CPIA CENTRO LEVANTE
Vico Vegetti 2 – 16123 Genova
Tel./Fax 0104030336
C.F. 95182400101- e-mail gemm18500g@istruzione.it
posta cert. gemm18500g@pec.istruzione.it

Education and Culture
Centro Provinciale Istruzione Adulti

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

al PROGRAMMA ANNUALE

esercizio finanziario 2026

La presente Relazione illustrativa al Programma Annuale del C.P.I.A. CENTRO LEVANTE di Genova anno finanziario 2026, predisposta dal Dirigente Scolastico con il supporto tecnico del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, si articola in tre parti:

I) Dati strutturali Istituzione Scolastica e priorità di intervento
II) Illustrazione dei dati finanziari
III) Conclusioni.

PARTE I – Dati strutturali Istituzione Scolastica e priorità di intervento

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenuti in considerazione e in debite valutazioni, i seguenti elementi caratterizzanti il servizio scolastico da erogare:

1. LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

I Dati Generali riferiti agli Studenti alla data del **31 ottobre 2025** risultano i seguenti:

N. classi non terminali	N. classi terminali	Totale numero classi	Totale alunni iscritti	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili
0	**42**	**42**	**1.346**	**1.010**	**1**

In dettaglio:

Alunni	Percorsi di Alfabetizzazione	Percorsi di 1° livello	Ampliamento offerta formativa	TOTALE
Studenti iscritti	**826**	**466**	**54**	**1.346**

2. IL PERSONALE

L'organico di fatto della scuola per l'a.s. 2025/2026 è composto da **n. 47** unità di personale Docente e ATA. In particolare la situazione del Personale Docente e A.T.A. secondo l'organico di fatto, alla data del **31 ottobre 2025**, risulta la seguente:

DIRIGENTE SCOLASTICO	**1**
DOCENTI	Numero
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	23
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	03
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	02
TOTALE PERSONALE DOCENTE	**28**
A.T.A.	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	01
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato (*) full-time	02
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato P.T	01
Assistenti Amministrativi con contratto fino al 30 Giugno (completamento P.T.)	02
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato (*) full-time	09
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato P.T verticale	01
Collaboratori scolastici con contratto fino al 31 Agosto	01
Collaboratori Scolastici con contratto fino al 30 Giugno (completamento P.T.)	01
TOTALE PERSONALE ATA	**18**

(*) Si precisa che n. 1 Assistente Amministrativa di ruolo ha accettato una supplenza in qualità di Docente presso altra scuola (per cui è sostituita con un Assistente Amministrativo t,d fino al 30/06/2026), mentre n. 1 Collaboratore

Scolastico di ruolo in Organico di Diritto risulta distaccato presso l'Ufficio Scolastico Regionale Liguria (assegnazione n. 1 Collaboratore Scolastico t.d. in deroga fino al 31/08/2026).

3. SEDI CPIA - SITUAZIONE EDILIZIA e ARREDI

La sede del CPIA CENTRO LEVANTE, istituito a seguito della Delibera della Giunta Regionale n. 339/2015 e del Decreto MIUR Ufficio Scolastico Regionale della Liguria Prot. n. 2321 del 02/04/2015, è sita in Vico Vegetti 2, nel cuore del Centro Storico genovese.
L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale	comune	indirizzo
GEMM18500G	Genova	Vico Vegetti,2 - sede
GECT703002	Genova	Via Fieschi, 16
GECT70400T	Genova	Viale Bracelli 57
GEEE70416 - GEMM704015	Genova	Sede carceraria Marassi

L'edificio storico della sede in Vico Vegetti, di proprietà del Comune di Genova, avrebbe necessità di interventi per il ripristino decoroso dei servizi igienici, inoltre le pareti di tutta la scuola, comprese le scale, necessitano di tinteggiatura, gli arredi, obsoleti, ogni anno, in base alle disponibilità finanziarie del CPIA, vengono sostituiti. Si segnala che è necessario mettere a norma rispetto alla sicurezza il locale adibito all'archivio.

Il plesso di Viale Bracelli, presso l'edificio che ospita anche la scuola Cambiaso dell'I.C. Quezzi, di recente costruzione finalizzata ad edificio scolastico, non presenta evidenti criticità se non il vialetto, numero di aule e spazi.

Si prevede, anche per l'anno 2025 di provvedere all'acquisto di arredi e attrezzature necessari per la didattica, in attesa di interventi strutturali da parte del Comune di Genova, già richiesti e sollecitati, soprattutto per l'edificio storico di Vico Vegetti.

4. OBIETTIVI PRIORITARI SPECIFICI DI APPRENDIMENTO

In linea con quanto disposto dal D.P.R. 263/2012 e dalle linee guida di cui al D.I. 12/03/2015 pubblicate sulla Gazzetta Ufficiale in data 08/06/2015, l'offerta formativa del CPIA Centro Levante è orientata verso:

- percorsi di alfabetizzazione;
- percorsi didattici di 1° livello – I e II periodo didattico – nonché al raccordo con le Istituzioni scolastiche di 2° grado in cui sono incardinati i percorsi di 2° livello.

Gli obiettivi prioritari specifici di apprendimento sono rivolti quindi ad una molteplice utenza composta principalmente da alunni di diverse condizioni sociali, prevalentemente non italiani, alcuni dei quali richiedenti asilo politico e provenienti da paesi in guerra, psicologicamente provati e disorientati. Pertanto il percorso didattico è formato dalle seguenti fasi ben distinte:

- accoglienza
- integrazione
- alfabetizzazione
- potenziamento della lingua
- acquisizione progressiva delle competenze, delle conoscenze e delle abilità previste dalla normativa succitata

Per tali motivi e tenendo in debita considerazione le linee guida disposte dal MIM per la gestione dei CPIA, si cerca di realizzare un'offerta formativa che sia compatibile con le diverse esigenze dell'utenza, attraverso

l'attivazione della rete territoriale, promuovendo il ruolo assegnato agli Enti Locali (Comune – Regione), al terzo settore e alle parti sociali, in relazione costante con le Istituzioni Scolastiche del territorio.

