

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE PER GLI ADULTI

PUNTI DI EROGAZIONE: BERGAMO "PESENTI"

BERGAMO "VIA GLENO"

COSTA VOLPINO – IC "FRATELLI D'ITALIA"

VILLONGO – IC VILLONGO

PROGRAMMA ANNUALE ESECIZIO FINANZIARIO 2017

PREMESSA

Il presente Programma annuale riguarda l'esercizio finanziario dell'anno 2017.

Il Programma annuale, come stabilito dalle norme vigenti, sostituisce il Bilancio di Previsione. Le procedure di cui al D.l. 28/05/75 vengono del tutto semplificate dal D.l. 44/01 in particolare per il superamento di molti vincoli a partire dalle approvazioni ed autorizzazioni previste dal precedente sistema. Sulla base di quanto stabilito dal D.l. n. 44/2001, infatti, esso costituisce il documento di programmazione politico-gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziario del Piano dell'Offerta Formativa col quale è quindi direttamente raccordato. La razionalità economica prescritta dalla norma al fine di contenere la spesa pubblica si traduce, sul piano tecnico operativo, nella realizzazione del principio costituzionale, art. 97, del "buon andamento dell'amministrazione".

Per perseguire questo obiettivo è necessario armonizzare la programmazione educativo-didattica proposta dal Collegio dei Docenti con quella finanziaria, per realizzare una programmazione integrata i cui obiettivi, sia quelli didattici che quelli gestionali, siano finalizzati ad una efficiente ed efficace erogazione del servizio.

Il Programma Annuale viene redatto in conformità al già citato D.l. n. 44/2001 che all'art. 1, comma 2, contiene la seguente prescrizione "*la dotazione finanziaria di istituto*" è utilizzata "*senza altro vincolo di*

destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste e organizzate nel Piano dell'Offerta Formativa". Di seguito anche l'art. 2, comma 4, ribadisce lo stesso concetto "in coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta Formativa".

I principi ispiratori del Programma Annuale sono:

Trasparenza	obbligo di pubblicità e diffusione all'albo.
Annualità	gestione pari a 12 mesi per anno finanziario.
Universalità	iscrizione in bilancio di tutte le entrate e di tutte le spese.
Integrità	iscrizione delle entrate e delle spese previste dal regolamento di contabilità.
Unità	l'insieme delle entrate finanzia le spese nella loro globalità.
Veridicità	rispecchia le reali condizioni finanziarie in cui si presume verrà a trovarsi l'istituzione scolastica nel corso dell'anno a cui si riferisce.
Competenza	comprende tutte le entrate che si prevede di accertare e tutte le spese che si prevede di impegnare in un esercizio finanziario.
Criteri	efficacia, efficienza ed economicità.
Pareggio	il totale delle entrate deve necessariamente essere uguale al totale delle spese.

Anche se relativo all'esercizio finanziario 2017 il Programma annuale terrà conto delle innovazioni di cui alla Legge 107/2015 e previsione triennale per il Piano dell'Offerta Formativa con specifico Piano di Miglioramento che per il CPIA non è ancora previsto dalla norma ma che il nostro Istituto prevede di

stilare sulla base dell'autovalutazione condotta nell'anno scolastico precedente e rivista nell'anno scolastico in corso da un'apposita sottosezione funzionale del Collegio dei Docenti nominata come commissione nel mese di settembre 2016 ..

L'ISTITUTO

Il C.P.I.A. di Bergamo nella sua attuale configurazione vede una sede amministrativa a Bergamo, in locali individuati nell'Istituto Superiore "Cesare Pesenti", e quattro punti di erogazione (corrispondenti ai 4 CTP confluiti nella nuova istituzione scolastica, dal 1 settembre 2014):

Bergamo	"Cesare Pesenti"
Bergamo	Casa Circondariale
Costa Volpino	Istituto Comprensivo di Costa Volpino Istituto Superiore "Romero" di Albino Istituto Comprensivo di Clusone
Villongo	Istituto Comprensivo di Villongo

