

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA
GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato 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.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "*Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2021** con la **Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020** e per i successivi **4/12i E.F. 2021** con la **Nota Miur Prot. n. 21503 del 30 settembre 2021**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048 SANT'ANASTASIA VIA VERDI, 72

C.F. 92049500637 C.M. NAMM0CS00D

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

	comune	indirizzo	alumni
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

A) Popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n. 800 alunni su 49 classi :

Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - Data di riferimento: 15 Marzo

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	800	0	0

B) Dati sul personale in servizio - Data di riferimento: 15 Marzo

La situazione del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 101 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	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F. 92049500637

C.M. NAMM0CS00D

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	67
<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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
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

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo**Modelli MIUR ex DM 129/2018**

- *Modello H – Conto Consuntivo;*
- *Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2021 (con Z101 – Disponibilità da programmare);*
- *Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;*
- *Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2021;*
- *Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2021;*
- *Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;*

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

- *Modello M* – *Prospetto delle spese per il personale;*
- *Modello N* – *Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;*

Dichiarazioni

Il Fondo economale delle *minute spese* per l'esercizio 2021, seppure costituito in sede di Programma Annuale relativo all'E.F. 2021, non è stato utilizzato, non vi sono state anticipazioni al DSGA e non sono state effettuate spese con tale fondo.

Pertanto, il fondo iniziale di Euro 200,00, non essendo stato anticipato al Direttore SGA, è regolarmente rimasto nel bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e i giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

Nel trasmettere, allegato alla presente, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2021, ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, si espongono, qui di seguito, le seguenti considerazioni:

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		136.391,04
	Competenza	123.432,18
SOMME RISCOSSE		
	Residui	0,00
	Totale(1)	123.432,18
	Competenza	43.508,18
SOMME PAGATE		
	Residui	1.200,00
	Totale(2)	44.708,18
	Differenza (1-2)	78.724,00
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		215.115,04

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio concorda con quello risultante dall'estratto conto dell' Istituto

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

cassiere Credit Agricole, ma diverge da quello risultante dal mod 56T del mese di dicembre 2021 per € 6,50, reversale emessa in data 31/12/2021 e non contabilizzata dalla Banca D'Italia.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 404.177,87 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	48.385,91
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	168.833,39
	| Totale(1)	217.219,30
	Esercizio Corrente	28.156,47
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	| Totale(2)	28.156,47
Differenza (1-2)		189.062,83
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		215.115,04
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021		404.177,87

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 100.153,44 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	171.818,09
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	71.664,65
AVANZO ESERCIZIO 2021	100.153,44

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	29.368,93
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	29.368,93

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	274.655,50
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	274.655,50

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/11/2021	13	Maggiore Entrata Digital Board: PON FESR 13.1.2A-FESR PON-CA-2021-265	39.588,91
Previsione definitiva			39.588,91
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			39.588,91
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			15.959,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2021	10	Maggiore entrata funzionamento amministrativo didattico 4/12 Period. Sett/Dic.	6.746,67
20/12/2021	15	MAGGIORE ENTRATA A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	4.060,00
27/12/2021	16	MAGGIORE ENTRATA PER SOFFERENZE FINANZIARIE 2021	507,23
Previsione definitiva			27.273,89
Somme Riscosse			27.273,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2021	1	FORMAZIONE PERSONALE	797,00
07/06/2021	2	FORMAZIONE PERSONALE	180,74
07/06/2021	3	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	1.000,00
07/06/2021	4	RISORSE EX ART.31 CO.1 D.L. 41/2021	15.951,39
07/06/2021	5	RISORSE EX ART.31 CO.6 D.L. 41/2021	14.661,53
20/09/2021	7	FONDI PER FORMAZIONE ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
20/09/2021	8	Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021	31.887,97
20/09/2021	9	Spazi e strumenti digitali per le STEM - PNSD	16.000,00
29/10/2021	11	Maggiore entrata Fondi PNFD 2020/21	1.594,00
12/11/2021	12	Maggiore entrata per reintegro spese svolgimento esami di stato 2020/21 in sicurezza	12.272,80
07/12/2021	14	Maggiore entrata - PNSD - DDI Regioni Mezzogiorno - Art. 32 DL 41/2021	7.618,32
Previsione definitiva			102.963,75
Somme Riscosse			94.166,75
Somme da riscuotere			8.797,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

