=	**€ 100.996,45**

Residui Passivi										
Iniziali al 01/01/2023	-	Pagati nel 2023	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 3.753,19	-	€ 2.674,54	=	€ 1.078,65	+	€ 2.915,80	-	€ 0,00	=	**€ 3.994,45**

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2018	€ 2.016,28	€ 0,00
Anno 2020	€ 4.711,67	€ 0,00
Anno 2021	€ 28.863,60	€ 1.028,34
Anno 2022	€ 13.915,97	€ 50,31
Anno 2023	€ 51.488,93	€ 2.915,80
Totale situazione residui al 31/12/2023	**€ 100.996,45**	**€ 3.994,45**

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

Conto Patrimoniale (Mod. K)

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

	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 114.206,00	- € 18.160,03	€ 96.045,97
Totale Disponibilità	€ 406.565,18	- € 136.289,42	€ 270.275,76
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale attivo	€ 520.771,18	- € 154.449,45	€ 366.321,73

PASSIVO			
Totale debiti	€ 3.753,19	€ 241,26	€ 3.994,45
Consistenza Patrimoniale	€ 517.017,99	- € 154.690,71	€ 362.327,28
Totale passivo	€ 520.771,18	- € 154.449,45	€ 366.321,73
Totale a pareggio	**€ 520.771,18**	**- € 154.449,45**	**€ 366.321,73**

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 saldo di cassa al 31/12/2023 di **€ 168.657,41**, che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 265.659,41**, che verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2024.
C)	Un disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2023 di **- € 136.530,68**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015, è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. **0319222** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione evidenziato nel modello J

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 238.472,24**
	Conto residui	Conto competenza 2023	Totale	
Riscossioni	**€ 117.963,52**	**€ 140.142,13**	**€ 258.105,65**	
Pagamenti	**€ 2.674,54**	**€ 325.245,94**	**€ 327.920,48**	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				**€ 168.657,41**
	Residui esercizi precedenti	Residui dell'esercizio		Totale
Residui Attivi	**€ 49.507,52**	**€ 51.488,93**		**€ 100.996,45**
Residui Passivi	**€ 1.078,65**	**€ 2.915,80**		**€ 3.994,45**
Avanzo di amministrazione al 31/12/23				**€ 265.659,41**

Spese per Attività e Progetti

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.

	SPESE DI PERSONALE Impegnato	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO Impegnato	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI Impegnato	ACQUISTO DIBENI D'INVESTIMENTO Impegnato	ALTRE SPESE Impegnato	IMPOSTE E TASSE Impegnato	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO Impegnato	ONERI FINANZIARI Impegnato	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE Impegnato	Tot.Spese programmate	Tot. Impegni	Impegni/ Spese % impegnato
A01	4.715,78	14.993,07	16.670,81	11.270,17	612,85					110.712,48	48.262,68	43,59%
A02		25,00	590,00		32,76	169,00				6.417,32	816,76	12,73%
A03									2,44	16.397,37	2,44	0,01%
A04												0,00%

A05	30.947,30		12.551,78							130.646,21	43.499,08	33,30%
A06												0,00%
P01			4.880,00							24.255,53	4.880,00	20,12%
P02	137.639,41	5.820,46	69.063,42	12.499,99					769,99	280.460,54	225.793,27	80,51%
P03						2.040,50				4.110,00	2.040,50	49,65%
P04			2.367,01							14.041,30	2.367,01	16,86%
P05												0,00%
TOTALE	173.302,49	20.838,53	106.123,02	23.770,16	645,61	2.209,50	0,00	0,00	772,43	587.040,75	327.661,74	
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI	0,53	0,06	0,32	0,07	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,56		
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	52,89%	6,36%	32,39%	7,25%	0,20%	0,67%	0,00%	0,00%	0,24%	55,82%		

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

Per quanto attiene alle spese, i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	46.180,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2023	1	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23 + interessi Banca d'Italia + marche da bollo esami CELI	2.222,55
03/02/2023	2	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	1.102,50
08/02/2023	3	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23 + Diritto allo studio Comune di Altamura	513,00
17/02/2023	4	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	732,50
23/02/2023	5	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	251,00
02/03/2023	7	Contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/2023	602,00
10/03/2023	8	Versamento quote di iscrizione a.s. 2021/2022	326,00
21/03/2023	9	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	484,50

