



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2019

RELAZIONE

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



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

SOMMARIO

PREMESSA	4
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL PROGRAMMA ANNUALE	4
1. Dati generali dell'istituzione scolastica	4
A) Popolazione scolastica	4
B) Dati sul personale in servizio	6
2. Risultanze dati contabili	7
TABELLA di SINTESI (Mod. A)	7
RELAZIONE ANALITICA	8
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL PROGRAMMA ANNUALE	8
PROGRAMMA ANNUALE	8
STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE	9
Attività	10
Progetti	10
ANALISI DELLE ENTRATE	10
ENTRATE AGGREGAZIONE 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	10
ENTRATE AGGREGAZIONE 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	12
Entrate aggregazione 02/01 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Sociale Europeo)	12
Entrate aggregazione 02/02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (Fondo Europeo di Sviluppo Regionale)	12
ENTRATE AGGREGAZIONE 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO	12
Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)	12
Entrate aggregazione 03/03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	13
Entrate aggregazione 03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	13
ENTRATE AGGREGAZIONE 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	13
ENTRATE AGGREGAZIONE 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI	14
Contributi volontari dalle famiglie	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 07 – PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 11 – SPONSOR E UTILIZZO DI LOCALI	14
ENTRATE AGGREGAZIONE 12 - ALTRE ENTRATE	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 13 – MUTUI	15
ENTRATE AGGREGAZIONE 14 – PARTITE DI GIRO	15



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

ANALISI DELLE SPESE	15
DETERMINAZIONE GENERALE DELLE SPESE	15
ATTIVITA' E PROGETTI	16
ATTIVITA'	16
<i>Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</i>	16
Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola	16
Attività A01/02 – Interventi per il Decoro	17
Attività A01/03 – Personale LSU	17
<i>Totale Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</i>	17
<i>Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</i>	18
FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA	18
<i>Attività A03 - DIDATTICA</i>	18
Attività A03/01 - Didattica	18
Attività A03/02 - Avviso n. _____ - Progetto FESR	19
<i>Totale Attività A03 - DIDATTICA</i>	19
<i>Attività A04 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)</i>	20
Attività A04/01 – Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento con Fondi Miur	20
Attività A04/02 - Avviso n. _____ - Progetto FSE	20
<i>Totale Attività A04 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)</i>	21
<i>Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</i>	21
<i>Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO</i>	22
Attività A06/01 – Attività di orientamento con Fondi Miur	22
Attività A06/02 - Avviso n. _____ - Progetto FSE	22
<i>Totale Attività A06 - ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO</i>	23
PROGETTI	23
<i>P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"</i>	23
P01/01 – Ampliamento Offerta formativa	24
P01/02 – Progetto PTOF _____	24
P01/03 – Avviso n. _____ - Progetto FSE	24
<i>Totale P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"</i>	24
<i>P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</i>	25
P02/01 – Ampliamento Offerta formativa	25
P02/02 – Progetto PTOF _____	25
P02/03 – Avviso n. _____ - Progetto FSE	26
P02/04 – Progetto Regionale	26
<i>Totale P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</i>	26
<i>P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</i>	27
<i>P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"</i>	27
P04/01 – Progetto Formazione personale Docente e Ata	27
P04/02 – Avviso n. _____ - Progetto FSE	28
P04/03 – Progetto Formazione – Ambito territoriale	28
<i>Totale P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"</i>	28



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 372774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

<i>P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"</i>	<i>29</i>
ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI	29
AGGREGAZIONE R98 - FONDO DI RISERVA	29
AGGREGAZIONE Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	29
SCHEMA DI TRASMISSIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AI REVISORI DEI CONTI ED AL CONSIGLIO DI ISTITUTO PER L'APPROVAZIONE	31
SCHEMA DI DELIBERA DI APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE	32
SCHEMA DI DELIBERA DI APPROVAZIONE DEL FONDO ECONOMALE DEL DSGA	33



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 372774051
C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2019 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 Consiglio di Istituto di svolgere la funzione di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 - Regolamento di contabilità**;
- 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 esclusivamente in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2019** con la **Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018**.

