Relazione Programma Annuale A.F. 2027

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2027 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2027 ha tenuto presente ha tenuto presente le indicazioni della nota della Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie (DGRUF Ufficio VII) prot. n.0072175 del 29/09/2026 ed ha seguito l'impostazione ed i principi previsti dal D.I. 129/2018 – Regolamento concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", quale strumento principale per la realizzazione dell'autonomia didattica, in quanto pensato con la finalità prioritaria di gestire la realizzazione delle attività di istruzione e formazione così come sono previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa che ne costituisce l'aspetto didattico progettuale.
Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:
a. Coerenza con le previsioni del P.T.O.F.
b. Le risorse disponibili provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, dagli alunni e da altri soggetti pubblici e privati
c. Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità
d. I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
e. L'articolazione della Rete Territoriale di Servizio del CPIA 1 Imola - Castel S.Pietro T. con le necessità connesse al funzionamento amministrativo e didattico;
f. Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.
La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.
Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.
Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in Attività e Progetti.
A ciascuna destinazione di spesa compresa nel Programma Annuale, per l'attuazione del P.T.O.F., è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento ed il dettaglio delle spese distinte per natura.
Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.
Si evidenzia che le finalità e le voci di spesa cui verranno destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, sono riferite al pagamento della quota assicurativa dell'alunno, alla realizzazione di testi didattici, all'acquisto di materiale occorrente per la didattica ed a spese occorrenti all'ampliamento dell'offerta formativa.

1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
CT	C.ISTRUZIONE ADULTI VIA EMILIA 147 IMOLA	VIA EMILIA 147 - 40026 IMOLA BO	BOCT702007
CT	C.ISTR.ADULTI PIZZIGOTTI C.S.PIETRO T.	VIA XVII APRILE 1 - 40024 CASTEL SAN PIETRO TERME BO	BOCT709002
CT	C.ISTR.ADULTI CAMPUS KID SAN LAZZARO	- 40068 SAN LAZZARO DI SAVENA BO	BOCT710006
CT	C.ISTR.ADULTI MARGHERITA HACK RASTIGNANO	VIA DEL CASELLO, 3 - 40067 RASTIGNANO BO	BOCT711002
MM	CPIA 1 IMOLA-CASTEL S.PIETRO T	VIA EMILIA, 147 - 40026 - BO	BOMM36200N

