

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
CPIA NA.PROV2
80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658
C.F.: 92049500637 C.M.: NAMM0CS00D

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 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. 2022** con la **Nota Miur Prot. n. 21503 del 30 settembre 2021**e per i successivi **4/12i E.F. 2021** con la **Nota Miur Prot. n. 46445 del 4 OTTOBRE 2022**.

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:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi associate, ivi compresa la sede principale CPIA con sede legale in Palma Campania (NA), Via Nuova Sarno n. 453 :

	comune	indirizzo	alunni
SEDE DI	SANT'ANASTASIA	VIA VERDI 72	86
SEDE DI	CASTELLAMMARE	VIA G.D'ANNUNZIO 27	44
SEDE DI	GRAGNANO	VIA QUARANTOLA 8	105
SEDE DI	NOLA	VIA G.PUCCINI, 1	105
SEDE DI	PALMA CAMPANIA	VIA NUOVA SARNO, 453	177
SEDE DI	POMIGLIANO D'ARCO	VIA S.PERTINI 20	217
SEDE DI	PORTICI	VIA CAPORTANO 14	182
SEDE DI	SAN GIORGIO A CR.	VIA CAPPIELLO 48	33
SEDE DI	SORRENTO	VIA V.VENETO 16	153
SEDE DI	TORRE ANNUNZIATA	VIA CAVOUR 26	172
SEDE DI	TORRE DEL GRECO	VIA GIOVANNI XXIII 22	61
			1335

A) Popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n. 1335 alunni su 70 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	45	25	70	521	1335	1335	0

	Gruppi di livello			Alunni Iscritti al 16 ottobre			Alunni Frequentanti	
	Numero dei gruppi	Numero dei gruppi della Casa Circondariale	Totale gruppi di livello	Numero degli Alunni Iscritti	Numero degli Alunni Iscritti della Casa Circondariale	Totale alunni iscritti	Totale Alunni Frequentanti	di cui Disabili
Alfabetizzazione	36	0	36	730	0	730	730	0
I livello - I Periodo Didattico	25	0	25	479	0	479	479	0
I livello - II Periodo Didattico	9	0	9	126	0	126	126	0
Totale	70	0	70	1335	0	1335	1335	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
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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*	2
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	65
<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	12
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	22
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	39

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- *Modello H* – Conto Consuntivo;
- *Modello H/bis* – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2022
(con Z101 – Disponibilità da programmare);
- *Modelli I* – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- *Modello J* – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2022;
- *Modello K* – Situazione patrimoniale al 31/12/2022;
- *Modello L* – Elenco dei residui attivi e passivi;
- *Modello M* – Prospetto delle spese per il personale;
- *Modello N* – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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 2022, 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 2022			215.115,04
SOMME RISCOSSE	Competenza	43.872,91	
	Residui	1.496,99	
	Totale(1)	45.369,90	
SOMME PAGATE	Competenza	97.244,07	
	Residui	28.156,47	
	Totale(2)	125.400,54	
	Differenza (1-2)		-80.030,64
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			135.084,40

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio concorda con quello risultante dall'estratto conto dell'Istituto cassiere Credit Agricole e con quello risultante dal modello 56T della Banca d'Italia.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 247.642,63 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	51.797,37	
	Esercizi Precedenti	118.530,81	
	Totale(1)	170.328,18	
PASSIVI	Esercizio Corrente	57.769,95	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	57.769,95	
Differenza (1-2)			112.558,23
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			135.084,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			247.642,63

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -59.343,74 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	95.670,28
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	155.014,02
AVANZO ESERCIZIO 2022	-59.343,74

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	71.526,06
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	71.526,06

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	332.651,81
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	332.651,81

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

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2022	11	MAGGIORE ENTRATA PER MISURA 1.4.1 - PNRR - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEISERVIZI PUBBLICI SCUOLE - SITOWEB	7.301,00
08/11/2022	12	MAGGIORE ENTRATA PER MISURA 1.2 - PNRR - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LEPA LOCALI SCUOLE	11.613,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

13/12/2022	18	MAGGIORE ENTRATA PER PNRR - Formazione alla transizione Digitale - Animatore digitale	2.000,00
Previsione definitiva			20.914,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			19.914,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			9.433,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2022	8	MAGGIORE ENTRATA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT. DIC. 2022	5.310,34
27/12/2022	22	MAGGIORE ENTRATA SOFFERENZE FINANZIARIE DOTAZIONE ORDINARIA	449,19
Previsione definitiva			15.192,86
Somme Riscosse			15.192,86
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