La popolazione scolastica, in continua variazione considerata la peculiarità dell'offerta formativa del CPIA, è attualmente per ogni punto di erogazione, quella ricompresa nella tabella sottostante:

Sede	Alfabetizzazione		Primo periodo didattico		Secondo periodo didattico	
	Studenti	Gruppi	Studenti	Gruppi	Studenti	Gruppi
"Cesare Pesenti"	395	14	199	8	319	9
Casa Circondariale	138	6	48	5	90	3
Costa Volpino	189	27	141	11	161	7
Villongo	209	12	43	2	50	4

Dati personale – Data di riferimento: 15 ottobre

La situazione del Personale docente e ATA in organico di fatto è la seguente:

Dirigente Scolastico	
Docenti titolari a tempo indeterminato tempo pieno (primaria e medie)	43
Docenti titolari a tempo indeterminato part-time (primaria e medie)	5
Docenti a Tempo Determinato al 30 giugno (primaria e medie)	0
Docenti Organico di potenziamento (primaria e medie)	6
Docenti a Tempo Determinato Part Time	0
Totale personale docente	
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi	1
Assistenti amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti amministrativi a tempo determinato	0
Assistenti amministrativi part time	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato	1
Totale personale non docente	13

L'Istituto dispone di risorse strutturali proprie limitate alla sede amministrativa e a tre aule nel punto di erogazione di Bergamo "Cesare Pesenti". Le attività si svolgono in aule utilizzate in convenzione con le scuole di riferimento degli ex CTP e nella Casa Circondariale di Bergamo.

Priorità di intervento per l'anno scolastico in corso sarà garantire l'offerta formativa nei diversi punti di erogazione ricorrendo a un funzionale uso delle tecnologie dell'informazione e della formazione anche alla luce delle Linee guida di cui al D.P.R. 263/12 che prevedono l'erogazione di percorsi formativi a distanza ai sensi dell'art. 4, comma 9, lettera c). In quest'ottica il CPIA intende, nel presente anno scolastico, avviare un piano di formazione di sviluppo delle competenze digitali del personale anche in

relazione all'utilizzo della piattaforma per la FAD dell'Istituto. In questo si colloca la progettazione del PON "xxx" per il quale l'Istituto ha avuto idoneo finanziamento.

Altresì appaiono prioritarie le attività di ricerca e sperimentazione, che valorizzino il ruolo del C.P.I.A. come "struttura di servizio", delineate dalle già citate Linee guida:

- a) lettura dei fabbisogni formativi del territorio anche in previsione della collaborazione con altre iniziative di formazione (es. bando FAMI) per rispondere alle istanze di parti del territorio di competenza non raggiunte per limite di organico.
- b) costruzione di profili di adulti definiti sulla base delle necessità dei contesti sociali e di lavoro;
- c) interpretazione dei bisogni di competenze e conoscenze della popolazione adulta;
- d) accoglienza e orientamento;
- e) miglioramento della qualità e dell'efficacia dell'istruzione degli adulti.

Le attività di Ricerca Sperimentazione e Sviluppo sono condotte da apposita Commissione (prevista dalle Linee guida di cui al D.P.R.263/2015).

Sarà rivolta particolare attenzione anche alla realizzazione di interventi di tipo operativo e organizzativo, non ultima la formazione del personale e degli utenti, per promuovere e sviluppare una cultura di prevenzione e protezione contro i rischi mirati a garantire, oltre alla sicurezza nei locali scolastici, il miglioramento dell'utilizzo degli spazi a disposizione.

Raccogliendo l'eredità dei vecchi CTP sarà garantita l'offerta formativa al territorio relativamente al rientro in formazione degli adulti secondo il principio di possibilità di ampliare singole competenze anche in considerazione della crisi economica attuale che obbliga taluni ad acquisire o

incrementare tali competenze al fine di renderle spendibili nel mercato del lavoro.

In base agli accordi interministeriali tra Ministero dell'Istruzione e Ministero dell'Interno, anche per l'anno finanziario 2017, i punti di erogazione afferenti al CPIA saranno sede di somministrazione dei test di accertamento della conoscenza linguistica a livello A2 previsti dagli accordi per l'integrazione, delle sessioni di Cultura Civica e di accertamento delle conoscenze di Cultura Civica sempre previsti da tali accordi.