Il CPIA è una tipologia di istituzione scolastica autonoma che realizza un'offerta formativa finalizzata a favorire e sostenere l'innalzamento dei livelli di istruzione della popolazione adulta a bassa scolarità - italiana e straniera - per agevolarne una migliore occupabilità e una più consapevole partecipazione alla vita civile e sociale. Ogni CPIA è articolato in una rete territoriale di servizio che agisce in stretto raccordo con gli istituti superiori, le autonomie locali, il mondo del lavoro e delle professioni, i soggetti pubblici e privati che a vario titolo si occupano di istruzione e formazione degli adulti.
L'area di intervento del C.P.I.A. 1 Imola - Castel S.Pietro T. si identifica con l'ambito territoriale 4 della città metropolitana di Bologna che comprende anche punti di erogazione didattica posti in prossimità di Bologna, come di seguito dettagliato In coerenza con quanto indicato all'art.2 c.1 del DPR 263/2012 e come stabilito nel decreto USR D.G. n. 49 del 18.04.2014
il C.P.I.A. 1 Imola - Castel S.Pietro T. si configura come Rete Territoriale di Servizio articolata nei seguenti tre livelli:
- Livello A: UNITÀ AMMINISTRATIVA
Il CPIA si articola, dal punto di vista amministrativo, in una sede centrale e in punti di erogazione di primo livello (sedi associate) dove si erogano percorsi di primo livello e percorsi di alfabetizzazione e apprendimento della lingua italiana; tali punti di erogazione di primo livello (sedi associate) sono individuati nell'ambito della competenza esclusiva delle Regioni:
¿sede amministrativa centrale: via Emilia,147 – 40026 Imola
¿sedi associate:
- cod.mecc. BOCT700007 - C.ISTRUZIONE ADULTI VIA EMILIA 147 IMOLA.
- cod.mecc. BOCT709002 - C.ISTR.ADULTI PIZZIGOTTI C.S.PIETRO T.,
- cod.mecc. BOCT710006 - C.ISTR. ADULTI CAMPUS KID, SAN LAZZARO;
- cod.mecc. BOCT711002 - C.ISTR. ADULTI MARGHERITA HACK, VIA DEL CASELLO 3, RASTIGNANO.
I punti di erogazione didattica di primo livello in cui viene realizzata l'attività del CPIA, tramite accordi locali con le amministrazioni pubbliche sono:
***codice ministeriale BOCT702007 corrispondente al C.ISTRUZIONE ADULTI VIA EMILIA 147 IMOLA e comprendente:
- Imola: Sede centrale – via Emilia, 147;
- Imola: c/o Liceo Linguistico "Alessandro da Imola" - Via Manfredi, 1/A;
- Medicina: c/o la scuola primaria "E.Vannini" - Piazza A.Costa 13;
*** codice ministeriale BOCT709002 corrispondente al C.ISTR.ADULTI PIZZIGOTTI C.S.PIETRO T. e comprendente:
- Castel San Pietro Terme: c/o la scuola secondaria di primo grado "F.lli Pizzigotti" - Viale XVII Aprile 1;
- Ozzano dell'Emilia: c/o la scuola secondaria di primo grado "Panzacchi" - Piazza Allende 18;
*** codice ministeriale BOCT710006 corrispondente al C.ISTR.ADULTI CAMPUS KID S.LAZZARO e comprendente:
- S.Lazzaro di Savena: c/o la scuola secondaria di primo grado "G.Rodari" - Via delle Rimembranze 28;
*** codice ministeriale BOCT711002 corrispondente al C.ISTR. ADULTI MARGHERITA HACK, VIA DEL CASELLO 3, RASTIGNANO e comprendente:
- Rastignano (fraz. di Pianoro): c/o la scuola secondaria di primo grado "M. Hack" - Via del Casello 3;
Nei vari punti di erogazione si realizzano percorsi di:
- primo livello primo periodo didattico finalizzati al conseguimento del diploma conclusivo del primo ciclo di istruzione;
- primo livello secondo periodo didattico, finalizzati al conseguimento della certificazione attestante l'acquisizione delle competenze di base connesse all'obbligo di istruzione di cui al decreto del Ministro della pubblica istruzione 22 agosto 2007 n. 139, relative alle attività e insegnamenti generali comuni a tutti gli indirizzi degli istituti professionali e degli istituti tecnici;
- percorsi di alfabetizzazione e apprendimento della lingua italiana (AALI) finalizzati al conseguimento di un titolo attestante la conoscenza della lingua non inferiore al livello A2 del Quadro comune europeo di riferimento per la conoscenza delle lingue.
------ Livello B: UNITÀ DIDATTICA
(accordi di rete per la progettazione comune organizzativo - didattica dei percorsi di secondo livello; art.3, comma 4, D.P.R. 263/12).
Il CPIA si compone, altresì, dal punto di vista organizzativo-didattico, di punti di erogazione di secondo livello (sedi operative) dove si erogano percorsi di istruzione degli adulti di secondo livello.
Tali punti di erogazione di secondo livello (sedi operative) sono "incardinati" nelle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado a tal fine individuate nell'ambito della competenza esclusiva delle Regioni.
Il CPIA, in quanto unità amministrativa, deve stipulare specifici accordi di rete, ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. 275/95 con le suddette istituzioni scolastiche per definire, tra l'altro, criteri e modalità per la progettazione comune organizzativo-didattica dei percorsi di secondo livello, la costituzione ed il funzionamento della Commissione per la definizione del patto formativo individuale e la realizzazione di specifiche misure di sistema destinate, altresì, a favorire gli opportuni raccordi tra i percorsi di istruzione di primo e di secondo livello, anche attraverso l'uso delle nuove tecnologie.
Fanno parte della RTS del CPIA 1 Imola - Castel S.Pietro T. le Istituzioni Scolastiche di 2° grado che erogano percorsi di istruzione per adulti di secondo livello, primo, secondo e terzo periodo e con cui il CPIA ha stipulato uno specifico accordo di rete, ai sensi del DPR 275/99:
- I.I.S. Alberghetti di Imola
- I.I.S. Paolini-Cassiano di Imola
- I.I.S. B. Scappi di Castel S. Pietro Terme

