

Ministero dell'Istruzione		
 C.P.I.A. NA Prov. 2	Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti C.P.I.A. "Napoli Provincia 2" Piazzetta Scuole Elementari – Plesso Portali 80048 Sant'Anastasia (NA) Tel. 081/5275654 – 081/2596662 C.M. NAMMOCS00D - C.F. 92049500637 e-mail: namm0cs00d@istruzione.it Pec: namm0cs00d@pec.istruzione.it Sito web: www.istruzioneadulti.edu.it	 C.P.I.A. NAPOLI PROV. 2

CPIA NA.PROV.2 - SANT'ANASTASIA
 Prot. 0000052 del 10/01/2022
 (Uscita)

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2022

RELAZIONE

Proposta dalla G.E. al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2022, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa.

Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica che richiede al Dirigente Scolastico di dettare le linee di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, al Consiglio di Istituto di approvare il Piano e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2022, viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018
- Nota Miur Prot. N. 23072 del 30-09-2020
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

Il Decreto Interministeriale 129/2018 , coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)
2. "La gestione finanziaria delle Istituzioni Scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

La Relazione al Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale CPIA con sede legale in Sant'Anastasia (NA), Piazzetta Scuola Elementari Plesso Portali :

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni
SEDE DI	SANT'ANASTASIA	VIA VERDI 72	59
SEDE DI	CASTELLAMMARE	VIA G.D'ANNUNZIO 27	50
SEDE DI	GRAGNANO	VIA QUARANTOLA 8	43
SEDE DI	NOLA	VIA G.PUCCINI, 1	75
SEDE DI	PALMA CAMPANIA	VIA NUOVA SARNO	43
SEDE DI	POMIGLIANO D'ARCO	VIA S.PERTINI 20	155
SEDE DI	PORTICI	VIA CAPORTANO 14	91
SEDE DI	SAN GIORGIO A CR.	VIA CAPPIELLO 48	35
SEDE DI	SORRENTO	VIA V.VENETO 16	60
SEDE DI	TORRE ANNUNZIATA	VIA CAVOUR 26	96
SEDE DI	TORRE DEL GRECO	VIA GIOVANNI XXIII 22	44
			751

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n.751 alunni su 49 classi :

Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti

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

	Numero classi non terminali (a)	Numero classi terminali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 16 ottobre (d)	Alunni frequentanti (e)	Totale alunni (f=d+e)	Di cui div. abili
Totale	25	24	49	751	751	0	0

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 98 unità :

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0

Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula 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	64
<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	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	21
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	34

Risultanze dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 404.177,87
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 9.433,33
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 2.000,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 415.611,20
SPESE	
Attività	

A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 27.276,06
A02-Funzionamento amministrativo	€ 43.765,28
A03-Didattica	€ 94.239,02
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 95.945,77
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 112.760,55
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 26.756,68
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 1.595,99
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 402.339,35
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 13.271,85
TOTALE A PAREGGIO	€ 415.611,20

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (Modello D)	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 27.276,06	€ 15.003,26	€ 12.272,80
A02-Funzionamento amministrativo	€ 36.765,28	€ 2.046,54	€ 34.718,74
A03-Didattica	€ 91.401,68	€ 80.139,01	€ 11.262,67
A04-Alternanza Scuola-Lavoro		€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		€ 0,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento		€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI			
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 95.945,77	€ 95.945,77	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 112.760,55	€ 112.760,55	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 26.756,68	€ 26.756,68	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"		€ 0,00	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE		€ 0,00	€ 0,00
G01 -Azienda agraria		€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale		€ 0,00	€ 0,00

G03-Attività per conto terzi		€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE AVANZO UTILIZZATO	€ 390.906,02	€ 332.651,81	€ 58.254,21
TOTALE AVANZO NON UTILIZZATO	€ 13.271,85	€ 0,00	€ 13.271,85

ANALISI DELLE ENTRATE

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della *competenza* e, in modo del tutto indipendente, dei *Residui Attivi e Passivi*, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non spettanti, in quanti prescritti o comunque non esigibili o da non pagare in quanti prescritti, perenti o comunque non dovuti per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, che prevede due soli livelli e non si è ritenuto opportuno aggiungere un ulteriore livello di dettaglio in quanto la classificazione ministeriale è già abbastanza esaustiva.