Si prevede anche la realizzazione di un progetto letterario che viene portato avanti da alcuni anni presso la Casa Circondariale e per il quale dall'anno scolastico 2015/2016 il CPIA appare come partner ufficiale.

Nell'ottica di un più efficiente ed efficace utilizzo delle risorse e nel rispetto delle norme sulla dematerializzazione e digitalizzazione nella pubblica amministrazione si sta procedendo alla dematerializzazione delle procedure attraverso la gestione documentale della Segreteria con l'ausilio di una Ditta esterna opportunamente individuata (procedura MEPA).

SITUAZIONE CONTABILE al 1 gennaio 2017

La situazione contabile alla data del 1 gennaio 2016 era la seguente:

Fondo di cassa 1 gennaio 2016	euro 176.105,60
Ammontare delle somme riscosse in c/competenza 2016	euro 305.838,47
Ammontare somme riscosse in c/ residui anni precedenti	euro 32.125,16
	Totale euro 514.069,23

Ammontare dei pagamenti eseguiti in c/comp. 2016	euro 186.025,46
Ammontare dei pagamenti eseguiti in c/residui anni prec.	euro 14.801,03
	Totale euro 200.825,49

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 31 Dicembre 2016	euro 313.242,74
--	-----------------

AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO 2016 – RESIDUI

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 31 Dicembre 2016 euro 313.242,74

Residui Attivi periodo di competenza 2016	euro 127.147,30
Residui attivi anni precedenti	euro 6.559,85
Totale	euro 133.707,15
Residui Passivi periodo di competenza 2016	euro 25.457,35
Residui passivi anni precedenti	euro 0,00
Totale	euro 25.457,35
Differenza attivi – passivi	euro 108.249,80
Avanzo complessivo di amministrazione	euro 421.492,54

SALDO DI CASSA – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE

Il saldo di cassa al 31 dicembre 2016 risultante dalle scritture contabili è pari ad euro 313.242,74 e concorda esattamente con il saldo di cassa rilevato dall'estratto conto dell'Istituto Cassiere.

L'art. 3 comma 3 del Decreto Interministeriale n. 44/2001 stabilisce che l'avanzo può essere utilizzato solo per la parte effettivamente riscossa.

RISORSE FINANZIARIE 2017

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati e viene previsto per l'esercizio finanziario 2017 una disponibilità finanziaria di euro 435.452,32 quale totalità degli importi da considerare per la redazione del P.A. 2017,

pertanto

preso atto della situazione finanziaria al 31.12. 2016 pari ad euro 421.492,54

vista la nota MIUR prot. n. 14207 del 29.09.2016 riguardante la predisposizione del P.A. 2017

visto gli interessi attivi maturati sul c/corrente della T.U.presso la Banca d'Italia e sul conto corrente postale

preso atto della convenzione per le spese di funzionamento a favore degli istituti di istruzione secondaria superiore della provincia di Bergamo sottoscritta in data 19.12.2016 prot. n. 5910/A16

preso atto che il conto corrente postale alla data del 31.12.2016 ha un saldo pari ad euro 4.715,00, relativo ad erogazioni liberali effettuate dagli studenti frequentanti e da quote relative all'iscrizione ai corsi monografici; ritenuto di non voler prevedere ulteriori entrate per mancanza di dati certi e provvedendo successivamente con variazioni di bilancio

per l'esercizio finanziario 2017 si prevedono le seguenti risorse finanziarie:
da avanzo di Amministrazione 2016 euro 421.492,54
nuove entrate 2017 euro 10.226,45
Totale euro 435.452,32

RISORSE FINANZIARIE AL 1 GENNAIO 2017

A01. Entrate derivanti dall'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2016
euro 421.492,54
A02 Finanziamenti dello Stato 3.733,33
A03 Finanziamenti dalla Regione
A04 Finanziamenti da Enti locali o altre Amministrazioni euro 5.500,00
A05 Contributi da privati euro 4.715,00
A07 Altre Entrate 11,45

ANALISI DELLE ENTRATE

per l'E.F. 2017 si prevedono quindi Risorse pari ad euro 435.452,32
provenienti quasi per intero dall'avanzo di amministrazione 99,15%,
assegnazioni dallo Stato 0,85%.