- Livello C: UNITÀ FORMATIVA

(accordi per l'ampliamento dell'offerta formativa; art. 2, comma, D.P.R. 263/12)
Il CPIA, inoltre, per ampliare l'offerta formativa stipula accordi con gli enti locali ed altri soggetti pubblici e privati, con particolare riferimento alle strutture formative accreditate dalle Regioni.
L'ampliamento dell'offerta formativa - in linea con quanto previsto dall'articolo 9 del D.P.R. 275/99 - consiste in iniziative coerenti con le finalità del CPIA e che tengono conto delle esigenze del contesto culturale, sociale ed economico delle realtà locali; nel caso, iniziative tese ad integrare ed arricchire i percorsi di istruzione degli adulti di primo e secondo livello e/o favorire il raccordo con altre tipologie di percorsi di istruzione e formazione (percorsi di formazione continua, percorsi di IeFP, percorsi in apprendistato, percorsi di IFTS, percorsi di ITS, ecc…).
Al fine di realizzare progetti integrati di istruzione e formazione, che richiedono la collaborazione con altre agenzie formative pubbliche e private, anche partecipando a programmi regionali, nazionali o comunitari, il CPIA - in quanto istituzione scolastica autonoma, può, ai sensi dell'art. 43-45 del D.I. 129/2018:
¿stipulare convenzioni con università, regioni ed enti pubblici;
¿stipulare intese contrattuali con associazioni e privati;
¿partecipare ad associazioni temporanee con agenzie pubbliche e private che realizzino collaborazioni sinergiche per l'attuazione di particolari progetti di formazione.
Al fine di ampliare l'offerta formativa e di favorire il raccordo con altre tipologie di percorsi di istruzione e formazione che tengano conto del contesto culturale, sociale ed economico del territorio, il CPIA ha stretto accordi con:
·CNOS di Ozzano per favorire il conseguimento del titolo conclusivo del primo ciclo di istruzione secondaria di primo grado da parte dei minori con percorso scolastico non lineare iscritti nei percorsi di IeFP;
·CEFAL di San Lazzaro di Savena per favorire il conseguimento del titolo conclusivo del primo ciclo di istruzione secondaria di primo grado da parte dei minori con percorso scolastico non lineare iscritti nei percorsi di IeFP
·Associazione Trama di Terre per la certificazione dei percorsi di istruzione destinate a donne straniere vittime di abusi;
·ASL-DSM di Imola per il progetto di recupero delle storie locali e dei saperi rapportabili al percorso ex licenza elementare per adulti con disagio psichico.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1308 alunni distribuiti su 44 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
CT	C.ISTRUZIONE ADULTI VIA EMILIA 147 IMOLA	25	793
CT	C.ISTR.ADULTI PIZZIGOTTI C.S.PIETRO T.	7	193
CT	C.ISTR.ADULTI CAMPUS KID SAN LAZZARO	8	228
CT	C.ISTR.ADULTI MARGHERITA HACK RASTIGNANO	4	94
MM	CPIA 1 IMOLA-CASTEL S.PIETRO T.	0	0

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1308 alunni distribuiti su 44 gruppi così ripartite:
N. 32 gruppi di alfabetizzazione per un numero di 884 iscritti e frequentanti ;
N. 12 gruppi di periodo didattico primo livello per un numero di 424 iscritti e frequentanti.
Si precisa che non vi sono alunni disabili. Gli alunni sonno suddivisi per tipi di percorsi:
- Percorsi di I livello, primo periodo didattico: Tali percorsi sono finalizzati a far acquisire il diploma conclusivo del primo ciclo d'istruzione. All'interno dell'anno scolastico sono previste due sessioni d'esame, a febbraio e a giugno.
- Percorsi di I livello, secondo periodo didattico: Questi percorsi sono finalizzati alla certificazione delle competenze riferite all'assolvimento dell'obbligo di istruzione.
- Percorsi di alfabetizzazione e apprendimento della lingua italiana: Sono percorsi finalizzati alla certificazione della conoscenza della lingua italiana di livello A2

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 35 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 19 - Personale docente
- N. 15 - Personale ATA

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:
- DIRIGENTE SCOLASTICO : 01
- Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time: 15
- Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 31 Agosto o 30 Giugno: 04
TOTALE PERSONALE DOCENTE: 19
- Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato: 01
- Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato: 03
- Collaboratori scolastici a tempo indeterminato: 06 (di cui n. 02 in part-time)
- Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 31 Agosto o 30 Giugno: 05
TOTALE PERSONALE ATA: 15