Per l'a.s. 2025/2026, tenuto conto del numero di Studenti per classe, sono stati istituiti i seguenti Corsi:

Vico Vegetti, 2

Corsi di 1 periodo del 1° livello finalizzati al conseguimento del titolo di studio conclusivo del I° ciclo di istruzione;
Corsi di 2 periodo del 1° livello finalizzati all'acquisizione delle competenze relative all'adempimento dell'obbligo scolastico;
Corsi di alfabetizzazione finalizzati al conseguimento di un livello di conoscenza della lingua italiana non inferiore al livello A2 QCER – come previsto dalla normativa

Via Fieschi, 16

Corsi di alfabetizzazione finalizzati al conseguimento di un livello di conoscenza della lingua italiana non inferiore al livello A2 QCER – come previsto dalla normativa.

- Corsi per analfabeti totali e funzionali (PRE A1)
- Corsi di livello A1 – A2
- Corsi di livello B1
- Corso 1° Periodo 1° Livello

Corsi di 1 periodo del 1° livello finalizzati al conseguimento del titolo di studio conclusivo del I° ciclo di istruzione.

Viale Bracelli

Corsi di 1 periodo del 1° livello finalizzati al conseguimento del titolo di studio conclusivo del I° ciclo di istruzione.
Corsi di alfabetizzazione finalizzati al conseguimento di un livello di conoscenza della lingua italiana non inferiore al livello A2 QCER – come previsto dalla normativa.

- Corsi per analfabeti totali e funzionali (PRE A1)
- Corsi di livello A1 – A2

Scuola carceraria presso la Casa Circondariale di Marassi

Corsi di 1 periodo del 1° livello finalizzati al conseguimento del titolo di studio conclusivo del I° ciclo di istruzione.
Corsi di alfabetizzazione finalizzati al conseguimento di un livello di conoscenza della lingua italiana non inferiore al livello A2 QCER – come previsto dalla normativa.

- Corsi per analfabeti totali e funzionali
- Corsi di livello A1 – A2.

Nell'a.s. 2024/2025, a causa di atti vandalici sono stati distrutti o danneggiati beni didattici nelle aule del CPIA (lim, notebook, tablet), per cui nel nuovo anno scolastico è necessario dotare nuovamente la sede carceraria di dotazioni informatiche ad uso didattico.

PARTE II – Illustrazione dei dati finanziari

Nella stesura del Programma Annuale 2026 si è cercato di dare spazio ai necessari obiettivi didattici e gestionali, tenuto conto delle particolari esigenze degli Studenti, da realizzare in relazione al PTOF dell'Istituto, compatibilmente con le dotazioni finanziarie disponibili e le risorse del Personale Docente e ATA.

NORMATIVA ED INDICAZIONI OPERATIVE:

La presente relazione, in allegato allo schema e ai relativi modelli previsti del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Legge n. 107 del 13 luglio 2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione";
- Decreto 28 agosto 2018, n. 129 avente per oggetto "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della Legge 13 luglio 2015, n. 107";*
- Nota MIUR Prot. n. 74 del 05/01/2019 avente per oggetto: "Decreto 28 agosto 2018, n. 129 "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della Legge 13 luglio 2015, n. 107* – Orientamenti interpretativi"
- Nota *M.I.M Dipartimento per le risorse, l'organizzazione e l'innovazione digitale* Prot. n. 0010472 del 30 settembre 2025 avente per oggetto: "A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre/dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 - periodo gennaio-agosto 2026";
- CCNL comparto "Istruzione e Ricerca" 2019-2021 sottoscritto il 18/01/2024 e 2022-2024 sottoscritto il 23/12/2025;
- Nota *M.I.M Dipartimento per le risorse, l'organizzazione e l'innovazione digitale* Prot. n. 0024599 del 18 novembre 2025 avente per oggetto: "predisposizione e approvazione del programma annuale 2026 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 *"Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"* (di seguito, anche "DI n. 129/2018"). **PROROGA**.
- Delibera del Commissario Straordinario di approvazione del PTOF Piano Triennale dell'Offerta Formativa del CPIA Centro Levante relativo al triennio 2022-2025 n. 147 del 28 ottobre 2022 e relativo al triennio 2025-2028 n. 192 del 31 ottobre 2025;
- Delibera del Commissario Straordinario di modifiche al P.T.O.F. per l' a.s. 2025/2026 ;
  Tutte le proposte didattiche del PTOF del CPIA Centro Levante sono state oggetto di delibere e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste degli Studenti. I Progetti a.s. 2025/2026 in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti e nell'Assemblea del Personale ATA.
  Inoltre il CPIA Centro Levante sta completando la rendicontazione dei Progetti relativi al PNRR Piano Nazionale Resistenza e Resilienza, il Progetto Pubblica Amministrazione sito web e il Progetto Regione Liguria FAMI Fondo Asilo Migrazione e Integrazione, approvati nell'anno scolastico scorso e finanziati dell'Unione Europea.
- Contrattazione Decentrata di Istituto;
- Protocolli di Intesa e Convenzioni (Prefettura di Genova - Casa Circondariale di Marassi – U.S.R. per la Liguria – Scuola Migranti – Associazioni del territorio).

Analisi delle ENTRATE

Le **Entrate** previste ammontano ad un importo totale di **€ 406.775,33** così determinato:

€ **364.979,20** avanzo di amministrazione presunto esercizio finanziario 2025;
€ **41.796.13** previsioni disponibilità finanziaria esercizio finanziario 2026.

Aggregato 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO € 364.979,20

L'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio finanziario 2026, considerata la proroga ministeriale del Programma Annuale 2026, è stato predisposto in base alla situazione finanziaria del CPIA in data 31/12/2025 ed è così composto:

	FONDO CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	**224.499,44**
+ SOMME RISCOSSE		171.408,54
C/ COMPETENZA	109.371,10	
C/ RESIDUI	62.037,44	
- SOMME PAGATE		266.043,84
C/ COMPETENZA	177.090,66	
C/ RESIDUI	88.953,18	
	FONDO CASSA al 31/12/2025	**129.864,14**
+ RESIDUI ATTIVI dell'esercizio € 11.550,94 - anni precedenti € 346.496,04		358.046,98
- RESIDUI PASSIVI dell'esercizio € 122.931,92 - anni precedenti € 0,00		122.931,92
RISCOSSIONI PRESUNTE A FINE ESERCIZIO		0,00
SPESE PRESUNTE A FINE ESERCIZIO		- 0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2025		**364.979,20**

Dettaglio Movimentazione dei Residui Attivi e Passivi anno 2025:

RESIDUI ATTIVI e PASSIVI al 31/12/2025			
	Esercizi Precedenti	408.533,48	
RESIDUI ATTIVI	Variazioni	0,00	
	Riscossioni in corso d'anno	62.037,44	
	Residui esercizi precedenti a fine 2025	346.496,04	
	Residui presunti a fine esercizio 2025	11.550,94	
	| Totale Residui Attivi	**358.046,98**	
	Esercizi Precedenti	88.953,18	
RESIDUI PASSIVI	Variazioni	0,00	
	Pagamenti in corso d'anno	88.953,18	
	Residui esercizi precedenti a fine 2025	0,00	
	Residui presunti a fine esercizio 2025	122.931,92	
	| Totale Residui Passivi	**122.931,92**	

Il totale dell'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio finanziario 2025 pari all'importo di **€ 364.979,20** risulta così suddiviso:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	**900,60**

Confluiscono in questa Voce gli avanzi presunti dell'esercizio finanziario 2025 relativi ad economie di spesa per funzionamento amministrativo e didattico - **Economie non vincolate** anno precedente MIM – Fondo di Riserva per l'intero importo di € 900,60.