CPIA 2 BA
Chiara Lubich
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT

Ministero dell'istruzione e del merito

30/03/2023	10	Contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/2023	174,00
17/04/2023	12	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23 + Iscrizioni esami CELI 2023	351,50
26/04/2023	13	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	202,00
02/05/2023	15	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	175,50
18/05/2023	16	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	526,50
25/05/2023	18	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	305,50
13/06/2023	19	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	131,00
20/06/2023	20	Storno bonifico effettuato su IBAN errato + contributi volontari e quote assicurative	1.220,83
04/07/2023	21	Restituzione parte eccedente compenso DS Progetto "Second Life"	550,45
03/08/2023	22	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23	200,00
28/09/2023	23	Risorse a seguito di rendicontazione progetti extra-didattici Altamura + Prefettura sessione di civica 2022 + quote assicurative e iscrizioni	1.812,00
03/10/2023	24	Integrazione al funzionamento amministrativo Settembre - Dicembre 2023	10.573,34
06/10/2023	25	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	1.270,50
13/10/2023	26	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	2.875,50
20/10/2023	27	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	1.575,00
23/10/2023	28	Accredito Prefettura sessioni d'esame di Civica I e II trimestre 2023 + versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/24	515,00
30/10/2023	29	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024 + risorse patrimonio librario a.s. 22/23	4.186,10
03/11/2023	30	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	1.100,00
10/11/2023	31	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	2.091,50
17/11/2023	33	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	1.795,00
24/11/2023	34	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	915,00
01/12/2023	35	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	970,00
07/12/2023	37	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	320,00
13/12/2023	38	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024	255,00
21/12/2023	39	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024 + Integrazione al funzionamento amministrativo a.s. 2023/2024	12.308,42
29/12/2023	40	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/2024 + ulteriore integrazione al funzionamento amministrativo didattico	693,36
		Previsione definitiva	99.507,58
		Somme Pagate	39.800,96
		Somme da pagare	2.915,80

Economie	56.790,82

Aggregato A voce 01|01 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	
Previsione iniziale	16,68
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16,68

Aggregato A voce 01|02 - Risorse per il corretto svolgimento esami di Stato a.s. 20-21 ex art. 1 co. 504 e 505 L. 178/20	
Previsione iniziale	6.955,30
Somme Pagate	1.818,06
Somme da pagare	0,00
Economie	5.137,24

Aggregato A voce 01|03 - Contributo per l'integrazione scolastica L.R. 31/09 art. 3 co. 1 lett. B sede associata di Modugno	
Previsione iniziale	543,22
Somme Pagate	538,46
Somme da pagare	0,00
Economie	4,76

Aggregato A voce 01|04 - Risorse ex art. 36 co. 2 D.L. 21/2022	
Previsione iniziale	0,30
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,30

Aggregato A voce 01|05 - Det. dir. 1522 del 08/11/22 Com. Altamura - arredi, materiale di consumo e piccola manutenzione ord.	
Previsione iniziale	2.689,00

CPIA 2 BA
Chiara Lubich
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT

Ministero dell'istruzione e del merito

Somme Pagate	2.689,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01|06 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale	1.000,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2023	17	Trasferimento risorse in altra voce	0,40

Previsione definitiva	1.000,40
Somme Pagate	1.000,40
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale	6.417,32
Somme Pagate	816,76
Somme da pagare	0,00
Economie	5.600,56

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale	16.216,82
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16.216,82

Aggregato A voce 03|01 - Contributo per didattica digitale integrata decreto Miur 19.08.20 n. 103

Previsione iniziale	2,44
Somme Pagate	2,44

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03|02 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020	
Previsione iniziale	70,66
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	70,66

Aggregato A voce 03|03 - Digital Board: trasf. digitale nella didattica e org. Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPON-PU-2021-58	
Previsione iniziale	99,17
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	99,17

Aggregato A voce 03|04 - Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso n. DGEFID n. 10812 del 13/05/21-CUP H79J21003820001	
Previsione iniziale	8,28
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8,28

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	2.500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.500,00

Aggregato A voce 05|1 - ERASMUS+ PROGRAMMESTRATEGIC PARTNERSHIPS (KEY ACTION 2)AGREEMENT NUMBER 2020-1-ES01-KA204-082735

Previsione iniziale	30.710,70
Somme Pagate	14.747,02
Somme da pagare	0,00
Economie	15.963,68

Aggregato A voce 05|2 - PROGETTO ERASMUS 2020-1-PL01-KA204-082271 ESCAPE BOX	
Previsione iniziale	11.755,51
Somme Pagate	10.170,71
Somme da pagare	0,00
Economie	1.584,80

Aggregato A voce 05|3 - Programma Erasmus+KA220-ADU-000088740 "Equality in diversity: broadening horizons"

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	11	Adesione al Programma Erasmus+KA220-ADU-000088740 "Equality in diversity: broadening horizons"	66.445,00
		Previsione definitiva	66.445,00
		Somme Pagate	18.308,25
		Somme da pagare	0,00
		Economie	48.136,75