Pertanto, considerata la proroga al 28/02/2019 del termine per l'approvazione del Programma annuale 2019, in prima applicazione del nuovo regolamento di contabilità delle IISS, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

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

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

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



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2018/2019 funziona con la sottoelencata articolazione:

[Dati per il Verbale dei Revisori dei conti](#)

Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Totale classi	Alunni iscritti (d)	Di cui div. abili
Totale	53	1543	1

B) Dati sul personale in servizio

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

[Dati per il Verbale dei Revisori dei conti](#)

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	12
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
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	5
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*	1
<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	19



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi

Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
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	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	8

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

2. Risultanze dati contabili

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 272.507,58
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 3.866,66
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 53.025,39
06-Contributi da privati	€ 20.000,00
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	€ 349.399,63
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 5.386,60
A02-Funzionamento amministrativo	€ 36.568,12
A03-Didattica	€ 81.000,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 994,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 216.521,20
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 8.629,71
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

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	€ 300,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 0,00
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 349.399,63

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- A. Analisi delle Entrate
- B. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
- C. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello A – Programma Annuale;
- Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello C – Situazione amministrativa presunta;
- Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
- Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;

e per ulteriore approfondimento:

- Modello L – Elenco dei Rersidui Attivi e Passivi

PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il *rapporto costo-benefici*.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la **competenza**, è improntato ai criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi di **trasparenza**,



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- **attività**: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico;
- **progetti**: tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque contenitori omogenei predisposti dal MIUR e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci.

In altri termini, per **attività** si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di *processi obbligatori ed irrinunciabili*.

I **progetti**, contenuti all'interno dei cinque "*contenitori*" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono *processi facoltativi*, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti "**costi fissi**", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, "**costi variabili**", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curriculari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione. Peraltro, anche nelle Attività possono essere presenti elementi di progettualità connesse alla specificità dell'Attività, come ad esempio i FESR nell'Attività A03 (Didattica).

Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.

Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un indicatore generale del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica.

In conclusione, per rendere possibile una più agevole e trasparente comprensione dei documenti contabili e della successiva gestione e consentire una lettura dell'intero Programma Annuale, si è ritenuto indispensabile procedere ad una verifica dei progetti previsti in bilancio, eliminando tutti quelli riferiti ad attività che si sono concluse, anche se rimane ancora da incassare il saldo dei finanziamenti accertati o alcuni compensi da pagare (questi residui attivi e passivi sono stati utilmente riclassificati e collocati nell'Attività A01).

Struttura del PROGRAMMA ANNUALE

Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie attività e progetti si precisa che si è seguito rigorosamente il **criterio** di evidenziare con i Progetti l'importanza strategica e di finanziare gli stessi con *risorse, anche straordinarie, statali* o con *risorse finalizzate non statali (PON, Regione, ecc.)*. Saranno poste a carico dell'Attività **A03** (Didattica) le spese per i beni di consumo, servizi, beni di investimento e corsi di recupero necessari alla didattica, escluse solo le



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

spese molto specifiche e direttamente legate ad un particolare progetto; nell'articolazione di questa Attività saranno ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale. Similmente si procederà con altri Progetti specificamente riconducibili all'Attività A04 di "Percorsi di Competenze Trasversali e Orientamento" (in precedenza *Alternanza Scuola-Lavoro*) o all'Attività A05 di "Percorsi di studio all'Estero" o all'Attività A06 di "Orientamento". Un'ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell'Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al "Funzionamento amministrativo generale", agli interventi per il "Decoro", alla gestione del "Personale LSU" ed altre sotto-Attività che si vogliono evidenziare e tenere distinte nella contabilizzazione.

Il numero dei Progetti è in proporzione alle candidature autorizzate ed attuate, che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola.