L'importo complessivo presunto pari all'importo di € 900,60, viene interamente imputato alla Spesa 2026 P02/04 Progetti di Ampliamento dell'Offerta Formativa CPIA.

Aggregato 01 voce 02 – VINCOLATO	
Previsione iniziale	**364.078,60**

Il cospicuo avanzo di amministrazione vincolato presunto dell'esercizio finanziario al 31/12/2025, pari all'importo complessivo di € 364.078,60, relativo principalmente a Progetti europei PNRR / FAMI e contributi ministeriali finalizzati, viene riprogrammato in base ad Attività e Progetti coerenti al vincolo di destinazione previsto per l'a.s. 2025/2026, come da prospetto riassuntivo:

DESCRIZIONE AVANZO VINCOLATO PRESUNTO 2025	Fondi vincolati Spese **P.A. 2026**
FINANZIAMENTI da **UNIONE EUROPEA**	**114.152,98**
€ 56,72 A03/13 PNRR Potenziamento STEAM e multilinguistiche D.M. 65/2023 CUP: E34D230049800	
€ 61,66 A03/14 PNRR Formazione per la transizione digitale DM66/2023 CUP: 34D23006030006	
€ 4,55 A03/15 PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 1 DM 218/2022 – CUP:E34D24000870006	
€ 109.169,05 A03/16 PNRR Intervento finalizzato alla riduzione dei divari territoriali DM 19/2024 CUP: E34D21005240006	
€ 4.861,00 A03/17 PNRR SITO WEB Scuola Servizi e cittadinanza digitale CUP: E31F24000730006	
FINANZIAMENTI dallo **STATO**	**65.679,01**
€ 4.510,34 Fondi M.I.M. Funzionamento generale e decoro della scuola – A01/01 € 32.275,00 Fondi M.I.M. per edilizia scolastica – A01/07 € 813,26 Fondi M.I M. Funzionamento Amministrativo – A02 € 23.304,89 Fondi M.I.M. Attività Didattica: A03/01 Didattica CPIA € 10.397,89 – Attività di Orientamento A06 € 1.000,00 e Progetti FAD P01/01 € 10.707,00 – P03/05 Certificazione B1 esame CILS € 1.200,00 € 690,04 Fondi MIM Progetto DDG 3059/2024 Concorso ordinario docenti della scuola – P03/04 € 4.085,48 Fondi M.I. Formazione Personale – P04 (P4/1 CPIA € 3.219,36 – P4/2Ambito € 866,12)	
FINANZIAMENTI dalla **REGIONE LIGURIA**	**174.755,46**
€ 174.755,46 Progetto FAMI 2021-2027 – Obiettivo Specifico 2. Migrazione legale e Integrazione – Misura di attuazione 2.d) – Ambito di applicazione 2.h) - Intervento b) Formazione linguistica – Codice Progetto: PROGR-169 – Titolo Progetto: Nuovi percorsi - CUP: G33J24000240007 - P02/09	

Segue DESCRIZIONE AVANZO VINCOLATO PRESUNTO 2025	Fondi vincolati **P.A. 2026**
FINANZIAMENTI da **ALTRE ISTITUZIONI – Prefettura di Genova**	**1.076,18**
€ 1.076,18 Progetto Certificazioni – Test di conoscenza della lingua italiana – P03/01	
CONTRIBUTI da **PRIVATI – Studenti CPIA**	**3.414,97**
€ 3.414,97 Contributi volontari per didattica a.s. 2024/2025 – P02/04 Progetti di Ampliamento Offerta formativa CPIA	
CONTRIBUTI da **PRIVATI – Compagnia SAN Paolo** € 5.000,00 Progetto "Città dell'educazione" Fondazione per la scuola - Compagnia San Paolo	**5.000,00**
TOTALE AVANZO di AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PRESUNTO anno 2025	**364.078,60**

- ## ENTRATE PREVISTE per l'anno 2026

La programmazione delle Entrate che si prevede di incassare nell'esercizio finanziario 2026, per un totale complessivo di **€ 41.796,13**, risulta relativa alle seguenti Voci:

Aggregato 03 FINANZIAMENTI DELLO STATO € 21.413,33

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	**21.413,33**

In riferimento alla normativa ed alle indicazioni operative fornite dal Ministero dell'Istruzione con Nota M.I.M. Prot. n. 0010472 del 30 settembre 2025 citata in premessa, in questo aggregato delle Entrate confluisce, l'assegnazione di € 21.413,33 relativa alla comunicazione preventiva delle risorse a.s. 2025/2026 periodo gennaio / agosto 2026, imputata nelle Spese alle Attività relative al funzionamento generale amministrativo e didattico, ai servizi generali e decoro della Scuola, nonchè al Fondo di Riserva, come previsto dalla normativa.

Secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dalla citata Circolare MIM, la risorsa finanziaria è composta dalle seguenti voci:

Quota per Alunno	19.546,67
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	400,00
Quota per Alunni diversamente abili	0,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	133,33
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2025-2026	**21.413,33**

Tale assegnazione, maggiore rispetto all'anno scolastico precedente per incremento alunni, viene imputata nelle Spese alle seguenti Attività:

A01/01 Generico Funzionamento generale e decoro della scuola per € 2.556,33;
A02 Funzionamento amministrativo per € 9.500,00
A03/01 Didattica CPIA per € 8.500,00
Fondo di Riserva per € 857,00 (pari al 4% della Dotazione ordinaria ministeriale).