Aggregato A voce 05|4 - Programma Erasmus+2023-1-IT02-KA121-ADU-000134098

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2023	32	Risorse relative al Programma Erasmus+2023-1-IT02-KA121-ADU-000134098	19.235,00
		Previsione definitiva	19.235,00
		Somme Pagate	273,10
		Somme da pagare	0,00
		Economie	18.961,90

Aggregato P voce 01|01 - Piano Nazionale Scuola Digitale	
Previsione iniziale	0,65
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,65

Aggregato P voce 01|02 - 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2016-2	
Previsione iniziale	3.130,93
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.130,93

Aggregato P voce 01|03 - 10.8.6AFESRPON-PU2020-389 SMART CLASS PER I CPIA	
Previsione iniziale	2.262,95
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.262,95

Aggregato P voce 01|04 - Programma Scuola digitale 2022-2026 - Migrazione al Cloud	
Previsione iniziale	11.060,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	11.060,00

Aggregato P voce 01|05 - Programma Scuola digitale 2022-2026 - Siti web (esperienza del cittadino nei servizi pubblici)	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	4.880,00

Somme da pagare	0,00
Economie	2.421,00

Aggregato P voce 01|06 - "Scuola Bella" PTOF 2022-2025

Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02|01 - PREFETTURA DI BARI-PROT. D'INTESA DEL 17/12/2015 - SESSIONI DI TEST DI ITALIANO E FORMAZIONE CIVICA

Previsione iniziale	44.123,50

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/09/2023	23	Risorse a seguito di rendicontazione progetti extra-didattici Altamura + Prefettura sessione di civica 2022 + quote assicurative e iscrizioni	898,75
23/10/2023	28	Accredito Prefettura sessioni d'esame di Civica I e II trimestre 2023 + versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2023/24	8.088,52
07/12/2023	36	Attribuzione risorse per sessioni d'esame Civica e Italiano Prefettura Periodo Luglio-Settembre 2023	11.073,14
		Previsione definitiva	64.183,91
		Somme Pagate	53.064,73
		Somme da pagare	0,00
		Economie	11.119,18

CPIA 2 BA
Chiara Lubich
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT

Aggregato P voce 02|02 - PAIDEIA 4 - D.M. N. 851 DEL 27/10/2017 ART. 9 C. 2	
Previsione iniziale	1.002,32
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.002,32

Aggregato P voce 02|03 - PROGETTI DI LINGUA STRANIERA	
Previsione iniziale	3.425,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.425,00

Aggregato P voce 02|04 - PROGETTO "VOCI IN CORO" PTOF 2022-2025	
Previsione iniziale	4.800,00
Somme Pagate	4.799,63
Somme da pagare	0,00
Economie	0,37

Aggregato P voce 02|05 - PAIDEIA 2016 - AUTORIZZAZ. 21112/2016	
Previsione iniziale	2.016,28
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.016,28

Aggregato P voce 02|06 - 10.3.1A-FSEPON-PU-2019-47 Avviso n. 4294 del 27/04/2017	
Previsione iniziale	2.629,32
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.629,32

Aggregato P voce 02|07 - 10.3.1B-FSEPON-PU2019-4 Avviso n. 10028 del 20/04/2018	
Previsione iniziale	3.372,05
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.372,05

Aggregato P voce 02|08 - Progetti di Apprendimento e Socialità – Avviso n. 9707/2021 - 10.3.1A-FSEPON-PU-2021-3	
Previsione iniziale	38.914,99
Somme Pagate	26.733,72
Somme da pagare	0,00
Economie	12.181,27

Aggregato P voce 02|09 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza – Avviso n. 33956/2022 – CUP H74C22000540001	
Previsione iniziale	69.152,67
Somme Pagate	56.301,85
Somme da pagare	0,00
Economie	12.850,82

Aggregato P voce 02|10 - Bando D.D. 861/2022 "Il linguaggio cinematografico e audiovisivo... Azione c) Visioni fuori luogo"	
Previsione iniziale	75.000,00
Somme Pagate	73.914,64
Somme da pagare	0,00
Economie	1.085,36

Aggregato P voce 02|11 - "Io sono. Raccontare l'identità tra passato e presente" PTOF 2022-2025	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	499,96

Somme da pagare	0,00
Economie	0,04

Aggregato P voce 02|12 - "Federicus" PTOF 2022-2025	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	274,50
Somme da pagare	0,00
Economie	225,50

Aggregato P voce 02|13 - "CHIAMATEMI AVVENIRE- melting pot & innovazione" PTOF 2022-2025	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	500,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02|14 - "Insieme per collaborare per una scuola migliore" (PUC) - Comune di Modugno 20/02/23-29-02-24

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	6	Progetti utili alla collettività (PUC) "Insieme per collaborare per una scuola migliore" Comune di Modugno	1.500,00
		Previsione definitiva	1.500,00
		Somme Pagate	82,80
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.417,20