2. Obiettivi
2.1. Obiettivi PTOF

L'azione del CPIA ha come finalità proprie:
a) l'organizzazione di:
- percorsi formali di istruzione e formazione rivolti agli adulti italiani e stranieri per agevolarne la crescita culturale nonché una più consapevole ed integrata partecipazione negli ambiti sociali, lavorativi e di cittadinanza; in particolare i percorsi formali sono rivolti al rilascio di: certificato di conoscenza della lingua italiana di livello A2 (CPIA) diploma di stato conclusivo istruzione secondaria di 1° grado (CPIA) certificato di assolvimento dell'obbligo di istruzione (CPIA) diploma di stato conclusivo istruzione secondaria di 2° (Istituti 2°) qualifica triennale (Istituti 2°)
- azioni di continuità tra i diversi livelli di istruzione per gli adulti per promuovere il successo formativo e il conseguimento dei titoli di studio o della certificazione richiesta;
- servizi di accoglienza e orientamento per l'individuazione e la costruzione di percorsi personalizzati di apprendimento
b) la realizzazione di :
- un ambiente formativo, di apertura e disponibilità, che favorisca in ciascun individuo interessi e desiderio di nuove conoscenze, aiuti a rafforzare l'autostima e faciliti la capacità di relazionarsi con gli altri in un'ottica multiculturale e di confronto;
- occasioni formative particolarmente rivolte ai gruppi più vulnerabili quali i minori a rischio dispersione, le donne, gli adulti marginalizzati;
c) la promozione di:
- azioni innovative all'interno del sistema di istruzione degli adulti nella prospettiva dell'apprendimento lungo tutto il corso della vita (lifelong learning)
- azioni di valorizzazione degli apprendimenti in ambito formale, non formale, informale nella prospettiva dell'estensione orizzontale della formazione che può aver luogo in tutti gli ambiti e in qualsiasi fase di vita (lifewide learning)
Il CPIA, in quanto Rete Territoriale di Servizio, svolge non solo attività di istruzione, ma anche di ricerca, sperimentazione e sviluppo in materia di istruzione degli adulti, quali:
a. ricerca didattica sulle diverse valenze delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione e sulla loro integrazione nei processi formativi;
b. valorizzazione del ruolo del CPIA quale struttura di servizio volta a predisporre azioni di accoglienza, orientamento e accompagnamento indirizzate alla popolazione adulta, con particolare riferimento ai gruppi svantaggiati, finalizzate, tra l'altro, a fornire un "sostegno alla costruzione, dei propri percorsi di apprendimento" [art. 4, comma 55, lett. a), L.92/2012], a sostenere il "riconoscimento dei crediti formativi e la certificazione degli apprendimenti comunque acquisiti" [art. 4, comma 55, lett. b), L.92/2012] e a favorire "la fruizione di servizi di orientamento lungo tutto il corso della vita" [art. 4, comma 55, lett. c), L.92/2012].

3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,026 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**237.182,12**
	1.1	Non Vincolato	78.632,58
	1.2	Vincolato	158.549,54

L'avanzo di amministrazione deriva da economie per fondi ricevuti ma non impegnati o impegnati parzialmente e fra le quali vi sono anche economie appartenenti all'avanzo di amministrazione degli anni precedenti che non sono stati impegnati. Le fonti possono essere quelle del Ministero dell'Istruzione e del Merito (fondi specifici per PNSD, Supporto Psicologico, Accoglienza alunni ucraini, PNRR Innovazione digitale; parti del funzionamento amm.vo/didattico); di privati quali gli alunni (per l'offerta formativa e per la creazione e la distribuzione di testi didattici).

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		**Attività**			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.153,57	0,00	3.153,57
	A.2	Funzionamento amministrativo	0,00	0,00	0,00
	A.3	Didattica	108.959,59	0,00	108.959,59
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00
	A.6	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
P		**Progetti**			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.643,97	0,00	7.643,97
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.228,33	0,00	34.228,33
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.564,08	0,00	4.564,08
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		**Gestioni economiche**			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			158.549,54	0,00	158.549,54
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			78.632,58	78.632,58	0,00