Le risorse di cui sopra provengono dalle seguenti voci:

ENTRATE DA AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

EURO 421.492,54

formato da:

Dotazione Ordinaria 2016	euro	30,86
Fondi Prefettura , Test A2 e sessioni formazione Civica	euro	66.180,03
Fondi ex CTP Pesenti	euro	5.269,85
Fondi USR Lombardia – Ampliamento Offerta Formativa	euro	10.000,00
Quote per Assicurazione infortuni	euro	110,00
Contributo iscrizioni primo periodo didattico Sede	euro	6.465,00
Fondi certifica il tuo italiano	euro	1.290,00
Contributo iscrizioni primo periodo didattico Costa Volpino	euro	6.342,50
Quote di iscrizione corsi monografici Sede	euro	28.028,35
Quote di iscrizione corsi monografici Costa Volpino	euro	33.318,38
Quote di iscrizione corsi monografici Villongo	euro	13.195,00
Fondi Progetto Vivere in Italia	euro	1.081,40
435 art. 26 lett. A e B	euro	17.394,24
Progetto PON	euro	8.824,07
Progetto FAMI	euro	172.551,70
Avanzo vincolato anni precedenti	euro	39.746,76
Avanzo non vincolato anni precedenti	euro	11.664,40

ENTRATE DA AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DALLO STATO

EURO 3.733,33

Dotazione Ordinaria

Come da circolare numero 14207 del 29.09.2016

Istituti contrattuali compensi accessori – FIS 19.206,59 (periodo gennaio – agosto 2017)

Tali assegnazioni da non iscrivere in bilancio , sono pari a 21.085,98 gennaio – agosto 2017 come da circolare prot. n.14207 del 29 settembre 2016 e seguono le disposizioni del cedolino unico.

ENTRATE DA AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Per quanto riguarda eventuali assegnazioni da parte della Regione al momento non è previsto alcun stanziamento.

ENTRATE DA AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE AMMINISTRAZIONI

Per i finanziamenti da parte dell'Amministrazione Provinciale di Bergamo si prevede il finanziamento di euro 5.500,00 come da convenzione già sottoscritta.

ENTRATE DA AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Considerata la variegata tipologia di utenza in fase previsionale si ritiene di non fare alcuna previsione di entrate.

ENTRATE DA AGGREGATO 07 – ALTRE ENTRATE

Si iscrive l'importo relativo agli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria Unica comunicati dalla Banca d'Italia e gli interessi maturati sul conto corrente postale al 31.12.2016.

Alla data attuale non si prevedono altri tipi di finanziamenti. All'atto dell'assegnazione gli stessi verranno inseriti nel Programma Annuale con apposite variazioni.

Tutto ciò premesso

il Commissario Straordinario

Ritenuto che la allocazione delle risorse nei singoli aggregati di entrata è rispondente alle indicazioni fornite dal miur

Analizzate le risorse di cui sopra

p r o c e d e

alla quantificazione delle entrate dell'esercizio finanziario 2017 come sintetizzato nel sottostante riquadro

ENTRATE

PROGRAMMAZIONE DELLE SPESE IN ATTIVITA' E PROGETTI

A) – AGGREGAZIONE "A" ATTIVITA'

Aggr. A01 - Funzionamento amministrativo generale

Le spese sono finalizzate all'acquisto di materiale di cancelleria per l'Ufficio, di stampati vari, materiale informatico, assistenza tecnico informatica, noleggio fotocopiatore

Le entrate provengono da :

Aggr. 01/01	Avanzo non vincolato	20704,15
Aggr. 02/01	Dotazione ordinaria	1633,33
Aggr. 04/03	Provincia vincolati	5500,00
Aggr. 05/01	Contributi da privati	625,00
Aggr. 07/01	Interessi	11,45

Aggr. A01 - Funzionamento didattico generale

Le spese sono finalizzate all'acquisto di carta e materiale di cancelleria, stampati e libri, inoltre per l'acquisto di materiale tecnico specialistico per uso didattico

Le entrate provengono da:

Aggr.01/01	Avanzo non vincolato	14481,06
Aggr.02/01	Dotazione ordinaria	1000

Aggr. A04 - Beni di investimento

Le spese sono finalizzate all'acquisto di sussidi didattici multimediali.