In occasione della compilazione del PA con il nuovo Regolamento di contabilità si è effettuata la riorganizzazione dei Progetti con spostamenti e redistribuzione degli stessi, allo scopo di rendere più comprensibili le scritture contabili e di raccordarsi direttamente alle nuove Attività ed ai nuovi Progetti indicati dal Miur. Si è cercato, considerata la notevole complessità della gestione, il migliore compromesso possibile fra le disposizioni del Regolamento di contabilità che richiedono una rigorosa contabilità analitica, costruendo un'impalcatura segmentata con sotto-Attività e sotto-Progetti secondo lo schema delle Attività e dei nuovi Progetti-contenitori che sono i veri assi portanti del Programma Annuale.

Inserire nello schema le sotto-Attività ed i sotto-Progetti attivati

Attività

A01 – A06	A Aggregazione A – ATTIVITA' ➤ A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA ➤ A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ➤ A03 – DIDATTICA ➤ A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
------------------	---

Progetti

P01 – P05	A Aggregazione P – PROGETTI ➤ P02 – PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" ➤ P03 – PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"
------------------	---

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

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



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2018**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2018, consistente in euro 82.974,48, avanzo non vincolato, ed euro 189.533,10, avanzo vincolato, per un totale di euro **272.507,58**, articolato secondo il seguente prospetto:

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi iscritti in bilancio di provenienza MIUR.

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto 2018		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	82.974,48
01/02	Avanzo vincolato		189.533,10
Totale			272.507,58

L'Avanzo di amministrazione **vincolato** si è determinato con le seguenti voci (si evidenzia la provenienza nell'EF 2018 e le nuove destinazioni nel Programma annuale 2019):

Provenienza EF 2018	Descrizione	Importo	Destinazione EF 2019
A01	Attività amministrativa generale	11.407,58	A02
A02	Attività didattico generale	6.000,00	A03
P02	Prefettura	11.980,84	P02
P10	Progetto Chance	94.920,67	P02
P11	Diritto allo studio	7.023,50	P02
P12	PON – per la scuola competenze e apprendimento	49.570,80	P02
P13	Attività progettuali istruzione adulti – D.M. 851/2017	6.724,00	P04
P14	Progettpo D.M. 663	1.905,71	P04
TOTALE Avanzo di amministrazione vincolato		189.533,10	

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.386,60	€ 0,00	€ 5.386,60
A02-Funzionamento amministrativo	28.001,46	€ 11.407,58	€ 16.593,88
A03-Didattica	66.000,00	€ 6.000,00	€ 60.000,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro		€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	994,00	€ 0,00	€ 994,00
A06-Attività di orientamento		€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		€ 0,00	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		€ 0,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	163.495,81	€ 163.495,81	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	8.629,71	€ 8.629,71	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"		€ 0,00	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE		€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria		€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale		€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi		€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 272.507,58	€ 189.533,10	€ 82.974,48

Entrate aggregazione 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'Aggregazione 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento; sulla gestione di queste risorse si è tenuta in debito conto la **Nota Miur prot. 4939 del 20 Febbraio 2019**. I finanziamenti ricevuti per ogni Avviso saranno tenuti distinti e distribuiti nelle Attività e nei Progetti secondo le indicazioni fornite nella citata Nota.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

**Entrate aggregazione 02/01 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA
 (Fondo Sociale Europeo)**

Aggreg.ne 02	Finanziamenti da FSE		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
02/01	Progetti PON finanziati dal FSE	Unione Europea	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

**Entrate aggregazione 02/02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA
 (Fondo Europeo di Sviluppo Regionale)**

Aggreg.ne 02	Finanziamenti da FESR		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
02/01	Progetti PON finanziati dal FESR	Unione Europea	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MIUR con la **Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018, è limitata al periodo Gennaio-Agosto**; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

Il finanziamento degli stipendi per i supplenti per il periodo Gennaio-Agosto, degli Esami di Stato conclusivi dell'anno scolastico e degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2018/19 non sono iscritti in bilancio e saranno gestiti con il sistema del **Cedolino Unico**, ad eccezione unicamente delle residue disponibilità del finanziamento per i Corsi di sostegno ed economie anni precedenti, confluite nell'avanzo di amministrazione e riutilizzate con la medesima finalizzazione nell'Attività A03.