L'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione, pari a € 158.549,54 è originato anche da finanziamenti per progetti da attuare nel corrente E.F. (fra i quali fondi PNRR/PN di progetti da iniziare e/o completare nell'E.F.2027) e dalle economie verificatesi a vario titolo sui finanziamenti erogati. Esso è stato distribuito su Attività/Progetti anno 2027 (rispettando gli stessi ambiti) (mod. D)
L'avanzo di amministrazione senza vincolo di destinazione pari ad € 5.632,58 + € 73.000,00 (Z01 Disponibilità da programmare) è originato dalle previste economie dell'esercizio finanziario e non è stato distribuito fra gli aggregati per accantonarla per eventuali spese da effettuare per il restante periodo dell'E.F.2026 ed € 76.000,00 confluirà nello Z01 (disponibilità da programmare) in quanto vi rientrano:
- fondi non utilizzati e per i quali non sono state date indicazioni da parte dell'ente erogatore;
- fondi accantonati cautelativamente in caso di mancanza/parziale erogazione da parte degli Enti specifici
- fondi in attesa di definizione di utilizzo

3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2027:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**17.626,66**
	1	Dotazione ordinaria	17.626,66
6		**Contributi da privati**	**1.000,00**
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.000,00

Le Entrate previste sono relative a:

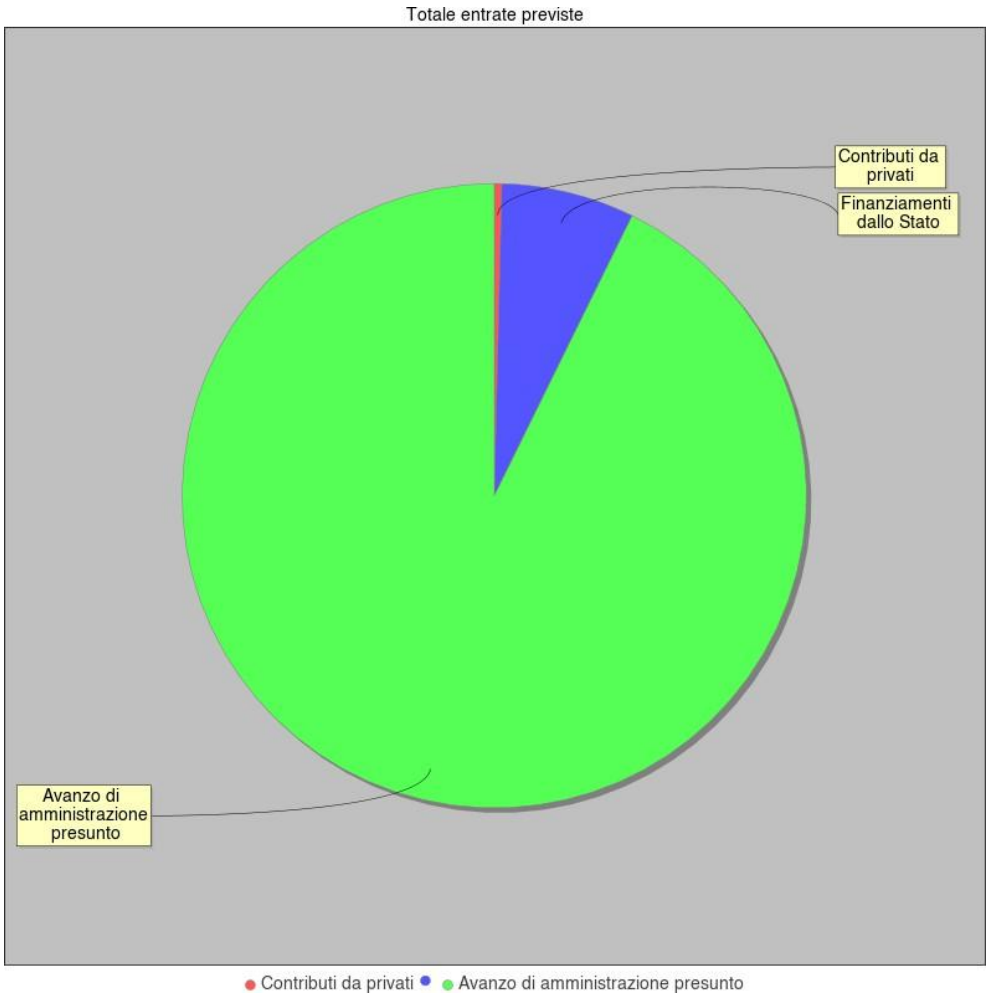
- Assegnazione da parte della Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie (DGRUF Ufficio VII) prot. n.0072175 del 29/09/2026 per l'importo di € 17.368,30 (€17.626,66 - €258,32 accantonato quale fondo di riserva), distribuito sugli aggregati A2.1 (Funz. Amm)- A3.1 (Didattica);