Aggregato 05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI o ALTRE ISTITUZIONI € 9.882,80

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	**4.400,00**

Non avendo a tutt'oggi ricevuto alcuna comunicazione in merito ai contributi che il Comune deve erogare alle scuole pubbliche secondo la normativa vigente, si prevedono i seguenti finanziamenti vincolati da parte del Comune di Genova per funzionamento amministrativo (Legge 23/1996) e spese di fonia esercizio finanziario 2026 per un totale di € 4.200,00 (parametro di previsione che abbatte, per contenimento della spesa pubblica, i contributi assegnati dal Comune di Genova negli anni precedenti).

Si programmano quindi le seguenti voci di Entrata e relativa imputazione nelle Spese:
€ 1.200,00 budget per spese cancelleria - imputazione Attività A02 Funzionamento amministrativo
€ 3.200,00 budget per spese telefoniche - imputazione Attività A01/01 Funzionamento generale e decoro della scuola.

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
Previsione iniziale	**5.482,80**

A partire dal mese di gennaio 2026 e fino alla conclusione dell'a.s. 2025/2026 al 31/08/2026, si prevede presso il CPIA Centro Levante lo svolgimento di cinque Sessioni di Test di conoscenza della lingua italiana, ai sensi del D.M. 4 giugno 2010, proposte dalla Prefettura di Genova.

Il contributo della Prefettura di Genova, in attesa della formalizzazione dei nuovi Protocolli di Intesa con l'Ufficio Scolastico Regionale per la Liguria, risulta a tutt'oggi di € 1.096,56 omnicomprensivo a sessione, finalizzato per liquidazione compensi al Personale impegnato nella realizzazione del Progetto e acquisto di materiale di consumo didattico necessario.

Si prevede quindi l'importo complessivo di € 5.482,80, per la realizzazione delle sessioni di Test di conoscenza della lingua italiana per l'a.s. 2025/2026, imputato nelle Spese al Progetto P03/01 Certificazioni Prefettura di Genova Test di conoscenza della lingua italiana.

Aggregato 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI VINCOLATI € 10.000,00

Si prevede un importo complessivo di € 8.000,00 per contributi volontari da parte degli Studenti iscritti ai vari Corsi del CPIA, finalizzati prioritariamente al pagamento dell'assicurazione per infortuni e responsabilità civile (€ 8.000,00) e all'acquisto di materiale didattico di consumo (€ 1.000,00).

Inoltre, si prevedono altri contributi vincolati di Studenti per un importo complessivo di € 1.000,00 finalizzati allo svolgimento di sessioni d'esame CILS a.s. 2025/2026 B1 cittadinanza, presso il CPIA Centro Levante in convenzione con l'Università per gli stranieri di Siena.

Aggregato 06 voce 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE - STUDENTI	
Previsione iniziale	**1.000,00**

Tali contributi vengono imputati nelle Spese all'aggregato Attività A03/01 – Didattica CPIA finalizzati all'acquisto di Materiale di consumo didattico per gli Studenti iscritti ai vari Corsi CPIA nell'a.s. 2025/2026.

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	**8.000,00**

Tali contributi vengono imputati nelle Spese all'aggregato Attività A03/01 – Didattica CPIA – per Assicurazione Alunni Infortuni e Responsabilità civile degli Studenti iscritti al CPIA.

Aggregato 06 voce 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI - VINCOLATI	
Previsione iniziale	**1.000,00**

Tali contributi vengono imputati nelle Spese all'aggregato Progetto P03/05 – Certificazione B1 cittadinanza Esami CILS a seguito Convenzione Prot. n. 1788 del 01/10/2025 tra l'Università per stranieri di Siena e C.P.I.A CENTRO LEVANTE per la certificazione di Italiano come lingua straniera.

Aggregato 11 PROVENTI DA UTILIZZO LOCALI € 500,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	**500,00**

Si prevede l'importo pari a € 500,00, a seguito Convenzione con l'Associazione Dilettantistica Sportiva Palestra Popolare Baliano Prot. n. 1962 del 27/10/2025, per concessione, in uso temporaneo e precario, durante l'a.s. 2025/2026 di locali scolastici al fine di promuovere attività sportive e sociali sul territorio.

Tale importo viene imputato nelle Spese all'aggregato Attività A01/01 – Funzionamento generale e decoro della scuola.

Analisi delle SPESE

Le **Spese** previste per l'esercizio finanziario 2026 ammontano ad un totale di **€ 406,775,33,** a pareggio delle Entrate, e sono così distribuite:

€	197.605,80	n. 4 Macro Attività anno finanziario 2026 (comprensive di 5 Progetti PNRR)
€	208.312,53	n. 4 Macro Progetti a.s. 2025/2026 (comprensive del Progetto FAMI Regione Liguria)
€	857,00	Fondo di Riserva
€	**406.775,33**	**Totale Spese**
€	0,00	*Disponibilità finanziaria da programmare*
€	**406.775,33**	**Totale Spese a pareggio delle Entrate**

Nella stesura delle Spese il criterio base è stato quello di attribuire ad ogni Progetto e Attività i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle Spese si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:
- le risorse effettivamente disponibili;
- i bisogni specifici degli Studenti e del territorio;
- gli elementi e le attività che caratterizzano il CPIA.

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di Progetto presentate dai Docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi, risorse e materiali utilizzati.

Aggregato A Voce 01- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA € 43.041,67

Per questa Macro Attività nell'anno finanziario 2026 si prevedono le seguenti Voci:

Aggregato A voce 01/01 – Generico FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	**10.766,67**

Attività che intende realizzare decorosi ambienti scolastici che permettano un buon clima di lavoro e apprendimento e garantire il funzionamento generale delle sedi e degli edifici scolastici.
In questo aggregato sono indicate le spese di funzionamento generale necessarie per la gestione delle sedi del CPIA come materiale di pulizia e igienico sanitario, utenze telefoniche, servizi ausiliari di piccola manutenzione, nonché le spese per mobili e attrezzature non didattiche per il decoro della scuola.

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 10.766,67 è finanziata con:
- l' avanzo di amministrazione vincolato presunto per € 4.510,34 relativo ai Finanziamenti del Ministero dell'Istruzione per Funzionamento amministrativo e didattico;
- parte dei fondi della Dotazione ordinaria dello Stato pari a € 2.556,33 per funzionamento generale periodo gennaio / agosto 2026;
- parte dei Contributi presunti del Comune di Genova per spese fonia € 3.200,00;
- il contributo di € 500,00 per concessione utilizzo locali della sede di Vico Vegetti all'Associazione Sportiva Dilettantistica Palestra Popolare Baliano a.s 2025/2026.