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2022	1	Maggiore entrata Fondi Piano Formazione Personale 2021/2022 - PNFD	344,26
05/04/2022	2	Maggiore entrata per SUPPORTO PSICOLOGICO 2022 COMMA 297	1.822,17
12/05/2022	3	RISORSA EX ART. 3 COMMA 1 LETTERA B DM48/2021 - PERCORSI COMPETENZE POPOLAZIONE ADULTA	6.550,00
30/06/2022	5	maggiore entrata finanziamento progetto POC - 10.3.1A-FDRPOC-CA-2022-3 - PIANO ESTATE	39.908,40
05/09/2022	6	Maggiore entrata per Risorse ex art. 36 Comma 2 DL 21 Marzo 2022 - 21	891,43
17/10/2022	9	Maggiore Entrata Risorse ex art. 39 bis DL 115 - 2022	3.352,41
08/11/2022	10	Maggiore Entrata per Risorse per i Ristori Educativi - Legge n. 18/2022	672,49
13/12/2022	19	Rimborso Spese Erasmus	207,76
			Previsione definitiva
			53.748,92
			Somme Riscosse
			21.865,55
			Somme da riscuotere
			31.883,37
			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

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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		
	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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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	2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2022	4	MAGGIORE ENTRATA PER ASSICURAZIONE ALUNNI	798,50
08/11/2022	13	Maggiore entrata contributo assicurazione	208,00
22/12/2022	20	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO ALUNNI	2.340,00
		Previsione definitiva	5.346,50
		Somme Riscosse	5.346,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2022	21	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE	468,00
Previsione definitiva			468,00
Somme Riscosse			468,00
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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036

PALMA CAMPANIA

VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036

PALMA CAMPANIA

VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

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 ATTIVITA 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 -
499.848,15	95.670,28	43.872,91	51.797,37	404.177,87

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 2022, 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			27.276,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/08/2022	7	Spostamento cifre art. 58	338,67
08/11/2022	11	MAGGIORE ENTRATA PER MISURA 1.4.1 - PNRR - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI SCUOLE - SITO WEB	7.301,00
08/11/2022	12	MAGGIORE ENTRATA PER MISURA 1.2 - PNRR - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE	11.613,00
Previsione definitiva			46.528,73
Somme Pagate			19.389,07
Somme da pagare			0,00
Economie			27.139,66

In tale aggregato la somma di € 46.528,73 è stata impegnata per finalità diverse e con la creazione di schede progetto in cui sono confluite le seguenti risorse erogate alle Istituzioni Scolastiche ed in particolare:

- Parte delle risorse ex art. 58co. 4 DL 73 del 25.05.2021 sono state destinate ad intervento di piccola manutenzione sulla sede associata di Portici ove si è resa necessaria la fornitura di serrature ai cancelli e la registrazione di quelle esistenti, l'acquisto di materiale igienico sanitario per l'igiene individuale e degli ambienti, il pagamento del medico competente e dell'RSPP di Istituto, i corsi di formazione generale e specifica dei lavoratori (art. 36-37 D. Leg.vo 81/08 e i corsi di formazione Primo soccorso, Antincendio e BLSD).

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

- Le risorse destinate alle Istituzioni Scolastiche quale rimborso spese effettuate per gli Esami di Stato 2020/2021 in condizioni di sicurezza. Tali risorse, costituendo un rimborso spese e rientrando nell'avanzo non vincolato, sono state destinate alle esigenze dell'Istituzione scolastica impegnata nelle operazioni di trasloco della sede amministrativa da Sant'Anastasia a Palma Campania ed in particolare per spese di trasloco arredi, fascicoli, condizionatori e componenti informatiche nella nuova sede di Palma Campania.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	43.765,28
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2022	4	MAGGIORE ENTRATA PER ASSICURAZIONE ALUNNI	798,50	
05/09/2022	6	Maggiore entrata per Risorse ex art. 36 Comma 2 DL 21 Marzo 2022 - 21	891,43	
15/10/2022	8	MAGGIORE ENTRATA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT. DIC. 2022	5.310,34	
17/10/2022	9	Maggiore Entrata Risorse ex art. 39 bis DL 115 - 2022	3.352,41	
08/11/2022	13	Maggiore entrata contributo assicurazione	208,00	
13/12/2022	19	Rimborso Spese Erasmus	207,76	
22/12/2022	20	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO ALUNNI	2.340,00	
22/12/2022	21	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE	468,00	
27/12/2022	22	MAGGIORE ENTRATA SOFFERENZE FINANZIARIE DOTAZIONE ORDINARIA	449,19	
			Previsione definitiva	57.790,91
			Somme Pagate	21.123,33
			Somme da pagare	4.314,24
			Economic	32.353,34

