



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

ISTITUTO COMPrensIVO STATALE PRATOLA SERRA

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado

Via G. Picardo, 37 - 83039 PRATOLA SERRA (AV)

Sedi/plessi Comuni di Pratola Serra, Prata di Principato Ultra e Santa Paolina

Tel. 0825967816 - C.F.80008530646- Codice Meccanografico .AVIC857002

E-MAIL avic857002@istruzione.it - PEC avic857002@pec.istruzione.it - SITO WEB www.icpratolaserra.edu.it

ISTITUTO COMPrensIVO - -PRATOLA SERRA

Prot. 0008616 del 16/11/2024

VI-3 (Uscita)

PROGRAMMA ANNUALE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA DIRIGENTE SCOLASTICA

RELAZIONE TECNICA DEL DIRETTORE SGA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

PREMESSA

La presente relazione, allegata al Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2025, viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni normative:

- D.I. 28 agosto 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
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21 e D.M. 834/2015 - che stabiliscono che la dotazione finanziaria annuale delle istituzioni scolastiche è determinata sulla base dei parametri e dei criteri di cui alle tabelle allegate agli stessi decreti;
- Nota del MIM Prot. n. 36704 del 30 settembre 2024 avente per oggetto: "A.S. 2024/2025 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre-dicembre 2024 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2023-2025, approvato dagli Organi Collegiali competenti;
- Consistenza delle risorse finanziarie assegnate e di quelle provenienti dall'Avanzo di Amministrazione

Il Programma Annuale è il documento di programmazione economico-finanziaria progettuale dell'Istituto ed è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni, delle finalità e degli obiettivi previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, del RAV e del Piano di Miglioramento, alla luce del DM 28 agosto 2018, n. 129 che detta le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche.

Attraverso questa relazione si intende chiarire e giustificare le scelte, operate nella definizione del Programma Annuale, strettamente connesse con la lettura delle variabili di contesto, la definizione e la realizzazione del PTOF, l'analisi delle risorse esistenti e il loro impiego funzionale.

Per contestualizzare gli obiettivi che si intendono realizzare nel corrente anno scolastico e illustrare la destinazione delle risorse, in coerenza con le previsioni del PTOF, vengono di seguito rappresentati alcuni elementi che costituiscono utili dati, per delineare la fisionomia dell'Istituto

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2024/2025

L'Istituto Comprensivo Statale di Pratola Serra comprende: Scuola Infanzia (Plessi di Pratola Serra, San Michele di Pratola, Serra di Pratola, Prata Principato Ultra e Santa Paolina) - Scuola Primaria (Plessi di Pratola Serra, Prata Principato Ultra e Santa Paolina) - Scuola Secondaria (Plessi di Pratola Serra e Prata Principato Ultra).

Al 31 ottobre 2024 la situazione è la seguente:

Struttura delle sezioni della Scuola dell'Infanzia:

Media bambini per sezione (f/c)	Di cui diversamente abili	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini iscritti al 1° settembre	Totale sezioni (c=a+b)	Numero sezioni con orario normale (b)	Numero sezioni con orario ridotto (a)
16,625	9	133	133	0	133	8	8	0

Struttura delle classi della Scuola Primaria:

Media alunni per classe (l/d)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-d)	Di cui diversamente abili	Totale alunni frequentanti (l=f+g+h)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Totale classi (d=a+b+c)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)
16,00	0	0	48	29	19	0	48	3	2	1	0
15,00	0	2	60	43	17	0	60	4	3	1	0
12,75	0	4	51	37	14	0	51	4	3	1	0
12,67	0	2	38	16	22	0	38	3	1	2	0
14,00	0	2	42	17	25	0	42	3	1	2	0
8,00	0	0	8	8	0	0	8	1	1	0	0
13,72	0	10	247	150	97	0	247	18	11	7	0

Struttura delle classi della Scuola Secondaria:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (j=e-i)	Media alunni per classe (l/d)
Prime		0	3	3	46		0	46	46	5	0	15,33
Seconde		0	2	2	25		0	25	25	3	0	12,50
Terze		0	3	3	34		0	34	34	3	0	11,33
Pluriclassi		0	0	0	0		0		0	0	0	0,00
Totale	0	0	8	8	105	0	0	105	105	11	0	13,12

PERSONALE IN SERVIZIO - Data di riferimento: 31 ottobre 2024

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) a.s. 2024/2025 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

Dirigente Scolastico (reggenza)

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	96

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	24

SITUAZIONE EDILIZIA

I plessi scolastici sono ospitati in n. 7 edifici comunali (n. 2 sezioni Scuola Infanzia del Comune di Prata P.U. sono temporaneamente allocate presso la Chiesa del Gesù Redentore)

Il Programma annuale 2025 è stato strutturato facendo riferimento alla nota del MIM protocollo n. 36704 del 30 settembre 2024 e del D.I. n. 129/2018.