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 404.177,87 è stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/04	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	3.26
A01/05	Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021 - servizi professionali di form. ed assistenza	15000.00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2046.54
A03/02	RISORSE ART.21 DL 137/2020	43.80
A03/03	RISORSE D.I.D.	0.01
A03/05	Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021	16887.97
A03/06	Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021	16000.00
A03/07	Digital Board: PON FESR 13.1.2A-FESR PON-CA-2021-265	39588.91
A03/08	PNSD - DDI Regioni Mezzogiorno - Art. 32 DL 41/2021	7618.32
P01/02	Fondo Sociale Europeo (FSE). Obiettivo Specifico 10.3.1.B	49738.00
P01/03	Fondo Sociale Europeo(FSE).ObiettivoSpecifico 10.3.1.A	44905.20
P01/04	Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) - Obiettivo specifico - 10.8	1302.57
P02/01	REGIONE CAMPANIA F A M I -Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione	20471.96
P02/02	SESSIONI 2018	120.10
P02/03	POR CAMPANIA FSE 2014/2020- SCUOLA VIVA- II^ Annualità	1287.07
P02/04	TEST STRANIERI 2018	1202.44
P02/05	PON 10.3.1B-FSEPON-CA-2017-4	1245.73
P02/6	FAMI 2014-2020 PROG. 2526 PASSAPAROLA	83491.55
P02/7	TEST E SESSIONI 2019	1679.70
P02/8	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	3262.00
P04/01	SEMINARIO DI AGGIORNAM. "Didattica dell'italiano L2"	6981.04
P04/02	Piano Nazionale per la Scuola Digitale	4154.65
P04/03	AGGIORNAMENTO FORMAZIONE CPIA	3174.91
P04/04	ATTIVITA' MISURE DI SISTEMA	183.08
P04/05	PROGETTO PAIDEIA DM.85/2017	12263.00

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/06	Reintegro spese svolgimento esami di stato 2020/21 in sicurezza	12272.80
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	34718.74
A03	DIDATTICA	11262.67

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite:

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	9.433,33
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	5.000,00
A03 - DIDATTICA	2.837,34
R98 - FONDO DI RISERVA	1.595,99

Voce: 0605 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	Importo previsione
	2.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.000,00

ANALISI DELLE SPESE

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Mod. B).

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico nuovo "*piano dei conti*", secondo il tracciato standard del Ministero dell'Istruzione, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, *solo il primo* è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo ed il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare, al momento della rendicontazione, un *consuntivo analitico* delle diverse tipologia di spesa.

Determinazione generale delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno corrente.

Dal momento che la Nota Ministero dell'Istruzione per la determinazione del P.A., **limita i finanziamenti al periodo Gennaio-Agosto** le spese sono preventivate in tale misura e saranno rifinanziate nel prossimo anno scolastico ovvero, ove se ne ravvisasse la necessità, con storni a carico della Disponibilità finanziaria da programmare (Z101), deliberati dal Consiglio di Istituto.

Il Programma annuale prevede, quindi, a seguito delle modifiche introdotte dal nuovo Regolamento di contabilità (DI 129/2018)¹ alla struttura generale della contabilità scolastica, le seguenti risultanze:

ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio l'articolazione delle singole Attività ed i gruppi di Progetti. Come già specificato, si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i *flussi finanziari* che alimentano le Attività ed i Progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Per quanto riguarda le **Spese** per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/04 Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	Importo previsione
	3,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/28 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	3,26

Voce: A01/05 Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021 - servizi professionali di form. ed assistenza	Importo previsione
	15.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/24 - Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021	15.000,00

Voce: A01/06 Reintegro spese svolgimento esami di stato 2020/21 in sicurezza	Importo previsione
	12.272,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	12.272,80

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	43.765,28
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	34.718,74
0102/23 - ASSICURAZIONE ALUNNI	2.046,54
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	5.000,00
0605 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	2.000,00
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	200,00

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
	14.100,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	11.262,67
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.837,34

Voce: A03/02 RISORSE ART.21 DL 137/2020	Importo previsione
	43,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/19 - A03/02 RISORSE ART.21 D.L. 137/2020 RESTORI	43,80

Voce: A03/03 RISORSE D.I.D.	Importo previsione
	0,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/18 - A03/03 RISORSE D.I.D.	0,01

Voce: A03/05 Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021	Importo previsione
	16.887,97
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/24 - Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021	16.887,97

Voce: A03/06 Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021	Importo previsione
	16.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/25 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021	16.000,00

Voce: A03/07 Digital Board: PON FESR 13.1.2A-FESR PON-CA-2021-265	Importo previsione
	39.588,91
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/26 - Digital Board: PON FESR 13.1.2A-FESR PON-CA-2021-265	39.588,91

Voce: A03/08 PNSD - DDI Regioni Mezzogiorno - Art. 32 DL 41/2021	Importo previsione
	7.618,32
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/27 - PNSD - DDI Regioni Mezzogiorno - Art. 32 DL 41/2021	7.618,32

Voce: P01/02 Fondo Sociale Europeo (FSE). Obiettivo Specifico 10.3.1.B	Importo previsione
	49.738,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/15 - P01/02 FSE OBIETTIVO SPECIFICO 10.3.1.B	49.738,00