La somma di € 57.790,91 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, per il rinnovo della polizza assicurativa di alunni e personale a.s. 2021-22, per i canoni annui di riviste, i canone bimestrali per il pagamento della connettività della scuola nelle sedi di Sant'Anastasia e Palma Campania.

In tale aggregato è stata creata una specifica scheda di progetto in cui sono confluite le risorse ex art. 36 co.2 DL 21/2021 che sono state destinate all'acquisto di materiale per l'igiene individuale e degli ambienti in relazione all'emergenza epidemiologica da Covid 19.

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale
			94.239,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2022	2	Maggiore entrata per SUPPORTO PSICOLOGICO 2022 COMMA 297	1.822,17
12/05/2022	3	RISORSA EX ART. 3 COMMA 1 LETTERA B DM48/2021 - PERCORSI COMPETENZE POPOLAZIONE ADULTA	6.550,00
01/08/2022	7	Spostamento cifre art. 58	-338,67
08/11/2022	10	Maggiore Entrata per Risorse per i Ristori Educativi - Legge n. 18/2022	672,49
			Previsione definitiva
			102.945,01
			Somme Pagate
			25.453,13
			Somme da pagare
			53.190,81
			Economie
			24.301,07

La somma di € 102.945,01 è stata impegnata per l'acquisto di materiale di cancelleria necessario per le attività didattiche e per l'acquisto di registri e materiale necessario agli esami di licenza media.

In tale aggregato sono state create schede progetto in cui sono confluite le seguenti risorse erogate alle Istituzioni Scolastiche ed in particolare:

- Parte delle risorse ex art. 58co. 4 DL 73 del 25.05.2021 sono state destinate per la fornitura ed installazione di impianto di videosorveglianza (allarme/antintrusione) al fine di garantire lo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza e per l'acquisto di n. 2 casseforti.

- Le risorse ex art. 32 D.L. 41/2021 destinate alle Istituzioni Scolastiche per l'acquisto di beni e attrezzature per la connettività delle aule e per il potenziamento della connettività degli ambienti di apprendimento, con le quali è stata acquistata la fornitura ed installazione di dispositivi e strumenti per lo sviluppo di ambienti destinati alla didattica digitale integrata in aula e per la connettività degli ambienti di apprendimento (cablaggio, LAN e WLAN, access point Wi-fi, monitor touch interattivo).

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

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
	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

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
			Previsione iniziale	95.945,77
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/11/2022	14	STORNO A SEGUITO RADIAZIONE P1/4	-1.302,57	
08/11/2022	15	STORNO A SEGUITO RADIAZIONE P1/2	-49.738,00	
08/11/2022	16	STORNO A SEGUITO RADIAZIONE P1/3	-44.905,20	
			Previsione definitiva	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

In tale aggregato si è proceduto alla radiazione dei residui attivi inerenti il 1) Progetto PON FSEPON-CA-2019-6 Codice10.3.1B "Per la Scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, Avviso 10028 del 20.04.2018, FSE "Percorsi per adulti e giovani adulti e Ministero della Pubblica Istruzione ed il 2) Progetto PON FSEPON-CA-2019-50 Codice10.3.1A "Per la Scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, Avviso 9294 del 27.04.2017, FSE "Progetti di inclusione sociale e integrazione", mai avviati negli anni e per i quali si è provveduto alla rinuncia alla loro realizzazione, con conseguente revoca dell'Autorità di Gestione dei PON e delibera del Consiglio d'Istituto.