Vengono iscritte a bilancio le poste relative ad entrate stimate su base certa; non si esclude, tuttavia, che durante l'esercizio finanziario si possano accertare altre entrate o si debbano effettuare variazioni sulle entrate già previste.

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 amministrative e didattiche – progetti.

Di seguito si riporta il Modello A:

PROGRAMMA ANNUALE - Modello A Esercizio finanziario 2025

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
1		Avanzo di amministrazione presunto	246.994,74
	1	Non vincolato	129.830,49
	2	Vincolato	117.164,25
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	
	1	Fondi sociali europei (FSE)	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
3		Finanziamenti dallo Stato	9.317,33
	1	Dotazione ordinaria	9.317,33
	2	Dotazione perequativa	
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
4		Finanziamenti dalla Regione	
	1	Dotazione ordinaria	
	2	Dotazione perequativa	
	3	Altri finanziamenti non vincolati	
	4	Altri finanziamenti vincolati	
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	1	Provincia non vincolati	
	2	Provincia vincolati	
	3	Comune non vincolati	
	4	Comune vincolati	
	5	Altre Istituzioni non vincolati	
	6	Altre Istituzioni vincolati	
6		Contributi da privati	
	1	Contributi volontari da famiglie	
	2	Contributi per iscrizione alunni	
	3	Contributi per mensa scolastica	
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	8	Contributi da imprese non vincolati	
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
7		Proventi da gestioni economiche	

	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	7	Attività convittuale	
8		Rimborsi e restituzione somme	
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal SP	
9		Alienazione di beni materiali	
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	8	Alienazione di Macchinari	
	9	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	1	Alienazione di software	
	2	Alienazione di Brevetti	
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	2	Diritti reali di godimento	
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	4	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	1	Interessi	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	3	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	1	Mutui	
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere	
Totale entrate			256.312,07

SPESE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A.		Attività amministrativo-didattiche	184.242,63
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	
	A.2	Funzionamento amministrativo	43.925,52
	A.3	Didattica	136.791,38
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.416,44
	A.6	Attività di orientamento	2.109,29
P.		Progetti	18.519,50
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.955,80
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.563,70
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	
G.		Gestioni economiche	
	G.1	Azienda agraria	
	G.2	Azienda speciale	
	G.3	Attività per conto terzi	
	G.4	Attività convittuale	
R.		Fondo di riserva	652,21
	R.98	Fondo di riserva	652,21
Totale spese			203.414,34
Disponibilità Finanziaria da programmare			52.897,73
Totale a pareggio			256.312,07

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE E DESTINAZIONE DELLE STESSE
AGGREGATO 1 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione presunto dato dalle economie del bilancio nell'esercizio finanziario 2024 è pari a € 246.994,74

(Fondo cassa al 14/11/2024 € 190.553,63 + residui attivi € 118.835,80 - residui passivi € 62.636,99 + Riscossioni presunte fino a fine esercizio € 700 - Pagamenti presunti fino a fine esercizio € 457,70 per chiusura fondo economale):

1		Avanzo di amministrazione presunto a fine esercizio	246.994,74
	1.1	Non Vincolato	129.830,49
	1.2	Vincolato	117.164,25

L'avanzo non vincolato 1/1 di € 129.830,49 proviene da:

Aggr.	Voce	Importo	Di cui	per
A	A.2.1	Funzionamento amministrativo generale	€ 32.834,60	Economia realizzata
	A.3.1	Funzionamento didattico generale	€ 34.942,59	Economia realizzata
P	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 8.563,70	Economia realizzata
		Fondo di riserva	€ 612,45	
	Z	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 53.679,61	
			€ 802,46	Variazione spese per rendicontazione su progetto Spazi e Strumenti STEM
		Variazione di residui su progetto Spazi e Strumenti STEM per rendicontazione	-€ 802,46	
	TOTALE GENERALE		€ 129.830,49	

