

Ministero dell'Istruzione



C.P.I.A. NA Prov. 2

Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti

C.P.I.A. "Napoli Provincia 2"

Via Nuova Sarno n. 658

80036– Palma Campania (NA)

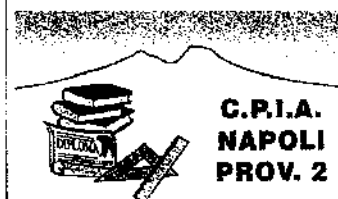
Tel. 081/2592904

C.M. NAMM0CS00D - C.F. 92049500637

e-mail: namm0cs00d@istruzione.it

Pec: namm0cs00d@pec.istruzione.it

Sito web: www.istruzioneadulti.edu.it



**C.P.I.A.
NAPOLI
PROV. 2**

CPIA NA PROV.2 - PALMA CAMPANIA
Prot. 0000056 del 04/01/2023
I (Uscita)

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2023

RELAZIONE

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

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2023, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

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

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

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

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2023, viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

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

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

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

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

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

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

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

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale CPIA con sede legale in Palma Campania (NA), Via Nuova Sarno n. 658 :

	comune	indirizzo
SEDE DI	SANT'ANASTASIA	VIA VERDI 72
SEDE DI	CASTELLAMMARE	VIA G.D'ANNUNZIO 27
SEDE DI	GRAGNANO	VIA QUARANTOLA 8
SEDE DI	NOLA	VIA G.PUCCINI, 1
SEDE DI	PALMA CAMPANIA	VIA NUOVA SARNO
SEDE DI	POMIGLIANO D'ARCO	VIA S.PERTINI 20
SEDE DI	PORTICI	VIA CAPORTANO 14
SEDE DI	SAN GIORGIO A CR.	VIA CAPIELLO 48
SEDE DI	SORRENTO	VIA V.VENETO 16
SEDE DI	TORRE ANNUNZIATA	VIA CAVOUR 26
SEDE DI	TORRE DEL GRECO	VIA GIOVANNI XXIII 22

A) Popolazione scolastica:

L'Istituto nell'anno scolastico 2022/2023 funziona con la seguente articolazione:

Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti – Data di riferimento: 31 Ottobre

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 diversamente abili
30	20	50	521	521	0	0

A) Dati sul personale in servizio:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario può essere così sintetizzato:

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

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

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*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° 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

Risultanze dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 247.642,63
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 15.495,62
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 4.000,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00

10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 267.138,25
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 31.190,06
A02-Funzionamento amministrativo	€ 56.121,37
A03-Didattica	€ 25.889,34
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 125.753,69
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 24.602,03
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 1.595,99
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 265.152,48
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 1.985,77
TOTALE A PAREGGIO	€ 267.138,25

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (Modello D)	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 31.190,06	€ 18.917,26	€ 12.272,80
A02-Funzionamento amministrativo	€ 41.361,84	€ 4.432,71	€ 36.929,13
A03-Didattica	€ 22.749,24	€ 11.486,57	€ 11.262,67
A04-Alternanza Scuola-Lavoro		€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		€ 0,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento		€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI			
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"			
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 125.753,69	€ 125.753,69	€ 0,00

P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"			
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 24.602,03	€ 23.227,03	€ 1.375,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"		€ 0,00	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE		€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria		€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale		€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi		€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE AVANZO UTILIZZATO	€ 245.656,86	€ 183.817,26	€ 61.839,60
TOTALE AVANZO NON UTILIZZATO	€ 1.985,77	€ 0,00	€ 1.985,77

ANALISI DELLE ENTRATE

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

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

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 247.642,63 è stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/04	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	3.26
A01/07	MISURA 1.4.1 - PNRR - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI SCUOLE - SITO WEB	7301.00
A01/08	MISURA 1.2 - PNRR - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE	11613.00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	1080.30
A02/11	Risorse ex art. 39 bis DL 115 - 2022	3352.41
A03/02	RISORSE ART.21 DI. 137/2020	43.80
A03/03	RISORSE D.I.D	0.01
A03/06	Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGFFID n. 10812 del 13/05/2021	799.99
A03/07	Digital Board: PON FESR 13.1.2A-FESR PON-CA-2021-265	1598.11
A03/09	SUPPORTO PSICOLOGICO	1822.17
A03/10	RISORSA EX ART. 3 COMMA 1 LETTERA B DM48/2021 - PERCORSI COMPETENZE POPOLAZIONE ADULTA	6550.00
A03/11	Risorse per i Ristori Educativi - Legge n. 18/2022	672.49
P02/01	REGIONE CAMPANIA F A M 1 -Fondo Asilo, Migrazione e integrazione	20471.96
P02/02	SESSIONI 2018	120.10
P02/03	POR CAMPANIA FSE 2014/2020- SCUOLA VIVA- II^ Annualità	1287.07
P02/04	TEST STRANIERI 2018	1202.44
P02/09	PROGETTI DI SOCIALITA' APP. F. ACC. 10.3.1A-FDRPOC-CA-2022-3 - C.A.T.1. LAB.	39643.50
P02/6	FAMI 2014-2020 PROG. 2526 PASSAPAROLA	58086.92
P02/7	TEST E SESSIONI 2019	1679.70
P02/8	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	3262.00
P04/01	SEMINARIO DI AGGIORNAM. "Didattica dell'italiano L2"	6981.04
P04/03	AGGIORNAMENTO FORMAZIONE CPIA	1799.91