Aggregato P voce 02|15 - "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - CUP H74C23000090007

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

26/04/2023	14	Assegnazione risorse relative al PON 10.3.1A-FSEPON-PU-2023-3 "Yes, we care!"	12.964,00
		Previsione definitiva	12.964,00
		Somme Pagate	9.621,44
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.342,56

Aggregato P voce 03|01 - CERTIFICAZIONE CELI

		Previsione iniziale	1.568,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2023	1	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23 + interessi Banca d'Italia + marche da bollo esami CELI	208,00
17/04/2023	12	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23 + Iscrizioni esami CELI 2023	2.334,00
		Previsione definitiva	4.110,00
		Somme Pagate	2.040,50
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.069,50

Aggregato P voce 04|01 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE "ANIMATORE DIGITALE"

Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Aggregato P voce 04|02 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2023	19	Versamento contributi volontari e quote assicurative a.s. 2022/23 + Acconto formazione docenti 22/23	403,00

Previsione definitiva	403,00
Somme Pagate	403,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04|03 - SCUOLA SICURA: FORMAZIONE E SICUREZZA	
Previsione iniziale	8.175,60
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8.175,60

Aggregato P voce 04|04 - FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 - AMBITO BA04	
Previsione iniziale	291,75
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	291,75

Aggregato P voce 04|05 - PNRR Missione 4 Componente 1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale"	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato P voce 04|06 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

		Previsione iniziale	2.171,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2023	17	Trasferimento risorse in altra voce	-0,40
		Previsione definitiva	2.170,95

Somme Pagate	1.964,01
Somme da pagare	0,00
Economie	206,94

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
587.540,75	328.161,74	325.245,94	2.915,80	259.379,01

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

- 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello *split payment*, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui al nuovo Codice degli Appalti d. lgs. 36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.P.E.F;

- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'archivio informatico di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari;
- Che si è provveduto per l'E.F. 2023 all'apertura del fondo economale delle minute spese;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna è stato presentato il modello 770 redditi 2023;
- Che alla data odierna è stato presentato il modello IRAP redditi 2023;
- Che alla data odierna è stato presentato il modello CU redditi 2023;
- Che gli indici di Bilancio all'esercizio 2023 sono i seguenti:

Indice di dipendenza finanziaria: $\frac{\text{Accertamenti competenza (tot. Colonna b – Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot. Colonna a – Entrate mod. H)}} = \frac{191.131,06}{593.321,15} = \mathbf{0,32}$

Incidenza residui attivi: $\frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot. Colonna d – Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot. Colonna b – Entrate mod. H)}} = \frac{51.488,93}{191.131,06} = \mathbf{0,27}$

CPIA 2 BA Chiara Lubich
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT
Ministero dell'istruzione e del merito

Incidenza residui passivi:

$$\frac{\text{Impegni non pagati (tot. Colonna d – Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot. Colonna b – Spese mod. H)}} = \frac{2.915,80}{327.661,74} = \mathbf{0,01}$$

Smaltimento residui attivi:

$$\frac{\text{Riscossioni a residuo (tot. Colonna g – Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot. Colonna f – Entrate mod. N)}} = \frac{117.963,52}{167.471,04} = \mathbf{0,70}$$

Smaltimento residui passivi:

$$\frac{\text{Pagamenti a residuo (tot. Colonna g – Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot. Colonna f – Spese mod. N)}} = \frac{2.674,54}{3.753,19} = \mathbf{0,71}$$

Indice capacità di spesa:

$$\frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot. Colonna c, g – Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot. Colonna b, f – Spese mod. N)}} = \frac{327.420,48}{331.414,93} = \mathbf{0,99}$$

Indice accumulo dei residui passivi:

$$\frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot. Colonna i mod. N)}}{} = \frac{3.994,45}{} = \mathbf{0,01}$$

Impegni com. res. pass. iniz. 331.414,93
(tot. Colonna b, f – Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	238.012,35	173.302,49	72,81%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	96.025,01	20.838,53	21,70%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	207.415,79	106.123,02	51,16%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	38.841,86	23.770,16	61,20%
05	ALTRE SPESE	1.445,61	645,61	44,66%
06	IMPOSTE E TASSE	4.527,32	2.209,50	48,80%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	772,81	772,43	99,95%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	0,00%
	Totale generale	**587.540,75**	**327.661,74**	

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo, si può affermare che i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

CPIA 2 BA Chiara Lubich
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT

Ministero dell'istruzione e del merito

Verifica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai 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.

Altamura, 12/03/2023

Il D.S.G.A.
Dott.ssa Sara Raspatelli

****

Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

Valutati i dati di bilancio;

dichiara

che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Altamura, 12/03/2023

Il Dirigente Scolastico
Paolo Farina