Previsione iniziale	1.000,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2021	6	CONTRIBUTO PER COPERTURA ASSICURATIVA	523,54
30/12/2021	17	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO ALUNNI PER ASSICURAZIONE	468,00
Previsione definitiva			1.991,54

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Somme Riscosse	1.991,54
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
475.842,52	171.818,09	123.432,18	48.385,91	304.024,43

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

ANALISI DELLE SPESE

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "*piano dei conti*", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2021, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il Mod. H:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	275,01
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/06/2021	3	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	1.000,00	
07/06/2021	4	RISORSE EX ART.31 CO.1 D.L. 41/2021	15.951,39	
20/09/2021	8	Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021	15.000,00	
12/11/2021	12	Maggiore entrata per reintegro spese svolgimento esami di stato 2020/21 in sicurezza	12.272,80	
			Previsione definitiva	44.499,20
			Somme Pagate	1.588,07
			Somme da pagare	15.635,07
			Economie	27.276,06

La somma di € 44.499,20 è stata impegnata in parte per l'acquisto di un defibrillatore semiautomatico Samaritan Pad 350, utilizzando i fondi di cui alla nota Miur n. 7144 del 25.03.2021 ed in parte per l'acquisto di materiali di pulizia ed igienizzanti.

In tale aggregato sono state inoltre create delle schede progetto in cui sono confluite alcune risorse erogate alle Istituzioni Scolastiche per far fronte all'emergenza Covid 19. In particolare:

- le risorse ex art. 31 co. 1 D.L. 41/2021 sono state destinate all'acquisto di notebook e software destinati al potenziamento delle attività di inclusione degli studenti con bisogni educativi speciali nonché all'acquisto di sanificatori per l'ambiente, prodotti di sanificazione e mascherine protettive.

- Parte delle risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 79/2021 che sono state destinate ad interventi di formazione ed aggiornamento del personale scolastico con riferimento alla sicurezza sui luoghi di lavoro, con corsi di formazione obbligatoria generica e specifica, corso di primo soccorso, BLS/D e antincendio.

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Inoltre parte della somma è stata impegnata per il pagamento della prestazione professionale del Prof. Giuseppe Donnarumma per l'espletamento dell'incarico di RSPP presso l'Istituto nonché per il pagamento del medico competente

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	32.404,84
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/06/2021	6	CONTRIBUTO PER COPERTURA ASSICURATIVA	523,54	
29/10/2021	10	Maggiore entrata funzionamento amministrativo didattico 4/12 Period. Sett/Dic.	6.746,67	
20/12/2021	15	MAGGIORE ENTRATA A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	4.060,00	
27/12/2021	16	MAGGIORE ENTRATA PER SOFFERENZE FINANZIARIE 2021	507,23	
30/12/2021	17	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO ALUNNI PER ASSICURAZIONE	468,00	
			Previsione definitiva	44.710,28
			Somme Pagate	15.361,81
			Somme da pagare	151,28
			Economie	29.197,19

La somma di € 44.710,28 è stata in parte impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi

generali e amministrativi. Sono state effettuate spese per l'acquisto di carta e materiale di cancelleria, spese postali, per la manutenzione delle attrezzature informatiche e per il noleggio delle fotocopiatrici presenti nella sede amministrativa ed in alcune sedi associate dell'Istituto, spese per il rinnovo delle licenze software, compreso l'acquisto del software pago on line e di argo rinnovo inventario, per il rinnovo della polizza assicurativa di alunni e personale a.s. 2020-21, per i canoni annui di riviste, i canone bimestrali per il pagamento della connettività della scuola nelle sedi di Sant'Anastasia e Palma Campania.

Nell'attività A02 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale del DSGA

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. Al riguardo si evidenzia che il Fondo economale delle *minute spese* per l'esercizio 2021, seppure costituito in sede di Programma Annuale relativo all'E.F. 2021, non è stato utilizzato, non vi sono state anticipazioni al DSGA e non sono state effettuate spese con tale fondo.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	21.293,07
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/09/2021	8	Risorse ex art. 58 co.4 del D.L. 25/05/2021	16.887,97	

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: **NAMM0CS00D**

20/09/2021	9	Spazi e strumenti digitali per le STEM - PNSD	16.000,00
12/11/2021	13	Maggiore Entrata Digital Board: PON FESR 13.1.2A-FESR PON-CA-2021-265	39.588,91
07/12/2021	14	Maggiore entrata - PNSD - DDI Regioni Mezzogiorno - Art. 32 DL 41/2021	7.618,32
Previsione definitiva			101.388,27
Somme Pagate			12.550,08
Somme da pagare			0,00
Economie			88.838,19

La somma di € 101.388,27 è stata impegnata in parte per il rinnovo della licenza software Sogi Scuola relativo al registro elettronico inerente i Cpia e il gestionale alunni, in parte per l'acquisto di sussidi didattici.