P04/04	ATTIVITA' MISURE DI SISTEMA	183,08
P04/05	PROGETTO PAIDEIA DM.85/2017	12263,00
P04/10	PNRR - Formazione alla transizione Digitale - Animatore digitale	2000,00

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/06	Reintegro spese svolgimento esami di stato 2020/21 in sicurezza	12272,80
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	36929,13
A03	DIDATTICA	11262,67
P04/03	AGGIORNAMENTO FORMAZIONE CPIA	1375,00

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

Voce:0301DOTAZIONEORDINARIA	Importoprevisione
	15.495,62
Descrizionevocepesa	Importonelprog.
A02-FUNZIONAMENTOAMMINISTRATIVO	10.759,53
A03-DIDATTICA	3.140,10
R98-FONDODIRISERVA	1.595,99

Voce:0605CONTRIBUTIPERCOPERTURAASSICURATIVADEGLIALUNNI	Importoprevisione
	4.000,00
Descrizionevocepesa	Importonelprog.
A02-FUNZIONAMENTOAMMINISTRATIVO	4.000,00

ANALISI DELLE SPESE

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

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

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

Determinazione generale delle spese

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

Dal momento che la Nota Ministero dell'Istruzione per la determinazione del P.A., **limita i finanziamenti al periodo Gennaio-Agosto** le spese sono preventivate in tale misura e saranno rifinanziate nel prossimo

anno scolastico ovvero, ove se ne ravvisasse la necessità, con storni a carico della Disponibilità finanziaria da programmare (Z101), deliberati dal Consiglio di Istituto.

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

ATTIVITA' e PROGETTI

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

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

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

Voce:A01/04Risorsefinalizzateall'acquistodiDAEetsimilia	Importoprevisione 3,26
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/28-Risorsefinalizzateall'acquistodiDAEetsimilia	3,26

Voce:A01/06Reintegrospeesvolgimentoesamidistato2020/21insicurezza	Importoprevisione 12.272,80
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0101-NONVINCOLATO	12.272,80

Voce:A01/07MISURA1.4.1-PNRR-ESPERIENZADEL CITTADINONEISERVIZIPUBBLICISCUOLE-SITOWEB	Importoprevisione 7.301,00
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/06-AVANZOMISURA1.4.1-PNRR-ESPERIENZADEL CITTADINONEISERVIZIPUBBLICISCUOLE-SITOWEB	7.301,00

Voce:A01/08MISURA1.2-PNRR-ABILITAZIONEALCLOUDPERLEPALOCALISCUOLE	Importoprevisione 11.613,00
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/20-AVANZOMISURA1.2-PNRR-ABILITAZIONEALCLOUDPERLEPALOCALISCUOLE	11.613,00

Voce:A02FUNZIONAMENTOAMMINISTRATIVO	Importoprevisione
	52.768,96
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0101-NONVINCOLATO	36.929,13
0102/21-AvanzoRimborsoErasmus	207,76
0102/23-ASSICURAZIONEALUNNI	872,54
0301-DOTAZIONEORDINARIA	10.759,53
0605-CONTRIBUTIPERCOPERTURAASSICURATIVADEGLIALUNNI	4.000,00
9901-ReintegranticipalDirettoreSGA	2.000,00

Voce:A02/11Risorseexart.39bisDL115-2022	Importoprevisione
	3.352,41
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/22-AvanzoRisorseexart.39bisDL115-2022	3.352,41

Voce:A03DIDATTICA	Importoprevisione
	14.402,77
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0101-NONVINCOLATO	11.262,67
0301-DOTAZIONEORDINARIA	3.140,10

Voce:A03/02RISORSEART.21DL137/2020	Importoprevisione
	43,80
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/19-A03/02RISORSEART.21DL137/2020RESTORI	43,80

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

Voce: A03/06 Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021	Importo previsione
	799,99
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/25 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021	799,99