- Contributi per copertura assicurativa degli alunni. E' stata inserita una quota previsionale in quanto la richiesta di contributo agli alunni verrà effettuata agli inizi del prossimo anno solare poichè la polizza attuale scadrà il 31/12/2026 ed attualmente è stata avviata la consultazione di mercato per l'affidamento delle coperture assicurative e non si è a conoscenza dell'operatore economico e del premio pro capite spettante agli alunni. Nell'anno 2026 non vi è stato versamento alcuno.

Le previsioni di entrata del Programma Annuale riflettono rigorosamente il principio di prudenza e veridicità contabile. Al di fuori delle assegnazioni ministeriali destinate al funzionamento ordinario e alle dotazioni finalizzate (Aggregato 02), e delle quote versate dagli iscritti per la sola copertura assicurativa (Aggregato 05), l'Istituto non ha previsto ulteriori entrate.
In particolare, non si registrano stanziamenti né da parte degli Enti Territoriali (Comune, Provincia e Regione) per spese di funzionamento o gestione, né da parte di soggetti privati, enti o associazioni. Tali soggetti intervengono occasionalmente solo attraverso il finanziamento di progettualità specifiche; poiché per il prossimo esercizio finanziario non sono ancora pervenute assegnazioni certe o convenzioni formalizzate in tal senso, si è ritenuto opportuno non iscrivere alcuna previsione, rimandando l'eventuale acquisizione a bilancio a successive variazioni in corso d'anno.

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	**237.182,12**
Finanziamenti dallo Stato	**17.626,66**
Contributi da privati	**1.000,00**


Totale entrate previste
Contributi da privati
Finanziamenti dallo Stato
Avanzo di amministrazione presunto
Contributi da privati
Avanzo di amministrazione presunto

3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 3.153,57 €, Spese 3.153,57 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 D.M. 179/2026 - DISPOSITIVI PER IL RAFFRESCAMENTO E IL MIGLIORAMENTO DEL COMFORT MICROCLIMATICO	3.153,57	3.153,57

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.153,57

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.153,57

In questa attività confluiscono tutte le operazioni contabili inerenti il D.M. 179/2026 per i DISPOSITIVI PER IL RAFFRESCAMENTO E IL MIGLIORAMENTO DEL COMFORT MICROCLIMATICO che non sono ancora iniziate e saranno gestite nell'E.F. 2027.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 9.000,00 €, Spese 9.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	9.000,00	9.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	8.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.000,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.200,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.200,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	100,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	700,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.300,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	1.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	940,00
5.1	Altre spese	Amministrative	10,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	750,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.200,00

In questa attività confluisce il finanziamento erogato dal Ministero dell'Istruzione e del Merito, relativo al Funzionamento amm.vo e l'avanzo di amministrazione non vincolato del precedente anno solare.
Le suddette entrate sono utilizzate per le spese riguardanti il funzionamento amministrativo dell'Istituto, ed in particolare le spese d'ufficio: la carta, cancelleria, spese bancarie/postali, abbonamento a riviste a supporto dell'attività degli uffici amministrativi, licenze d' uso di software per amministrazione digitale, con le relative aree, il registro elettronico e per gli strumenti di valutazione on-line, per gli abbonamenti a sistemi operativi usati dalla segreteria, gestione sito dell'Istituto, per le competenze del gestore della rete informatica, per il canone di noleggio dei fotocopiatori, per l'acquisto di materiale di pulizia ed igienizzazione dei locali scolastici, per il materiale occorrente per le cassette di pronto soccorso, per l'acquisto di materiale da sostituire o integrare per il funzionamento delle attrezzature/dispositivi, per l'adeguamento delle attrezzature informatiche degli uffici, per l'adesione a reti scolastiche, ecc.
Nelle partite di giro la cifra di € 1.200,00 corrisponde al Fondo economale per le minute spese del DSGA come da regolamento approvato dal Consiglio d'Istituto. In esso è indicato anche il limite massimo per ogni singola spesa che è di € 100,00.