Gli impegni assunti sono quelli afferenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale quali acquisti di materiale tecnico specialistico vario e manutenzione ordinaria delle attrezzature didattiche. e l'acquisto di materiale didattico utilizzato nei varie sedi associate (carta, cartoncini, correttori, evidenziatori, cartelline, elastici ecc.) registri verbali esami e schede candidati e segnaletica per consentire il distanziamento sociale

In tale aggregato sono state create inoltre delle schede progetto in cui sono confluite le risorse erogate alle Istituzioni Scolastiche per il PNSD. In particolare:

- le risorse relative al Progetto PNSD di cui all'avviso pubblico prot. n. 10812 del 13.05.2021 "Spazi e strumenti digitali per le Stem" destinate all'acquisto di strumenti digitali per l'apprendimento delle discipline Stem quali a titolo esemplificativo, robot didattici, schede e set di espansione kit e moduli elettronici, visori per realtà virtuale, scanner e stampante 3D ecc.;

- le risorse relative al PNSD - DDI Regioni Mezzogiorno - Art. 32 DL 41/2021 destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali al fine di assicurare una connettività di dati illimitata da concedere agli studenti meno abbienti, per l'utilizzo di piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per l'acquisto di dispositivi e strumenti per lo sviluppo di ambienti funzionali alla didattica digitale integrata.

E' stata altresì creata la scheda relativa alle risorse destinate all'acquisto di Monitor interattivi di cui al Progetto PON – FESR 2014-2020, Asse II – Infrastrutture per l'istruzione React EU – Asse V – Priorità d'investimento:13i (FESR) "Promuovere lo sviluppo degli effetti della crisi nel contesto della pandemia da Covid 19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia" Azione 13.1.2 "Digitali Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione".

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			96.645,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2021	5	RISORSE EX ART.31 CO.6 D.L. 41/2021	14.661,53
Previsione definitiva			111.307,29
Somme Pagate			4.585,40
Somme da pagare			10.776,12
Economie			95.945,77

Con le risorse di cui all'art. 31 co. 6 DL 41/2021 sono stati organizzati corsi di ICDL con rilascio di attestato finale presso alcune sedi associate dell'Istituto, sono stati inoltre, acquistati tablet e notebook destinati agli alunni discenti, materiale di cancelleria per lo svolgimento dei corsi e le spese del personale ATA impegnato nel progetto. Oltre a prevedere il comodato d'uso a studenti e studentesse, il materiale acquistato potrà in seguito essere utilizzato nelle attività didattiche della fase post emergenziale

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Previsione iniziale	120.306,37
Somme Pagate	7.545,82
Somme da pagare	0,00
Economie	112.760,55

In questa scheda progetto sono raggruppati i progetti finanziati dalla Regione Campania ed in particolare Scuola Viva II annualità realizzato negli anni precedenti e per il quale nel corso dell'esercizio finanziario si è provveduto al pagamento dei docenti aventi funzione di tutor e personale ATA coinvolto nonché il Progetto FAMI Passaparola per il quale sono stati organizzati n. 2 corsi di B1 presso le sedi associate di Castellammare di Stabia e Portici.

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			26.655,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2021	1	FORMAZIONE PERSONALE	797,00
07/06/2021	2	FORMAZIONE PERSONALE	180,74

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: **NAMM0CS00D**

20/09/2021	7	FONDI PER FORMAZIONE ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
29/10/2021	11	Maggiore entrata Fondi PNFD 2020/21	1.594,00
Previsione definitiva			30.227,68
Somme Pagate			1.877,00
Somme da pagare			1.594,00
Economie			26.756,68

In questo progetto è stata sostenuta la spesa per il compenso al Prof. Verolino Francesco per l'incarico professionale di Animatore Digitale. E' stata altresì creata la scheda progetto relativa ai fondi di cui al PNFD, Formazione personale Docente a.s. 2020/2021 che sono stati impegnati per la realizzazione di un corso di formazione sull'utilizzo dei dispositivi, dei programmi e dei gestionali Argo in uso presso l'Istituzione Scolastica e rivolto a tutti i docenti, al fine di un'acquisizione delle competenze necessarie per la gestione della didattica digitale.