Tutti gli importi, iscritti in bilancio, relativi ai compensi per il personale sono stati considerati al Lordo Stato, comprensivi, quindi, di tutti gli oneri a carico dell'Amministrazione.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2019	M.I.U.R.	3.866,66
Totale			3.866,66

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro 300,00, nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità.

Entrate aggregazione 03/03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato ex L. 440/1997		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/03		M.I.U.R.	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 03/06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato vincolati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/06		M.I.U.R.	0,00
Totale			0,00

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Aggreg.ne 04	Finanziamenti dalla Regione		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
04/ __		Regione _____	0,00
Totale			0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 372774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 05 - CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Aggreg.ne 05	Finanziamenti da Enti Locali o Altre Istituzioni		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/04	Comune vincolati	Comune Lodi e Codogno	48.411,00
05/06	Altre Istituzioni vincolati	Prefettura	4.614,39
Totale			53.025,39

Gli eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggreg.ne 06	Contributi da Privati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/02	Contributi per iscrizioni alunni	Alunni/Comunità	13.800,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Alunni/Comunità	6.000,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa personale	Personale	200,00
Totale			20.000,00

Gli eventuali maggiori/minori contributi accertati nel corso dell'esercizio finanziario saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 07 – PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA

N/A

Entrate aggregazione 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

N/A

Entrate aggregazione 09 – ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

N/A

Entrate aggregazione 10 – ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

N/A

Entrate aggregazione 11 – SPONSOR E UTILIZZO DI LOCALI

N/A

Entrate aggregazione 12 - ALTRE ENTRATE

L'ultima voce di entrata comprende gli interessi attivi del conto di tesoreria presso la Banca d'Italia, che sono praticamente scomparsi per le note disposizioni della *Spending Review* (DL 95/2012) e dell'entrata in vigore della Tesoreria unica. Nell'Aggregazione sono previste anche le Entrate diverse, non altrimenti qualificabili, né prevedibili.

Aggreg.ne 12	Altre Entrate		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
12/02	Interessi attivi da Banca d'Italia	Banca d'Italia	0,00
12/04	Entrate diverse		0,00
		Totale	0,00

Gli eventuali introiti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Entrate aggregazione 13 – MUTUI

N/A

Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA.

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 Miur, che comprende le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

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 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 Miur 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).

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

ATTIVITA' e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio le 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.

ATTIVITA'

Le attività si riferiscono alle spese per l'ordinario funzionamento amministrativo e didattico della scuola. Le Attività articolate con sotto-Attività sono valorizzate solo nelle sotto-Attività. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali delle diverse sotto-Attività in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del PA.

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al "*Funzionamento generale e Decoro della Scuola*" ed inoltre è utilizzato come "*contenitore contabile*" degli ultimi residui ancora non incassati o pagati dei Progetti completamente realizzati e per questo motivo

¹ Il Miur ha trasmesso i nuovi modelli di bilancio e il Piano dei conti entrate e Spese ed il nuovo Piano delle Destinazioni con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 e con la Nota di rettifica prot. 2348 del 6 febbraio 2019.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

eliminati dal Programma Annuale: questi Residui Attivi e Passivi sono stati riclassificati nel corrente Esercizio Finanziario con collegamento formale all'Attività A01.

Attività A01/01 - Funzionamento generale della scuola

Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP e Medico Competente
- Spese per il Responsabile della privacy (DPO), secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR
- Assicurare un livello "minimo" di azione autonoma per piccoli interventi di manutenzione
- Ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	5.386,60	03		Acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.386,60
				04		Acquisto di beni d'investimento	500,00
				06		Imposte e tasse	1.500,00
Totale			5.386,60	Totale			5.386,60

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
- spese per i Beni di Consumo, per carta fotocopie e cancelleria;
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi

Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 372774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	01	Avanzo non vincolato	16.593,88	02		Beni di consumo	12.450,00
01	02	Avanzo vincolato	11.407,58	03		Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	15.200,00
03	01	Dotazione Ordinaria	3.566,66	04		Beni di investimento	2000,00
06	02	Contributi per iscrizione alunni	5.000,00	05		Altre spese	100,00
				06		Imposte e tasse	6.318,12
				08		Oneri finanziari	500,00
Totale			36.568,12	Totale			36.568,12

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.L. 129/2018, nell'attività A02 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economicale per le minute spese del Direttore SGA.