Voce: P01/03 Fondo Sociale Europeo(FSE).ObiettivoSpecifico 10.3.1.A	Importo previsione
	44.905,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/16 - P01/03 FSE OBIETTIVO SPECIFICO 10.3.1.A	44.905,20

Voce: P01/04 Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) - Obiettivo specifico – 10.8	Importo previsione
	1.302,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/17 - P01/04 FESR OBIETTIVO SPECIFICO 10.8	1.302,57

Voce: P02/01 REGIONE CAMPANIA F A M I -Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione	Importo previsione
	20.471,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - REGIONE CAMPANIA F A M I -Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione	20.471,96

Voce: P02/02 SESSIONI 2018	Importo previsione
	120,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - SESSIONI - anno 2018	120,10

Voce: P02/03 POR CAMPANIA FSE 2014/2020- SCUOLA VIVA- II^ Annualità	Importo previsione
	1.287,07
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/09 - POR CAMPANIA FSE 2014/2020 - SCUOLA VIVA - II^ Annualità	1.287,07

Voce: P02/04 TEST STRANIERI 2018	Importo previsione
	1.202,44
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/14 - TEST 2018	1.202,44

Voce: P02/05 PON 10.3.1B-FSEPON-CA-2017-4	Importo previsione
	1.245,73
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/08 - PON 10.3.1B-FSEPON-CA-2017-4	1.245,73

Voce: P02/6 FAMI 2014-2020 PROG. 2526 PASSAPAROLA	Importo previsione
	83.491,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/13 - FAMI PROG.2526 PASSAPAROLA	83.491,55

Voce: P02/7 TEST E SESSIONI 2019	Importo previsione
	1.679,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/11 - TEST E SESSIONI 2019	1.679,70

Voce: P02/8 AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	Importo previsione 3.262,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/12 - Finanz. per l'ampliamento offerta formativa	3.262,00

Voce: P04/01 SEMINARIO DI AGGIORNAM. "Didattica dell'italiano L2"	Importo previsione 6.981,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/03 - SEMINARIO DI AGGIORN. "Didattica dell'italiano L2"	6.981,04

Voce: P04/02 Piano Nazionale per la Scuola Digitale	Importo previsione 4.154,65
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - Piano Nazionale per la Scuola Digitale	4.154,65

Voce: P04/03 AGGIORNAMENTO FORMAZIONE CPIA	Importo previsione 3.174,91
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/04 - AGGIORNAMENTO FORMAZIONE CPIA	3.174,91

Voce: P04/04 ATTIVITA' MISURE DI SISTEMA	Importo previsione 183,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ATTIVITA' MISURE DI SISTEMA	183,08

Voce: P04/05 PROGETTO PAIDEIA DM.85/2017	Importo previsione 12.263,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/10 - PROGETTO PAIDEIA DM. 851/2017	12.263,00

Il fondo di riserva pari a € 1.595,99 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 co. 1 D.I. 129/2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

Si propone al Consiglio di Istituto di fissare in € 200,00 l'importo totale annuale del **Fondo Economico al DSGA** e di fissare in € 30,00 il tetto massimo

per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio e/o modifica del Programma Annuale si valuterà l'eventuale esigenza

di incrementare l'importo del Fondo Economico per l'intero Esercizio Finanziario.

L'approvazione dei suddetti limiti dovrà essere assunta dal Consiglio di Istituto con separata ed autonoma delibera ai sensi dell'Art. 45 c. 2 del DI 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 13.271,85 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0101 NON VINCOLATO	13271.85

CONCLUSIONI

Concludendo il Programma Annuale è stato redatto dopo aver effettuato un'attenta analisi delle indicazioni rilevabili nelle previsioni del PTOF – RAV e del PDM della scuola.

Attraverso il piano Triennale dell'offerta formativa la scuola deve poter stilare un bilancio effettivamente attendibile in quanto fondato sulla programmazione didattica e finanziaria da cui scaturisce l'importanza delle funzioni di controllo mediante:

1. l'affidamento degli obiettivi programmati alle funzioni strumentali, ai docenti di supporto, agli insegnanti responsabili dei progetti ed ai titolari degli incarichi specifici;
2. la suddivisione delle risorse esistenti in modo dettagliato e la decifrazione chiara in aggregati, conti e sottoconti;
3. una parte finale da elaborare al termine dell'anno scolastico che evidenzia gli obiettivi effettivamente realizzati in rapporto ai costi e gli eventuali correttivi da mettere in atto per il successivo anno scolastico, allo scopo di migliorare il rapporto costo/risultato.

In ottemperanza alla Circolare del M.I. Prot. n. 27001 del 12/11/2020 si trasmette ai Revisori dei Conti la presente Relazione, corredata dai previsti allegati A-B-C-D-E, per il parere di regolarità contabile.

IL Direttore dei SGA
Avv. Anna Montanino



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Giuseppina AMBROSIO