Voce:A03/07DigitalBoard:PONFESR13.1.2A-FESRPN-CA-2021-265	Importoprevisione
	1.598,11
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/26-DigitalBoard:PONFESR13.1.2A-FESRPN-CA-2021-265	1.598,11

Voce:A03/09SUPPORTOPSILOGICO	Importoprevisione
	1.822,17
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/30-AVANZOPERSUPPORTOPSILOGICO	1.822,17

Voce:A03/10RISORSAEXART.3COMMA11LETTERABDM48/2021- PERCORSICOMPETENZEPOPOLAZIONEADULTA	Importoprevisione 6.550,00
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/31-AVANZORISORSAEXART.3COMMA11LETTERABDM48/2021- PERCORSICOMPETENZEPOPOLAZIONEADULTA	6.550,00

Voce:A03/11RisorseperiRistoriEducativi-Leggen.18/2022	Importoprevisione 672,49
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/32-AvanzoRisorseperiRistoriEducativi-Leggen.18/2022	672,49

Voce:P02/01REGIONECAMPANIAFAMI-FondoAsilo,MigrazioneeIntegrazione	Importoprevisione 20.471,96
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/01-REGIONECAMPANIAFAMI-FondoAsilo,MigrazioneeIntegrazione	20.471,96

Voce:P02/02SESSIONI2018	Importoprevisione 120,10
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/02-SESSIONI-anno2018	120,10

Voce:P02/03PORCAMPANIAFSE2014/2020-SCUOLAVIVA-II^Annualità	Importoprevisione 1.287,07
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/09-PORCAMPANIAFSE2014/2020-SCUOLAVIVA-II^Annualità	1.287,07

Voce:P02/04TESTSTRANIERI2018	Importoprevisione 1.202,44
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/14-TEST2018	1.202,44

Voce:P02/09PROGETTIDISOCIALITA'APP.EACC.10.3.JA-FDRPOC-CA-2022-3-C.A.T.I.LAB.	Importoprevisione 39.643,50
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/33-AVANZOPROGETTIDISOCIALITA'APP.EACC.10.3.JA-FDRPOC-CA-2022-3-C.A.T.I.LAB.	39.643,50

Voce:P02/6FAMI2014-2020PROG.2526PASSAPAROLA	Importoprevisione 58.086,92
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/13-FAMIPROG.2526PASSAPAROLA	58.086,92

Voce:P02/7TESTESESSIONI2019	Importoprevisione 1.679,70
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/11-TESTESESSIONI2019	1.679,70

Voce:P02/8AMPLIAMENTOOFFERTAFORMATIVA	Importoprevisione 3.262,00
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/12-Finanz.perl'ampliamentooffertaformativa	3.262,00

Voce:P04/01SEMINARIODIAGGIORNAM."Didatticadell'italianoL2"	Importoprevisione 6.981,04
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/03-SEMINARIODIAGGIORN."Didatticadell'italianoL2"	6.981,04

Voce:P04/03AGGIORNAMENTOFORMAZIONECPA	Importoprevisione 3.174,91
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0101-NONVINCOLATO	1.375,00
0102/04-AGGIORNAMENTOFORMAZIONECPA	1.799,91

Voce:P04/04ATTIVITA'MISUREDISISTEMA	Importoprevisione 183,08
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/05-ATTIVITA'MISUREDISISTEMA	183,08

Voce:P04/05PROGETTOPAIDEIADM.85/2017	Importoprevisione 12.263,00
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/10-PROGETTOPAIDEIADM.851/2017	12.263,00

Voce:P04/10PNRR-FormazioneallatransizioneDigitale-Animatoredigitale	Importoprevisione 2.000,00
Descrizionevocecentrata	Importonelprog.
0102/34-AVANZOPNRR-FormazioneallatransizioneDigitale-Animatoredigitale	2.000,00

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

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

Si propone al Consiglio di Istituto di fissare in € 2000,00 l'importo totale annuale del **Fondo Economico al DSGA** e di fissare in € 100,00 il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio e/o modifica del Programma Annuale si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo del Fondo Economico per l'intero Esercizio Finanziario.

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

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 1.985,77 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce:0101NONVINCOLATO	1985.77

CONCLUSIONI

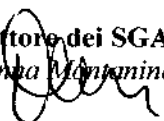
Concludendo il Programma Annuale è stato redatto dopo aver effettuato un'attenta analisi delle indicazioni rilevabili nelle previsioni del PTOF – RAV e del PDM della scuola.

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

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

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

IL Direttore dei SGA
Avv. Anna Montanino



Prof.ssa Giuseppina AMBROSIO