Le **spese** previste, per un totale di € 10.766,67, sono programmate per:
- Acquisti di beni di consumo complessivi € 4.700,00 per scaffalature per archivio, armadietti, materiale accessorio – materiale sanitario e di pulizia;
- Acquisti di servizi e utilizzo beni di terzi € 3.200,00 Utenze e canoni telefonia fissa e mobile per le tre sedi del CPIA, reti trasmissione e servizi ausiliari;
- Acquisti servizi di sorveglianza/custodia e rimozione smaltimento rifiuti € 1.000,00
- Imposte e tasse – I.V.A. € 1.866,67 su materiale e servizi.

Ai sensi del **Regolamento del Fondo economale per le minute spese,** strutturato come previsto dall'art. 21 del Nuovo Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche (Decreto n. 129 del 28/08/2018), il Fondo Anticipazione Minute spese al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi prevede l'importo annuo complessivo di € 1.000,00.

L'importo massimo di ogni spesa minuta è pari a € 50,00, contenuta comunque entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante.
Tali consistenze vengono stabilite dal Commissario Straordinario in sede di approvazione del Programma annuale, con apposita autonoma delibera.
Tale Fondo è gestito nelle Partite di giro : Entrate 99/01 – Uscite A01 Tipo Spesa 99/01/001.

Aggregato A voce 01/07 – Fondi DD 660/2025 per l'istruzione - edilizia scolastica CPIA	
Previsione iniziale	**32.275,00**

Attività imputata in bilancio l'anno scorso, a fronte dell'incasso del finanziamento ministeriale, ai sensi del D.D. 660/2025, per edilizia scolastica CPIA.

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo di € 32.275,00 è finanziata con l' avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo ai Finanziamenti del Ministero dell'Istruzione per edilizia scolastica.

Le **spese** previste, per un totale di € 32.275,00, in attesa di un formale piano condiviso con Ente Locale, (proprietario degli immobili) e RSPP, sono imputate per:

- Spese del Personale impegnato nella progettazione e gestione dell'attività € 3.235,00
- Acquisti di beni di consumo complessivi € 5.800,00 per scaffalature per archivio, armadietti, materiale accessorio – materiale sanitario e di pulizia;
- Acquisti di servizi di terzi € 18.000,00
- Imposte e tasse – I.V.A. € 5.240,00 su materiale e servizi.

Aggregato A Voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO € 11.513,26

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	**11.513,26**

Attività che intende realizzare un'efficace azione di supporto amministrativo- contabile, e organizzativa all'attività formativa della Scuola rispetto all'attuazione del P.T.O.F.
In tale aggregato sono indicate le spese di funzionamento amministrativo necessarie per la gestione degli Uffici di Presidenza e Segreteria, come acquisto di materiale di consumo (carta, cancelleria, cartucce) nonché le spese bancarie, postali, l'assistenza informatica (software e licenze), l'assistenza e ricambi alle macchine fotocopiatrici, l'abbonamento a riviste.

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 11.513,26 è finanziata con:

- l' avanzo di amministrazione vincolato presunto per € 813,26 relativo ai Finanziamenti del Ministero dell'Istruzione integrativi per Funzionamento amministrativo;
- parte dei fondi della Dotazione ordinaria dello Stato pari a € 9.500,00 stabilita per il periodo gennaio / agosto 2026;
- parte dei contributi presunti del Comune di Genova L.23/1999 per spese varie d'Ufficio € 1.200,00

Le **spese** previste, per un totale di € 11.513,26 sono programmate per:

- Acquisti di beni di consumo complessivi € 2.200,00 (cancelleria, pubblicazioni, materiale informatico, accessori);
- Acquisti di servizi e utilizzo beni di terzi: € 6.500,00 (prestazioni professionali: Assistenza tecnico-informatica (pacchetto Gestionale Argo software Protocollo-contabilità- personale / Consulenza RSPP / Servizi ausiliari / Servizio di cassa Tesoreria
- Altre Spese : € 1.100,00 Spese Amministrative e postali / Rimborsi ai Revisori dei Conti
- Imposte – I.V.A. per € 1.713,26 su materiale e servizi.

Aggregato A Voce 03 - DIDATTICA € 142.050,87

In questo Aggregato, oltre alla specifica Attività didattica del CPIA Centro Levante, sono confluiti, secondo le indicazioni ministeriali, i Progetti PNRR Next generation EU, realizzati dall'a.s. 2024/2025 e in fase di rendicontazione entro il 31/03/2026.

Aggregato A voce 03/01 – DIDATTICA CPIA	
Previsione iniziale	**27.897,89**

Attività che intende realizzare gli adeguati supporti alla realizzazione delle attività didattiche curriculari delle classi e dei laboratori o non previste nei Progetti specifici.
In tale aggregato sono indicate le spese per l'acquisto di materiale didattico e di consumo (carta, cancelleria, stampati), materiale informatico e software didattico gestionale, fornitura di servizi di manutenzione e assistenza software e hardware, noleggio fotocopiatrici didattiche, assicurazione contro gli infortuni e la responsabilità civile alunni e personale Docente/ATA dell'Istituto, noleggio fotocopiatrici didattiche.

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 27.897,89 è finanziata con:
- buona parte dell' avanzo di amministrazione vincolato anno precedente per € 10.397,89 relativo ai finanziamenti dello Stato per integrazione di fine anno 2025 delle spese di funzionamento;
- parte dei fondi della dotazione ordinaria dello Stato pari a € 8.500,00 per funzionamento didattico periodo gennaio / agosto 2026;
- la previsione dei Contributi volontari delle Famiglie e degli Studenti per iscrizione ai Corsi CPIA per l' importo complessivo di € 9.000,00 per iscrizione e assicurazione alunni per infortuni e responsabilità € 8.000,00 e acquisto materiale didattico € 1.000,00.

Le **spese** previste, per un totale di € 27.897,89 sono programmate per:
- Acquisti di beni di consumo complessivi per € 7.900,00 (cancelleria, stampati, giornali e riviste, pubblicazioni e materiale tecnico-specialistico);
- Acquisti di Servizi e utilizzo beni di terzi: € 16.700,00 Assistenza tecnico-informatica (Sogi Registro elettronico gestionale Alunni e piattaforma didattica Agorà - utilizzo di beni di terzi: noleggio fotocopiatrici – Assicurazioni Studenti infortuni e responsabilità civile);
- Imposte – I.V.A. per € 3.297,89 su materiale e servizi.