L'avanzo vincolato 1/2 di € 117.164,25 proviene da:

Aggr.	Voce		Importo	Di cui	per	
A	A.2.1	Funzionamento amministrativo generale	€ 5.478,47			
				€ 2.936,47	Economia assicurazione alunni	
				€ 442,00	Economia assicurazione personale	
				€ 700,00	Economia contributo tirocini Università Cassino	
				€ 1.400,00	Economia contributo tirocini Università Salerno	
		A.3	Funzionamento didattico	€ 98.183,67		
					€ 262,95	A.3.2 Patti di comunità
					€ 3.428,06	A.3.13 PNRR Piano Scuola 4.0
					€ 55.399,11	A.3.14 PNRR DM 65
					€ 39.093,55	A.3.15 PNRR DM 66
A.5.1	Viaggi d'istruzione e visite guidate	€ 1.416,44		Economie quote viaggi e visite 2024		
A.6.1	Orientamento	€ 2.109,29		Economie orientamento		
P	P.2.1	Progetto PON FSE Agenda Sud	€ 9.955,80		Assegnazione PON Agenda Sud	
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	€ 20,58			
				€ 1,45	Residuo decoro immobili Progetto Scuole Belle	
				€ 0,07	Spese per servizi di pulizia	
				€ 0,12	Fondi Unione Europea non spesi	
				€ 8,40	Economia PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-334	
				€ 10,54	Economia PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-540	
TOTALE GENERALE			€ 117.164,25			

L'avanzo viene così distribuito:

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.2	Funzionamento amministrativo	38.925,52	33.447,05	5.478,47
					€ 2.936,47 Economia assicurazione alunni
					€ 442,00 Economia assicurazione personale
					€ 700,00 Economia contributo tirocini Università Cassino
					€ 1.400,00 Economia contributo tirocini Università Salerno
	A.3	Didattica	133.126,26	34.942,59	98.183,67
					€ 262,95 A.3.2 Patti di comunità
					€ 3.428,06 A.3.13 PNRR Piano Scuola 4.0
					€ 55.399,11 A.3.14 PNRR DM 65
					€ 39.093,55 A.3.15 PNRR DM 66
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.416,44	0,00	1.416,44
	A.6	Attività di orientamento	2.109,29	0,00	2.109,29
P		Progetti			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.955,80	0,00	9.955,80 (Assegnazione PON Agenda Sud)
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.563,70	8.563,70	0,00
Totale avanzo utilizzato			194.097,01	76.953,34	117.143,67

in Z – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE:

Avanzo non Vincolato	52.877,15
Avanzo Vincolato	20,58
Residuo decoro immobili Progetto Scuole Belle	€ 1,45
Spese per servizi di pulizia	€ 0,07
Fondi Unione Europea non spesi	€ 0,12
Economia PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-334	€ 8,40
Economia PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-540	€ 10,54

Quindi, a fronte di un avanzo di amministrazione di € 246.994,74, viene impegnato nelle attività e nei progetti € 194.097,01 (€ 76.953,34 non vincolato, € 117.143,67 vincolato), mentre viene accantonato nell'aggregato Z – disponibilità da programmare € 53.679,61 (€ 52.877,15 non vincolato, € 20,58 vincolato)

AGGREGATO 2 - FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti.

Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali saranno oggetto di appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

AGGREGATO 3 - FINANZIAMENTI DALLO STATO - VOCE 1 - DOTAZIONE ORDINARIA

La voce 1, giusta nota del MIM protocollo n. 36704 del 30 settembre 2024 comprende:

Quota per Alunno	€ 6.480,00
Quota Fissa	€ 1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	€ 1.200,00
Quota per Alunni diversamente abili	€ 280,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	€ 0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	€ 24,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	€ 0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico	€ 9.317,33

Tale finanziamento viene così distribuito:

In A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

- € 5.000,00 per spese connesse al funzionamento amministrativo

In A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

- € 3.665,12 per spese connesse al funzionamento didattico

In R98 FONDO DI RISERVA

- € 652,21 (7% della quota funzionamento amministrativo-didattico)

AGGREGATO 4 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

AGGREGATO 5 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

AGGREGATO 6 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Non potendosi, alla data odierna, determinare con precisione il numero di partecipanti a viaggi di istruzione e il numero di soggetti interessati alla copertura assicurativa, si ritiene più prudente procedere alla programmazione dei eventuali somme solo qualora queste venissero effettivamente accertate.