Aggr. 01/02	Avanzo non vincolato	27113,85
-------------	----------------------	----------

B) – AGGREGAZIONE “P” PROGETTI ‘

Gli obiettivi del Programma sono elencati negli aggregati P con una descrizione sintetica circa l’iscrizione in bilancio, riportando per ogni progetto sia lo stanziamento che la spesa.

P01/1 – Sicurezza (DL 81/2008)

Aggr. 01/02 P02/04 Avanzo non vincolato	5.301,00
---	----------

Aggr. 02/01 Dotazione Ordinaria	1000
---------------------------------	------

Si procederà alla realizzazione di tutto quanto dovuto dal Decreto 81/2008 curando l’aggiornamento e la formazione in particolare delle figure individuate nel Piano di sicurezza e in generale di tutto il personale e degli utenti.

P01/2– Formazione del Personale

Si procederà alla organizzazione di corsi di formazione specifici per il personale di segreteria e per il personale docente per la parte didattica. Sarà privilegiata la formazione del personale di segreteria per l’acquisizione delle indispensabili competenze in materia di digitalizzazione e gestione documentale nonché delle procedure attinenti i processi specifici. Per il personale saranno organizzati gli interventi formativi di cui al Piano di Formazione elaborato dal Collegio dei Docenti.

Aggr. 01/02 P01/02 Avanzo non vincolato	4567,81
---	---------

P02/1- 2 – 3 - Corsi Monografici Costa Volpino – Pesenti - Villongo

Questo progetto si finanzia con fondi propri, in quanto gli iscritti che frequentano i corsi che verranno attivati e previsti dal POF devono versare un contributo volontario che verrà utilizzata per liquidare il compenso ai relatori. I corsi monografici costituiscono una parte importante dell’offerta didattica dell’Istituto al territorio.

Le entrate provengono da:

Aggr. 01/02 Avanzo vincolato	32.395,58
------------------------------	-----------

Aggr. 05/01 Contributi da privati	4.090,00
-----------------------------------	----------

P02/04 – Scuola in carcere

Il progetto è specifico per le attività integrative che vengono svolte con gli studenti della scuola in carcere: attività di laboratori creativi di scrittura e artistici.

Aggr. 01/02 Avanzo vincolato	5.094,27
------------------------------	----------

P02/05 – Orientamento

Considerata la peculiarità della popolazione scolastica dell'Istituto formata in parte anche da alunni minori e da giovani in cerca di occupazione, la scuola investe sull'orientamento degli studenti attraverso una progettualità specifica portata avanti dal Collegio dei Docenti anche attraverso la Funzione Strumentale.

Aggr. 01/02 Avanzo vincolato	2324,93
------------------------------	---------

P02/06 – Arte – Immagine – Sport

Nel presente anno scolastico, in relazione a quanto previsto dalla Legge 107/2015 con l'organico dell'autonomia, l'Istituto si avvale della presenza di un docente di Educazione Fisica di sostegno alle classi dei minori della sede amministrativa e delle scuole carcerarie. Il docente in collaborazione con i colleghi ha presentato specifica progettualità accolta dal Collegio dei Docenti che si declina in attività specifiche. È altresì prevista dal PTOF l'attività teatrale trasversale alle attività disciplinari al fine di favorire un'armonico e completo percorso formativo.

Aggr. 01/02 Avanzo non vincolato	4000
----------------------------------	------

P03/1- 2 - Integrazione cittadini Stranieri "Test conoscenza lingua Italiana" e Session di Formazione Civica per i Cittadini dei Paesi Terzi

Questo progetto, finanziato da fondi specifici erogati dal Ministero dell'Interno per il tramite della Prefettura, che a seguito dell'accordo fra Miur e Ministero dell'Interno svolge sessioni di test di conoscenza di lingua italiana per gli stranieri che devono ottenere la carta di soggiorno.