Di seguito si riporta il dettaglio delle Schede dei Progetti PNRR Piano Nazionale Resistenza e Resilienza Next generation EU, conclusi negli anni 2024 e 2025 e in fase di rendicontazione entro il 31/03/2026:

Aggregato A voce 03/12 – DIDATTICA – P.N.R.R. Next generation EU - P.N.R.R. - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - CUP: E34D22004670006 - ANIMATORE DIGITALE	
Previsione iniziale	**0,00**

Next generation EU - P.N.R.R. - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - CUP: E34D22004670006 – ANIMATORE DIGITALE
Importo totale autorizzato per il progetto: *€ 2.000,00*

Il Progetto, concluso nell'anno scolastico 2023/2024, è stato interamente liquidato.
Resta da incassare il saldo del 50% del Progetto stesso, pari all'importo di € 1.000,00, regolarmente iscritto nei Residui Attivi al 31/12/2024.

Aggregato A voce 03/13 – DIDATTICA – P.N.R.R. Investimento M4C1I3.1.2023-1443 potenziamento STEAM e multilinguistiche D.M. 65/2023 CUP: E34D2300498006	
Previsione iniziale	**56,72**

Titolo avviso/decreto: *Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)*
Descrizione: *Azioni di integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, e di potenziamento delle competenze multilinguistiche di studenti e insegnanti.* ***Linea di investimento:*** *M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi -* ***Importo totale autorizzato per il progetto:*** *€ 23.087,60*
Accordo di concessione *Prot. n. 256 del 07/02/2024*

Il Progetto, concluso nell'anno scolastico scorso, presenta un avanzo di amministrazione vincolato – giacenza di € 56,72.
Resta da incassare il saldo del 50% del Progetto stesso, pari all'importo di € 11.543,80, regolarmente iscritto nei Residui Attivi.

Aggregato A voce 03/14 – DIDATTICA – P.N.R.R. – Formazione del personale scolastico per la transizione digitale D.M. 66/2023 – Codice M4C1I2.1-2023-1222-P43269 - CUP: E34D23006030006	
Previsione iniziale	**61,66**

Titolo avviso/decreto: *Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023) -* ***Descrizione:*** *Realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico (dirigenti scolastici, direttori dei servizi generali e amministrativi, personale ATA, docenti, personale educativo) sulla transizione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica -* ***Linea di investimento:*** *M4C1I2.1 - Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico -*
Importo totale autorizzato per il progetto: *€ 20.033,00*
Accordo di concessione *Prot. n. 0039053 del 03/03/2024.*

Il Progetto, concluso nell'anno scolastico scorso, presenta un avanzo di amministrazione vincolato – giacenza di € 61,66.
Resta da incassare il saldo del 50% del Progetto stesso, pari all'importo di € 10.016,50, regolarmente iscritto nei Residui Attivi al 31/12/2024.

Aggregato A voce 03/15 – DIDATTICA – P.N.R.R. Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next generation class DM 218/2022 - M4C1I3.2- 2024-1182-P-45920 - CUP:E34D24000870006	
Previsione iniziale	**4,55**

Titolo avviso/decreto: *Piano Scuola 4.0 - Ambienti di apprendimento innovativi nei CPIA*
Descrizione avviso/decreto: *Con decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, all'articolo 1, sono state destinate specifiche risorse per il finanziamento di Ambienti di apprendimento innovativi nei Centri provinciali per l'istruzione degli adulti (CPIA) nell'ambito dei "progetti in essere" della linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0* ***Linea di investimento:*** *M4C1I3.2 - Scuole 4.0: scuole innovative e laboratori*

Importo totale autorizzato per il progetto: *€ 80.689,65*
Accordo di concessione *Prot. n. 005980 del 21/04/2024.*

Il Progetto, concluso nell'anno scolastico scorso, presenta un avanzo di amministrazione vincolato – giacenza per arrotondamenti di € 4,55.
Resta da incassare il saldo del 50% del Progetto stesso, pari all'importo di € 40.344,82, regolarmente iscritto nei Residui Attivi al 31/12/2024.

Aggregato A voce 03/16 – DIDATTICA – P.N.R.R. "Next generation EU - PNRR Intervento finalizzato alla riduzione dei divari territoriali DM 19/2024 CUP: E34D21005240006"	
Previsione iniziale	**109.169,05**

Titolo avviso/decreto: *Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) -* ***Codice avviso/decreto:*** *M4C1I1.4-2024-1322*
Descrizione: *La linea di investimento 1.4 "Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica", promuove una serie di azioni per la prevenzione e il contrasto alla dispersione scolastica e per la riduzione dei divari territoriali nell'istruzione degli adulti (CPIA).* ***Linea di investimento:*** *M4C1I1.4 - Riduzione dei divari territoriali -* ***Importo totale autorizzato per il progetto:*** *€ 286.631,35*
Accordo di concessione *Prot. n. 0000141942 del 12/10/2024.*

Il Progetto, realizzato per gli Studenti del CPIA dal 10 gennaio al 15 settembre 2025 da parte del Personale scolastico interno con raggiungimento del target previsto, presenta un avanzo di amministrazione vincolato – giacenza di € 109.169,05.
Resta da incassare il saldo del Progetto (importo di € 140.275,24, regolarmente iscritto nei Residui Attivi al 31/12/2024), ed eseguire le relative diminuzioni per minor erogazione dei servizi, rispetto alle previsioni iniziali del PNRR.

Aggregato A voce 03/17 – DIDATTICA – P.N.R.R. "Next generation EU - PNRR SITO WEB SCUOLA – Misura 1.4.1 "Servizi e cittadinanza digitale" CUP: E31F24000730006	
Previsione iniziale	**4.861,00**

Titolo avviso/decreto: *PNRR – Missione 1 – Componente 1 – Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" – Scuole (settembre 2024)*
Descrizione: *Implementazione e standardizzazione del sito web scolastico – miglioramento sito web scuola tramite l'adeguamento ad un modello standard* - Template associato 2204005 - PNRR M1C1-1.4.1, MITD - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SCUOLE
Linea di investimento: *Finanziato dall'Unione Europea – Next generation EU*
Codice avviso/decreto: Decreto n. 185 - 2 / 2024 - PNRR
Importo totale autorizzato per il progetto: *€ 7.301,00*

Il Progetto PNRR è in fase di conclusione e aggiornamento del sito web del CPIA Centro Levante.