99	01	Fondo Economicale Anticipo al Direttore S.G.A.	0,00	99	01	Fondo Economicale Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	0,00
----	----	--	------	----	----	--	------

Si propone al consiglio di Istituto di fissare in € 1.000,00 l'importo totale del Fondo Economicale per il periodo Gennaio-Agosto 2019 e di fissare in € 50,00 il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo totale del Fondo Economicale per l'intero Esercizio finanziario.

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitrice per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica" ed i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Miur prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A03/01 - Didattica

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- acquisto di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti;
- materiale didattico di consumo e software per i laboratori multimediali;
- noleggio delle fotocopiatrici adibite ad uso didattico di docenti e alunni;



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 372774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- connessioni alla rete Internet per i laboratori didattici;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico degli assicurati)
- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici.

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	60.000,00	01		Spese di personale	40.000,00
01	02	Avanzo vincolato	6.000,00	02		Beni di consumo	9.800,00
06	02	Contributi per iscrizione alunni	15.000,00	03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.700,00
				06		Imposte e tasse	7.000,00
				08		Oneri finanziari	500,00
Totale			81.000,00	Totale			81.000,00

Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- Visite didattiche per l'intera o mezza giornata, con o senza contributo a carico delle famiglie;
- Viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie;
- Programmi di studio all'estero, con o senza contributo a carico delle famiglie.

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	994,00	03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	800,00
				06		Imposte e tasse	194,00
Totale			994,00	Totale			994,00

Ulteriori importi potranno essere iscritti in sede di modifica del Programma annuale e/o assestamento del Programma annuale.

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della **lotta alla dispersione scolastica** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**, nel quadro generale del **Piano di miglioramento**. I Progetti articolati con sotto-Progetti sono valorizzati solo nei



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

sotto-Progetti. Nella relazione sono, inoltre, esposti i totali dei diversi sotto-Progetti in un sintetico quadro di riepilogo, corrispondente al Mod. B del Programma Annuale.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi MIUR, PON o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati. La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

I Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale"; è molto importante la presenza dei Progetti **PON** e dei **Progetto della Regione**, oltre ai **Progetti interni** della scuola: **Ampliamento dell'offerta formativa in ambito umanistico e sociale** ed altre iniziative.

P02/01 – Progetto Chance

Nell'attività P02/01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo non vincolato e vincolato (residua disponibilità dell'E.F. 2018). Con queste risorse si realizzeranno tutti gli interventi contro la dispersione scolastica relativi all'ambito umanistico e sociale.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce	Descrizione	
01	02	Avanzo vincolato	94.920,67	01		Spese di personale	30.420,67
				02		Beni di consumo	13.350,00
				03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	46.000,00
				06		Imposte e tasse	4.650,00
				08		Oneri finanziari	500,00
Totale			94.920,67	Totale			94.920,67

P02/02 – Prefettura

Il Progetto P02/02 sarà utilizzato per realizzare, in accordo con la Prefettura, Test con lo scopo di individuare il livello di conoscenza della lingua italiana dello straniero che intende **richiedere il rilascio del permesso di soggiorno CE** per soggiornanti di lungo periodo, come previsto dal Decreto del 4 giugno 2010 del



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Ministero dell'Interno e attività di Formazione Civica secondo l'Accordo di Integrazione (art. 6 comma 1 del DPR 179/11), relativi all'ambito umanistico e sociale.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	11.980,84	01		Spese di personale	13.445,23
05	06	Altre Istituzioni vincolati	4.614,39	02		Beni di consumo	1.050,00
				03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.740,00
				06		Imposte e tasse	360,00
Totale			16.595,23	Totale			16.595,23

P02/03 – Diritto allo Studio

Il Progetto P02/03 sarà utilizzato per il Percorso Ponte relativo all'ambito umanistico e sociale.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	7.023,50	02		Beni di consumo	3.000,00
05	04	Comune vincolati	1.000,00	03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.400,00
				06		Imposte e tasse	623,50
Totale			8.023,50	Totale			8.023,50

P02/04 – Ampliamento Offerta formativa

Nell'attività P02/04 si realizzeranno tutti gli interventi di potenziamento e arricchimento dell'offerta formativa relativi all'ambito umanistico e sociale.