Le entrate provengono da:

Aggr. 01/02 Avanzo vincolato	66.180,03
------------------------------	-----------

P05/1- 2 - DM 435 art. 26 lett. A e lett. B

Nel merito dell'assegnazione di fondi di cui al DM 435/2016 per la lettera A è prevista la realizzazione delle attività connesse alla definizione degli strumenti e procedure previsti dal DPR 263/2012 e successive linee guida; per la lettera B sono previsti interventi di arricchimento dell'offerta formativa anche in concerto con quanto definito dal gruppo di Ricerca Sperimentazione e Sviluppo.

Aggr. 01/02 Avanzo vincolato	17.394,24
------------------------------	-----------

P06- Progetto Pon – Avviso 3 – FESR – CPIA “laboratori attivi e F.A.D. (cod. progetto 10.8.1 A3-FESRPON-LO-2016-16-18

L'istituto è destinatario dei fondi di cui al Progetto PON per la realizzazione di un'aula multifunzionale e l'implementazione della dotazione informatica dei laboratori fissi e mobili dei punti di erogazione.

Aggr. 01/02 Avanzo vincolato	8.824,07
------------------------------	----------

P07 – Progetto FAMI

L'Istituto è partner di Regione Lombardia nell'ambito delle misure previste dal Progetto “Conoscere, apprendere e comunicare per vivere l'integrazione” per interventi in favore dell'inclusione per la popolazione in situazione di fragilità sociale. Nell'ambito del progetto è prevista l'organizzazione di corsi di alfabetizzazione nel territorio della provincia di Bergamo afferente al C.P.I.A. 1 attraverso la stipula di accordi e convenzioni con enti diversi.

Aggr. 01/02 Avanzo vincolato	172.551,70
------------------------------	------------

C) - R98 – Fondo di Riserva

Il Fondo di riserva è pari al 5% della Dotazione ordinaria assegnata per il periodo gennaio – agosto 2017. Verrà eventualmente utilizzato per aumentare qualche stanziamento che risulti insufficiente.

D)-Aggregato Zeta “Disponibilità finanziaria da programmare”

Sono stati accantonati gli importi confluiti nell'avanzo di amministrazione che scaturiscono dal passaggio contabile dell'ex CTP Pesenti e per i quali si è ricevuta solamente una comunicazione di importo approssimativo che sarebbe successivamente confluito al CPIA ma che a tutt'oggi non è pervenuto e i fondi relativi al progetto certifica che sin ad oggi non sono pervenuti dalla scuola capofila, pertanto non considerando gli importi certi e certi di riscossione sono stati accantonati nell'aggregato Zeta per essere successivamente con variazione destinati a attività o a nuovi progetti. Gli altri importi accantonati pur essendo certi verranno impegnati

successivamente.

Le entrate sono

ex CTP Pesenti	5.269,85
quote di iscrizione corsi monografici	24.000,00
Fondi "Certifica il tuo italiano"	1.290,00
Ampliamento Offerta Formativa USRLombardia	10.000,00

Minute spese

Viene istituito il Fondo Minute spese a disposizione del Direttore dei Servizi, art. 17 comma 1 Regolamento di Contabilità, di importo pari a euro 300,00. Il Commissario Straordinario ne delibererà la relativa autorizzazione per il corrispettivo mandato di detto anticipo.

Conclusione

Le attività ed i progetti con i relativi finanziamenti vengono evidenziati nei modelli che seguono e nei quali in modo sintetico viene riportata la provenienza delle risorse distinte in avanzo vincolato, non vincolato, nuove entrate e rispettiva allocazione e composizione dell'aggregato zeta.

Il Direttore dei Servizi GG.AA.
Romeo Sabina

Il Dirigente Scolastico
Miriam Sebastiana ETZO

Il Commissario Straordinario
Mariangela Lazzari