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 4.861,00 è finanziata con l' avanzo di amministrazione vincolato anno precedente relativo al finanziamento dell'Unione Europea per Progetto PNRR Next generation EU – Sito web scuola.

Le **spese** previste, per un totale di € 4.861,00 sono programmate per:
- Spese per il Personale impegnato nella realizzazione del Progetto € 1.861,00 omnicomprensive;
- Acquisti di Servizi e utilizzo beni di terzi: € 2.460,00 Assistenza tecnico-informatica
- Imposte – I.V.A. per € 540,00 su materiale e servizi.

Resta da incassare l'intero importo del Progetto PNRR di € 7.301,00 regolarmente iscritto nei Residui Attivi al 31/12/2025.

Aggregato A Voce 06 – ATTIVITA' di ORIENTAMENTO € 1.000,00

Aggregato A voce 06 – ATTIVITA' di ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	**1.000,00**

Attività che intende realizzare supporti alle attività didattiche di orientamento per gli Studenti.

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 1.000,00 è finanziata con parte dell' avanzo di amministrazione vincolato per Attività Didattica anno precedente, relativo ai finanziamenti dello Stato per integrazione di fine anno 2025 delle spese di funzionamento.

Le **spese** previste, per un totale di € 1.000,00, sono programmate per:

- Spese del Personale impegnato nella realizzazione dell'Attività per € 512,00;
- Acquisti di beni di consumo complessivi per € 400,00 (cancelleria, stampati)
- Imposte – I.V.A. per € 88,00 su materiali di consumo.

Aggregato P - PROGETTI € 208.312,53

Nella predisposizione del Programma Annuale 2026 i Progetti relativi al PTOF del CPIA Centro Levante sono stati aggregati in tre macroaree previste dal Piano dei Conti emanato dal MIUR.
Sono stati inoltre dettagliati in singole sottovoci Progetti specifici in continuità con l'anno precedente, per migliore chiarezza amministrativo-contabile in rapporto al PTOF.
Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai Docenti (mod. PTOF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Aggregato P01 – Progetti in ambito "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALI" € 10.707,00

In questo macro Progetto confluiscono i Progetti volti alla realizzazione di una struttura organizzativa di supporto per la gestione e l'implementazione delle nuove tecnologie didattiche, compresa la FAD Formazione A Distanza, per Studenti e Personale del CPIA.

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" – Nuove tecnologie	
Previsione iniziale	**10.707,00**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 10.707,00 è finanziata con l' avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo all'assegnazione ministeriale di fine anno 2025 per incremento Funzionamento didattico e FAD.

Le **spese** previste necessarie alla realizzazione del Progetto CPIA, per un importo totale complessivo di € 10. 707,00 sono programmate per:

- Spese di Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto € 2.000,00;
- Acquisto Materiale informatico per € 6.000,00, soprattutto per ripristino dotazioni digitali presso la Casa Circondariale di Marassi;
- Acquisto servizi di assistenza informatica per € 1.136,00
- Imposte – I.V.A. per € 1.571,00 su materiale e servizi.

Aggregato P02 – Progetti in ambito "UMANISTICO E SOCIALE" € 184.071,03

In questa macro-area confluiscono i Progetti volti alla realizzazione di una struttura organizzativa di supporto e di ampliamento dell'attività didattica, efficiente e funzionale alle esigenze umanistico e sociali derivanti dal PTOF del CPIA e dagli Studenti, nonché dal Progetto della Regione Liguria FAMI Fondo Asilo Migrazione Integrazione e dal Progetto della Fondazione San Paolo "Città dell'educazione" .

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" – Voce 04 Progetti di Ampliamento dell'Offerta Formativa CPIA	
Previsione iniziale	**4.315,57**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 4.315,57 è finanziata con

- l'avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo ai Contributi da Privati – Studenti dell' esercizio precedente € 3.414,97;
- l' avanzo di amministrazione non vincolato presunto per € 900,60 relativo ad Economie dell'anno precedente di fondi ministeriali – Fondo di Riserva.

Le **spese** previste necessarie alla realizzazione del Progetto CPIA, per un importo totale complessivo di € 4.313,57 sono programmate per:

- Spese di Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto € 3.000,00;
- Acquisto Materiale di cancelleria per € 1.078,00;
- Imposte – I.V.A. per € 237,57 su materiale di consumo.

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" – Voce 09 Progetto Regione Liguria FAMI Fondo Asilo Migrazione Integrazione PROGR169 "Nuovi percorsi" - CUP:G33J24000240007	
Previsione iniziale	**174.755,46**

Progetto F.A.M.I. Fondo Asilo Migrazione Integrazione
Obiettivo Specifico: O.S. 2 - Migrazione legale/Integrazione - Codice del Progetto: PROGR. 169
Titolo Progetto: "Nuovi percorsi" - CUP: G33J24000240007 - *Capofila: Regione Liguria*
Partner: CPIA Provincia di IMPERIA, Comune di Sanremo Capofila ASL 1, Comune di Savona, CPIA La Spezia, CPIA Levante Tigullio, CPIA Centro Ponente, Comune della Spezia, CPIA Centro Levante, Comune di Chiavari - Conferenza dei Sindaci ASL 4, Liguria Ricerche S.P.A., CPIA Albenga, Finale Ligure, Savona, Valbormida, Comune di Genova

Il Progetto FAMI Nuovi percorsi, in collaborazione con la Regione Liguria, è iniziato nell'a.s. 2024/2025 per offrire ai cittadini di paesi terzi diversi Moduli di insegnamento della lingua italiana (livello Alfa basso – A1 – A2 – B1 – B2).
La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 174.755,46 è finanziata con l' avanzo di amministrazione vincolato anno precedente, relativo al budget previsto dalla Regione Liguria per la realizzazione del Progetto presso il CPIA Centro Levante.

Le **spese** previste, per un totale di € 174.755,46 sono programmate, secondo le Linee Guida FAMI Progr. 169 "Nuovi percorsi" per le seguenti attività:

- Spese del Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto FAMI per l'importo complessivo di € 168.836,15;
- Acquisti di beni di consumo per i Destinatari per € 2.919,31 (libri didattici per gli Studenti);
- Spese per prestazioni da terzi: servizi di certificazione B1 – B2 in convenzione con l'Università per stranieri di Siena per € 3.000,00.

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" – Voce 10 Progetto “Città dell’educazione” Fondazione per la scuola – Compagnia San Paolo	
Previsione iniziale	**5.000,00**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all’importo complessivo di € 5.000,00 è finanziata con l'avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo al finanziamento della Fondazione per la scuola Compagnia San Paolo incassato nell’anno finanziario 2025.