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITUALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.595,99
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.595,99

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 1.595,99 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
454.035,08	71.664,65	43.508,18	28.156,47	382.370,43

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 455.686,95.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 50.555,85	€ 953,23	€ 51.509,08
Totale Disponibilità	€ 305.224,43	€ 127.109,91	€ 432.334,34
Totale dell'attivo	€ 355.780,28	€ 128.063,14	€ 483.843,42
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 355.780,28	€ 128.063,14	€ 483.843,42
PASSIVO			
Totale debiti	€ 1.200,00	€ 26.956,47	€ 28.156,47
Consistenza Patrimoniale	€ 354.580,28	€ 101.106,67	€ 455.686,95
Totale a pareggio	€ 355.780,28	€ 128.063,14	€ 483.843,42

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Portale Argo": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica.

Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS ed in occasione del rinnovo decennale, sono state esperite tutte le conseguenti operazioni di rinnovo inventariale apponendo altresì la nuova numerazione.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2021, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2021, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - Il Cpia Napoli Provincia 2, con sede amministrativa in Sant'Anastasia, Piazzetta Scuole Elementari, Plesso Portali e con n. 11 sedi associate, accoglie tradizionalmente alunni in maggioranza stranieri e residenti in un territorio appartenente a diverse zone anche distanti tra loro.
La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività curricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. La scuola dispone di pc, notebook, stampanti e varie altre apparecchiature: video-proiettori, LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto alla regolare manutenzione.
- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, soprattutto con le risorse stanziare per la didattica digitale integrata a seguito della pandemia da Covid 19.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** gestito con il Cedolino Unico, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione

complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale.

Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 "**Comunità educante**" del CCNL 19/04/2018.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche. Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ssmmii;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica hanno **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2021 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della scuola.

Aderendo in pieno alla “**logica di budget**”, che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

Il Direttore S.G.A.

Il Dirigente Scolastico

Avv. Anna Montanino

Prof.ssa Giuseppina Ambrosio

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data -----

In fede

Il titolare del trattamento
II DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Giuseppina Ambrosio

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

	Accertamenti Competenza		
	(tot colonna b - Entrate mod. H)	171.818,09	
Indice di dipendenza finanziaria =	.....	.....	= 0,36
	Totale Entrate	475.842,52	
	(tot colonna a - Entrate mod. H)		

	Accertamenti da riscuotere		
	(tot colonna d - Entrate mod. H)	48.385,91	
Incidenza residui attivi =	.....	.....	= 0,28
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	171.818,09	

	Impegni non pagati		
	(tot colonna d - Spese mod. H)	28.156,47	
Incidenza residui passivi =	.....	.....	= 0,39
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	71.664,65	

	Riscossioni a residuo		
	(tot colonna g - Entrate mod. N)	0,00	
Smaltimento residui attivi =	.....	.....	=
	Residui attivi iniziali	168.833,39	
	(tot colonna f - Entrate mod. N)		

	Pagamenti a residuo		
	(tot colonna g - Spese mod. N)	1.200,00	
Smaltimento residui passivi =	.....	.....	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	1.200,00	

	Pagamenti competenza residuo		
	(tot colonne c,g - Spese mod. N)	44.708,18	
Indice capacità di spesa =	.....	.....	= 0,61
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	72.864,65	

	Residui passivi al 31/12		
	(tot colonna i mod. N)	28.156,47	
Indice accumulo dei residui passivi =	.....	.....	= 0,39
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	72.864,65	

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80048

SANT'ANASTASIA

VIA VERDI, 72

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	233.526,68	11.399,09	4,88%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	79.108,65	32.545,21	41,14%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	55.933,17	24.352,08	43,54%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	83.370,59	3.275,39	3,93%
05	ALTRE SPESE	500,00	92,88	18,58%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.595,99	0,00	0,00%
Totale generale		454.035,08	71.664,65	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istitutoo dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.