I contributi saranno accertati nel corso dell'esercizio finanziario e pertanto saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

P02/05 – Fami

Nell'attività P02/05 sarà utilizzato per realizzare il Progetto Regionale PROG. 2480 - Conoscere, apprendere e comunicare per vivere l'integrazione, relativi all'ambito umanistico e sociale.

I contributi saranno accertati nel corso dell'esercizio finanziario e pertanto saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

P02/06 – Avviso n. 2165 - Progetto FSE

Il Progetto P02/06 sarà utilizzato per realizzare il Progetto FSE “Per la scuola – competenze e ambienti per l'apprendimento”, autorizzato in base all'avviso n. 2165 del 24/02/2017, che si riferisce al potenziamento delle competenze delle adulte e degli adulti iscritti presso i CPIA comprese le sedi carcerarie e presso le istituzioni scolastiche di secondo grado che hanno sedi di percorsi di secondo livello per l'istruzione degli adulti, relativi all'ambito umanistico e sociale.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	49.570,80	01		Spese di personale	21.870,80
				03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	25.100,00
				06		Imposte e tasse	2.600,00
Totale			49.570,80	Totale			49.570,80

P02/07 – Progetto Digitale

Il Progetto P02/07 sarà utilizzato per realizzare il Progetto comunale atto a promuovere nel territorio lodigiano la cultura del digitale, favorendo l'emergere della creatività giovanile e garantendo occasioni di apprendimento permanente, al fine di sostenere l'occupazione e contrastare la disoccupazione e la dispersione scolastica, relativi all'ambito umanistico e sociale.

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
05	04	Comune vincolati	3.003,50	01		Spese di personale	1.301,50
			0,00	03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.702,00
Totale			3.003,50	Totale			3.003,50



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

P02/08 – Progetto Con-Venire

Il Progetto P02/08 sarà utilizzato per realizzare Percorsi individualizzati per i MSNA al fine di evitare la dispersione scolastica, relativi all'ambito umanistico e sociale

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
05	04	Comune vincolati	44.407,50	01		Spese di personale	25.920,10
			0,00	02		Beni di consumo	3.557,40
				03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.860,00
				06		Imposte e tasse	1.070,00
Totale			44.407,50	Totale			44.407,50

Totale P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Progetto P02		Descrizione	Importi in Euro
Sotto-Progetto			
P02/01		Progetto Chance	94.920,67
P02/02		Prefettura	16.595,23
P02/03		Diritto allo Studio	8.023,50
P02/06		PON – per la scuola competenze e apprendimento	49.570,80
P02/07		DIGITALO	3.003,50
P02/08		Progetto CON-VENIRE	44.407,50
Totale			216.521,20

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	163.495,81	01		Spese di personale	92.958,30
05	04	Comuni vincolati	4.614,39	02		Beni di consumo	20.957,40
05	06	Altre Istituzioni vincolati	48.411,00	03		Prestazioni di servizi	92.802,00
				06		Imposte e tasse	9.303,50
				08		Oneri finanziari	500,00
Totale			216.521,20	Totale			216.521,20



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Miur o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza.

P04/01 – Attività Progettuali Istruzione adulti – D.M. 851/2017

Il Progetto P04/01 sarà utilizzato per il Progetto Edufin e per alcune attività di educazione carceraria, relativi all'ambito umanistico e sociale

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	6.724,00	01		Spese di personale	2.750,00
			0,00	03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.974,00
Totale			6.724,00	Totale			6.724,00

P04/02 – Progetto D.M. 663

Il Progetto P04/02 sarà utilizzato per l'educazione carceraria e a completamento dell'Offerta Formativa, relativi all'ambito umanistico e sociale

RISORSE		Descrizione	Importi in Euro	UTILIZZAZIONE		Descrizione	Importi in Euro
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
01	02	Avanzo vincolato	1.905,71	01		Spese di personale	1.905,71
Totale			1.905,71	Totale			1.905,71

P04/03 – C.R.R.S.S. – Centro Reg. Ric., Sperim. & Svil.