Le **spese** previste necessarie alla realizzazione del Progetto, per un importo totale complessivo di € 5.000,00 sono programmate per:

- Spese di Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto € 3.902,00;
- Acquisto Materiale di consumo per € 900,00;
- Imposte – I.V.A. per € 198,00 su materiale di consumo.

Aggregato P03 – Progetti per “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI” € 9.449,02

In questa macro-area confluiscono i seguenti Progetti:

- *Progetti relativi alle acquisizioni da parte di cittadini stranieri delle Certificazioni attribuite dalla Prefettura, a seguito stipula di Protocollo di Intesa, per la conoscenza della lingua italiana (ai sensi del Decreto del Ministero dell’Interno 4 giugno 2010)) e dei principi fondamentali della Costituzione della Repubblica Italiana e sul funzionamento delle istituzioni pubbliche (ai sensi del D.P.R. n. 179 del 14 settembre 2001) con contributi della Prefettura di Genova*
- *Progetto per Concorsi per Docenti presso la sede del CPIA di Vico Vegetti con relative assegnazioni ministeriali.*

Inoltre, considerato l’incremento di richieste da parte degli Studenti anche privatisti, di sessioni di esame CILS per la certificazione di B1 cittadinanza presso il CPIA Centro Levante, da quest’anno scolastico, viene generato il Progetto specifico.

Aggregato P voce 03/01 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" – Progetto Prefettura – Test di conoscenza della lingua italiana D.M. 4 giugno 2010	
Previsione iniziale	**6.558,98**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all’importo complessivo di € 6.558,98 è finanziata con:

- l' avanzo di amministrazione vincolato presunto per € 1.076,18 relativo ai Contributi della Prefettura di Genova esercizio precedente per materiale di consumo;
- la previsione dell’importo di € 5.482,80 in relazione ai contributi della Prefettura di Genova per n. 05 sessioni di Test previste per l’a.s. 2025/2026 nel periodo gennaio/agosto 2026.

Le **spese** previste necessarie alla realizzazione del Progetto specifico per un totale di € 6.558,98 sono programmate per:

- Spese del Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto per l’importo omnicomprensivo di € 5.948,98;
- Acquisto materiale tecnico e cancelleria per € 500,00;
- Imposte – I.V.A. per € 110,00.

Aggregato P voce 03/04 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" – Progetto DDG 3059/2024 Concorso ordinario per Docenti della scuola secondaria di primo e secondo grado	
Previsione iniziale	**690,04**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 690,04 è finanziata con l' avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo alle assegnazioni ministeriali incassate nell'anno finanziario 2025 per lo svolgimento presso il CPIA Centro Levante di sessioni del Concorso ordinario per Docenti della scuola secondaria di primo e secondo grado.

Le **spese** previste necessarie alla realizzazione del Progetto specifico per un totale di € 690,04 sono programmate per:

- Spese del Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto per l'importo di € 690,04 omnicomprensive.

Aggregato P voce 03/05 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" – Progetto Certificazione B1 cittadinanza Esami CILS - Università per stranieri di Siena	
Previsione iniziale	**2.200,00**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 2.200,00 è finanziata con

- l' avanzo di amministrazione vincolato presunto per € 1.200,00 relativo ai Contributi della Prefettura di Genova esercizio precedente per materiale di consumo;
- la previsione dell'importo di € 1.000,00 in relazione ai contributi degli Studenti che intendono partecipare alle sessioni previste dall'Università per gli stranieri di Siena presso il CPIA Centro Levante per la certificazione di B1 Cittadinanza.

Le **spese** previste necessarie alla realizzazione del Progetto specifico per un totale di € 2.200,00 sono programmate per:

- Spese del Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto per l'importo di € 1.200,00 omnicomprensive;
- Spese per prestazioni da terzi: servizi di certificazione B1 – B2 in convenzione con l'Università per stranieri di Siena per € 1.000,00.

Aggregato P04 – Progetti per "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" € 4.085,48

Progetto per la formazione del personale sia docente che ATA finalizzata allo sviluppo professionale e alla crescita delle scuole come laboratori professionali per supportare l'autonomia didattica, organizzativa e di ricerca. In questo macro Progetto confluiscono i Progetti di Formazione e aggiornamento del Personale, in coerenza con il Piano Nazionale della formazione e le priorità di intervento espresse dal Collegio dei Docenti e dall'Assemblea del Personale ATA del CPIA.

Aggregato P voce 04/01 - PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PERSONALE" Personale CPIA	
Previsione iniziale	**3.219,36**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 3.219,36 è finanziata con l' avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo ai Finanziamenti ministeriali degli esercizi precedenti per Formazione e Aggiornamento del Personale.

Le **Spese** previste, per un totale di € 3.219,36 sono programmate per:

- Spese del Personale Docente e ATA impegnato nella realizzazione del Progetto per € 1.219,36 omnicomprensive;
- Formazione professionale e specialistica per € 2.000,00 omnicomprensive.

Aggregato P voce 04/02 - PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PERSONALE – Personale di Ambito	
Previsione iniziale	**866,12**

La **programmazione iniziale** delle Entrate, pari all'importo complessivo di € 866,12 è finanziata con l' avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo ai Finanziamenti ministeriali esercizi precedenti per la Formazione e l'Aggiornamento di Ambito.

Le **Spese** previste, per un totale di € 866,12 sono programmate per:

- Formazione professionale e specialistica.

Aggregato R- FONDO DI RISERVA € 857,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	**857,00**

Il Fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. 28 agosto 2018 n. 129, ed è pari al **4%** dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente Programma Annuale (€ 21.413,33).

Tale Fondo sarà utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente nel limite massimo del dieci percento della dotazione originaria del progetto, a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3 del suddetto Regolamento di contabilità.

Aggregato Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Aggregato Z voce Z01 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Previsione iniziale	**0,00**

Allo stato attuale, non risultano previsti finanziamenti e contributi senza alcuna finalizzazione di attività o progetto.

PARTE III – Conclusioni

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026, corredato da tutti gli allegati ministeriali previsti, verrà trasmesso ai Revisori dei Conti M.E.F. e M.I.M. per il relativo parere e al Commissario Straordinario per la Delibera di adozione.

Genova, 10 gennaio 2026

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Patrizia DE ROSA

Il Dirigente Scolastico
Michele RAGGI