A.3 - Didattica - Entrate 110.960,51 €, Spese 110.960,51 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	2.000,92	2.000,92
A.3.5 PNRR: DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZ. DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE	236,64	236,64
A.3.7 PNRR PIANO SCUOLA 4.0" AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM CPIA - DM N.222/2022 ART.1	87,03	87,03
A.3.9 PNRR INTERV.TUTORAGGIO E FORMAZ. PER RIDUZIONE DIVARI APPRENDIM E CONTRASTO DISP..SCOL- DM N.19/2024	108.635,92	108.635,92

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	108.959,59
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.000,92

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	87,03
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	800,92
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	108.635,92
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.200,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	236,64

In questa area confluiscono le spese per lo svolgimento delle attività didattiche:
1. Materiale di consumo per permettere il normale funzionamento delle classi (Materiale cartaceo, di cancelleria, informatico, toner, etc…);
2. Sussidi di modesta entità, carte geografiche, libri, abbonamenti a riviste e giornali, etc.;
3. Beni d'investimento e materiale occorrente per la didattica nelle varie sedi e soprattutto alla luce delle disposizioni e delle nuove modalità di didattica (sim, modem, stampanti, lavagne, notebook, tablet, etc)
4. Spese di personale per i vari progetti PNRR
5. Spese per l'acquisto di servizi da terzi per prestazioni professionali e specialistiche e formazione nell'ambito di progetti PNRR
6. Spese amministrative nell'ambito di progetti PNRR
7. Restituzione fondi PNRR non impegnati nell'ambito dei progetti PNRR

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 7.643,97 €, Spese 7.643,97 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE-PNSD	2.825,97	2.825,97
P.1.2 SICUREZZA- D. LGS 81/2008 E SUCCESSIVI	4.818,00	4.818,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	7.643,97

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	825,97
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.818,00

Questo aggregato comprende i vari progetti finalizzati al consolidamento di conoscenze nell'ambito prevalentemente scientifico, progetti intesi a promuovere ed approfondire l'uso delle nuove tecnologie come strumenti altri di apprendimento a supporto della didattica ordinaria ed il progetto per la sicurezza della scuola comprendente le spese per la privacy, il RSPP ed il medico competente.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 34.228,33 €, Spese 34.228,33 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PROGETTI CON FINANZ.FINALIZZATI DI ENTI/ASSOC./PRIVATI	1.170,00	1.170,00
P.2.2 PROGETTI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	3.908,45	3.908,45
P.2.4 PROGETTO: MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE APRILE 2022 - PNRR	1.475,50	1.475,50
P.2.5 ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2025-386 - AVVISO PROT. N.81652 DEL 23/05/2025 - C.D. "PIANO ESTATE"-	27.674,38	27.674,38

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	34.228,33

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	5.674,38
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	15.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	10.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.170,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.475,50
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	908,45

In questa area affluiscono varie categorie di destinazione, così suddivise:
P2.2 : Interessa progetti per l'Ampliamento dell'Offerta Formativa:
- Progetti finalizzati al recupero / consolidamento di conoscenze nell'ambito prevalentemente dell'italiano e matematica in orario curricolare ed eventualmente extracurricolare.
- Progetti programmati come opportunità offerta agli alunni di vivere e condividere esperienze significative di relazione e di crescita civile.
- Progetti di istruzione e formazione rivolti agli adulti italiani e stranieri per una più consapevole ed integrata partecipazione negli ambiti sociali, lavorativi e di cittadinanza;
- Progetti per l'insegnamento delle Lingue Straniere di livello A1/A2
P2.4 : Interessa le spese residue del progetto PNRR Misura 1.4.1"ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 4.564,08 €, Spese 4.564,08 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE/AGG.TO	4.564,08	4.564,08