Nell'attività P04/03 sarà utilizzato per avviare alcune ricerche-azioni sui nodi problematici dei CPIA, relativi all'ambito umanistico e sociale.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
 Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 372774051
 C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
 cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Totale P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

Progetto P04		Importi in Euro
Sotto-Progetto	Descrizione	
P04/01	Attività progettuali istruzione adulti – D.M. 851/2017	6.724,00
P04/02	Progetto D.M. 663	1.905,71
Totale		8.629,71

RISORSE			Importi in Euro	UTILIZZAZIONE			Importi in Euro
Aggr.	Voce	Descrizione		Aggr.	Voce	Descrizione	
01	01	Avanzo non vincolato	8.629,71	01		Spese di personale	4.655,71
				03		Prestazioni di servizi	3.974,00
Totale			8.629,81	Totale			8.629,71

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **300,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.

Lodi, 4 marzo 2019

Il Dirigente Scolastico

Massimo Iovacchini

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
 ai sensi dell'art.3 comma 2 D.Lgs n.39/1993



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Lodi, 8 marzo 2019

Il Consiglio di Istituto

VISTO il DI 129/2018 (Regolamento di contabilità);

VISTO il comma n. 601 della Legge n. 296 del 27/12/2006 (Legge Finanziaria 2007);

VISTO il Decreto Ministeriale 834/2016, che stabilisce i parametri per le risorse della Dotazione ordinaria, in attuazione della Legge 107/2015

VISTA la Nota Miur 19270 del 28 Settembre 2018 (Programma Annuale 2019);

CONSIDERATO che è stato determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2018, consistente in euro 82.974,48, avanzo non vincolato, ed euro 189.533,10, avanzo vincolato, per un totale di euro 272.507,58;

CONSIDERATO che è stata determinata la Dotazione ordinaria 2019 (8/12i) in **euro 3.866,66** sulla base di formale comunicazione da parte del MIUR;

CONSIDERATO il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti relativamente al Programma annuale 2018;

ovvero

PRESO ATTO che il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti relativamente al Programma annuale 2018 non è stato reso in tempo utile per la convocazione del Consiglio di Istituto;

APPROVATA la Relazione Illustrativa del Dirigente Scolastico e Direttore SGA, proposta dalla Giunta Esecutiva

DELIBERA

di approvare il Programma Annuale 2019 (Mod. A - Mod. B - Mod. C - Mod. D - Mod. E, integrati da Mod. L).

Il Segretario
Luigi Carifi

Il Presidente
Luigi Carifi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 D.L.gs n.39/1993

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 D.L.gs n.39/1993



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti - Lodi
Via Salvemini, 3 – 26900 LODI (LO) tel. 3772774051
C.F. 92561110153 Cod. Mecc. LOMM022001 www.cpialodi.it
cpialodi@gmail.com lomm022001@istruzione.it lomm022001@pec.istruzione.it

Lodi, 8 marzo 2019

Il Consiglio di Istituto

VISTO il DI 129/2018 (Regolamento di contabilità);

VISTI in particolare gli artt. 21 e 45 c. 2 del DI 129/2018 (Regolamento di contabilità);

APPROVATA la proposta contenuta nella Relazione Illustrativa in merito alla determinazione del Fondo Economico del DSGA;

DELIBERA

1 – L'importo, per il periodo Gennaio/Agosto 2019, del FONDO ECONOMALE delle minute spese del Direttore SGA è fissato in **€ 1.000,00**;

2 – L'importo massimo della singola minuta spesa è fissato in **€ 50,00**.

Il Segretario

Luigi Carifi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 D.L.gs n.39/1993

Il Presidente

Luigi Carifi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 D.L.gs n.39/1993