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	112.760,55
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2022	5	maggiore entrata finanziamento progetto POC - 10.3.1A-FDRPOC-CA-2022-3 - PIANO ESTATE	39.908,40	
08/11/2022	17	STORNO A SEGUITO RADIAZIONE P2/5	-1.245,73	
			Previsione definitiva	151.423,22
			Somme Pagate	25.404,63
			Somme da pagare	264,90
			Economie	125.753,69

In tale aggregato sono state effettuate spese per il personale impegnato nel Progetto FAMI "Passaparola: Docenti, tutor e personale ATA, materiale didattico cancelleria, armadietto portaoggetti per l'esecuzione del Progetto e Libri per i discenti.

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: **NAMM0CS00D**

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	26.756,68
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/02/2022	1	Maggiore entrata Fondi Piano Formazione Personale 2021/2022 - PNFD	344,26	
13/12/2022	18	MAGGIORE ENTRATA PER PNRR - Formazione alla transizione Digitale - Animatore digitale	2.000,00	
			Previsione definitiva	29.100,94
			Somme Pagate	5.873,91
			Somme da pagare	0,00
			Economie	23.227,03

In tale aggregato le risorse sono state utilizzate per pagare il compenso all'Animatore Digitale per l'a.s. 2021/2022 e sono state inoltre restituite le risorse del PNSD non utilizzate nei precedenti anni scolastici, come da indicazioni di cui alla nota MIUR prot. 5515 del 12.02.2022.

Le risorse di cui sopra sono state altresì, impegnate per la realizzazione di un corso sulla nuova procedura Passweb e per il rimborso parziale delle spese di soggiorno ai Docenti partecipanti al corso di formazione "Ferida" a Perugia del 1 e 2 Aprile 2022.

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

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

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 -
389.384,80	155.014,02	97.244,07	57.769,95	234.370,78

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dal modello K concernente il conto del patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 350.377,05

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 51.509,08	€ 51.225,34	102.734,42
Totale Disponibilità	€ 432.334,34	€ -126.921,76	€ 305.412,58
Totale dell'attivo	€ 483.843,42	€ -75.696,42	€ 408.147,00
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 483.843,42	€ -75.696,42	€ 408.147,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 28.156,47	€ 29.613,48	€ 57.769,95
Consistenza Patrimoniale	€ 455.686,95	€ -105.309,90	€ 350.377,05
Totale a pareggio	€ 483.843,42	€ -75.696,42	€ 408.147,00

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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.

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 2022, 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 2022, 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 Palma Campania, alla via Nuova Sarno n. 453 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..
- 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

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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;
- 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.

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2022 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.

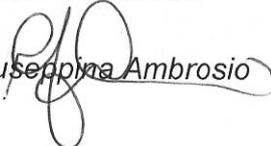
Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta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

Avv. Anna Montanino


Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Giuseppina Ambrosio


CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
CPIA NA.PROV2
80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

**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

80036 PALMA CAMPANIA VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

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

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

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
DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Giuseppina Ambrosio



C.F.: 92049500637 C.M.: NAMM0CS00D

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022 (da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 95.670,28

Indice di dipendenza finanziaria = ----- = 0,19

Totale Entrate 499.848,15
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 51.797,37

Incidenza residui attivi = ----- = 0,54

Accertamenti di competenza 95.670,28
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 57.769,95

Incidenza residui passivi = ----- = 0,37

Impegni di competenza 155.014,02
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 1.496,99

Smaltimento residui attivi = ----- = 0,01

Residui attivi iniziali 120.027,80
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 28.156,47

Smaltimento residui passivi = ----- = 1,00

Residui passivi iniziali 28.156,47
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 125.400,54

Indice capacità di spesa = ----- = 0,68

Impegni comp. res. pass. iniz. 183.170,49
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 57.769,95

Indice accumulo dei residui passivi = ----- = 0,32

Impegni comp. res. pass. iniz. 183.170,49
(tot colonne 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	165.963,56	28.607,05	17,24%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	53.869,60	5.350,83	9,93%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	85.616,13	42.084,98	49,16%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	80.756,53	78.005,03	96,59%
05	ALTRE SPESE	1.007,76	390,90	38,79%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	575,23	575,23	100,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	

CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

CPIA NA.PROV2

80036

PALMA CAMPANIA

VIA NUOVA SARNO, 658

C.F.: 92049500637

C.M.: NAMM0CS00D

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.595,99	0,00	0,00%
Totale generale		389.384,80	155.014,02	

Data 07/03/2023

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 perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto 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.