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.564,08

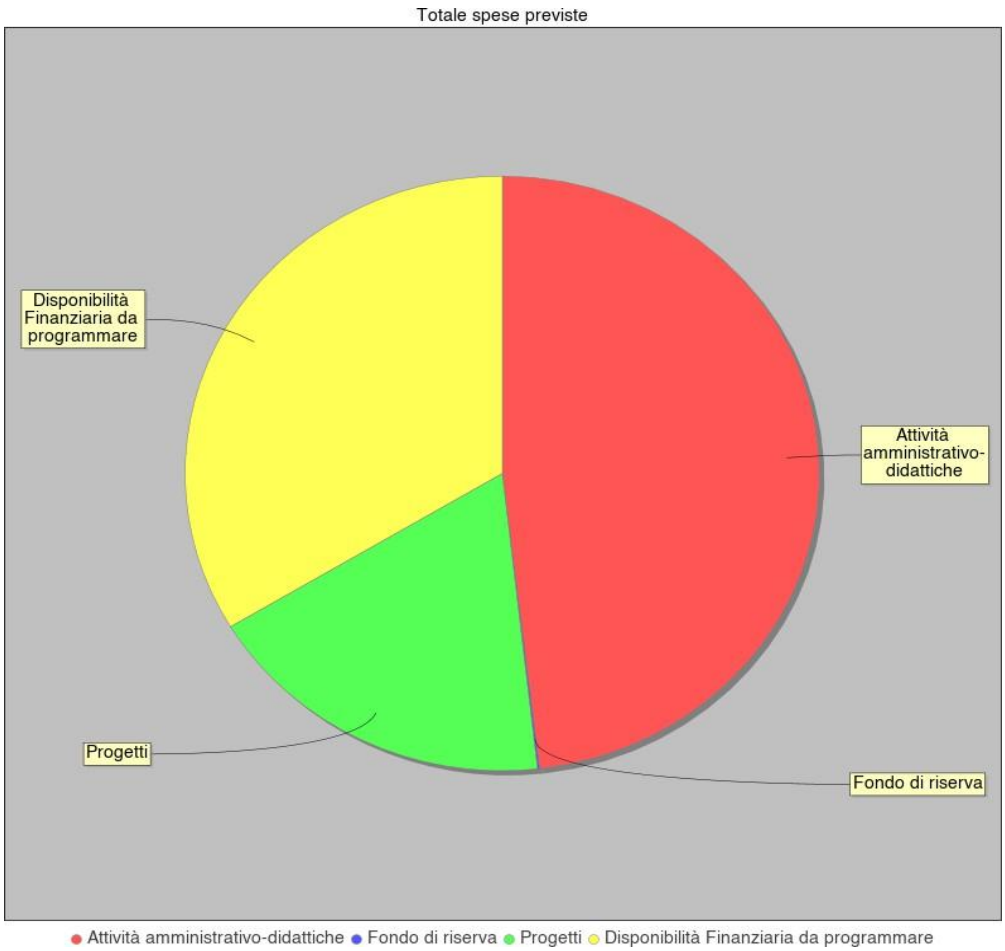
Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	4.564,08

In questo progetto è prevista la formazione del personale docente e ATA necessaria ed indispensabile per il miglioramento professionale per un contesto sempre più liquido e flessibile, anche in coerenza con il Piano Triennale Nazionale della formazione, alla luce della normativa inerente la Didattica e la sicurezza nei luoghi di lavoro e l'Intelligenza Artificiale.

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	**123.114,08**
Progetti	**46.436,38**
Fondo di riserva	**258,32**
Disponibilità Finanziaria da programmare	**86.000,00**



Oltre alle spese già dettagliate è stato previsto il fondo di riserva pari ad € 328,04. Tale fondo è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dal D.I. 28 agosto 2018 n. 129
L'utilizzo del fondo è finalizzato esclusivamente all'incremento di quegli stanziamenti che si rivelano essere insufficienti per spese impreviste o per eventuali spese maggiori (progetti che richiedono risorse eccedenti – vedi articolo 11 comma 3 del Regolamento).

3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

La voce "Z01" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite. vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.
L'accantonamento di tale somma è per la copertura parziale dei residui attivi del PNRR, restituzione di somma non utilizzata per l'accoglienza di alunni ucraini ed in attesa di disposizioni ministeriali. per progetti finanziati ma non attivati ed in attesa di istruzioni da parte del Ministero dell'Istruzione e del Merito, per fondi in attesa di definizione di utilizzo, per eventuali spese da impegnare nel residuo anno finanziario 2026 e da verificare nel prossimo E.F. con il consuntivo i questo esercizio finanziario.

4. Conclusioni

Il Programma Annuale così formulato, che nelle sue linee generali traccia il Piano dell'Offerta Formativa di questo istituto ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al Collegio dei revisori per il prescritto parere ed al Consiglio d'istituto per l'approvazione

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Maria Pezzella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Laura Santoriello