AGGREGATO 7 - PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA

Nulla è previsto

AGGREGATO 8 - RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 9 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 10 - ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.

AGGREGATO 11 - SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Nulla è previsto, eventuali introiti saranno gestite negli appositi conti

AGGREGATO 12 - ALTRE ENTRATE

Nulla è previsto, eventuali introiti saranno gestite negli appositi conti

AGGREGATO 13 - MUTUI

Nulla è previsto, eventuali operazioni saranno gestite negli appositi conti

DETERMINAZIONE DETTAGLIATA DELLE SPESE

	A.2		Funzionamento amministrativo		€ 43.925,52
		1	<p><i>Funzionamento Amministrativo Generale</i> L'importo stanziato, proveniente da: -Avanzo Non vincolato € 33.447,05 -Avanzo Vincolato € 5.478,47 -Dotazione ordinaria € 5.000,00 Sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: spese per retribuire il responsabile del servizio di prevenzione e protezione, il medico competente, il responsabile della sicurezza dei dati, l'assistenza informatica; acquistare materiale di pulizia e primo soccorso, materiale di cancelleria, materiale informatico, materiale di facile consumo per il funzionamento degli uffici, le licenze dei software, canone hosting; costi per il noleggio dei fotocopiatori, per gli abbonamenti a riviste/giornali, alla manutenzione ordinaria di hardware e software per gli uffici, al servizio di tesoreria, all'assicurazione alunni e operatori scolastici, agli oneri postali ecc.</p>	€ 43.925,52	
	A.3		Funzionamento didattico		€ 136.791,38
		1	<p><i>Funzionamento Didattico Generale</i> L'importo stanziato, proveniente da: -Avanzo Non vincolato € 34.942,59 - Dotazione ordinaria € 3.665,12 Sarà utilizzato per provvedere alle spese per il funzionamento didattico, quindi spese per materiale di facile consumo, di attrezzature specifiche per gli alunni H, spese per la manutenzione ordinaria, per il noleggio dei fotocopiatori ad uso didattico, ecc.</p>	€ 38.607,71	
		2	<p>PATTI DI COMUNITA' PROVINCIA DI AVELLINO (EX A.3.8) L'importo stanziato, proveniente da avanzo vincolato, sarà utilizzato per acquisti di materiale di cancelleria</p>	€ 262,95	
		13	<p>PIANO SCUOLA 4.0 - UN PASSO VERSO IL FUTURO - AZIONE 1 - NEXT GENERATION CLASSROOM M4C1I3.2-2022-961 L'importo proviene da avanzo vincolato e sarà utilizzato per spese di personale</p>	€ 3.428,06	
		14	<p>POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE COD. M4C1I3.1- 2023-1143-P-41172 CUP:B74D23004560006 L'importo proviene da avanzo vincolato e sarà utilizzato per retribuire i formatori impegnati nell'erogazione dei corsi, i tutor e gli organizzatori, nonché per l'acquisto di materiale pubblicitario e didattico</p>	€ 55.399,11	
		15	<p>DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE PERSONALE COD. M4C1I2.1- 2023-1222-P-43442 CUP: B74D23004830006 L'importo proviene da avanzo vincolato e sarà utilizzato per retribuire i formatori impegnati nell'erogazione dei corsi, i tutor e gli organizzatori, nonché per l'acquisto di materiale pubblicitario e didattico</p>	€ 39.093,55	
	A.5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		€ 1.416,44
		1	<p><i>Viaggi d'istruzione e visite guidate</i> L'importo stanziato, proveniente da avanzo vincolato, sarà utilizzato per il servizio di trasporto degli alunni nei viaggi di istruzione e nelle visite guidate</p>	€ 1.416,44	
	A.6		Attività di orientamento		€ 2.109,29
		1	<p><i>Orientamento</i> L'importo stanziato, proveniente da avanzo vincolato, sarà utilizzato per coprire spese per viaggi o acquisto materiale per l'orientamento degli alunni</p>	€ 2.109,29	

	P.2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		€ 9.955,80
		1	AGENDA SUD- NOTA DI ADESIONE N. N. 134894 /2023 - COD.10.2.2A-FSEPON-CA-2024-263 L'importo proviene da avanzo vincolato e sarà utilizzato per retribuire i docenti impegnati nell'erogazione dei corsi, i tutor e gli organizzatori, nonché per l'acquisto di materiale pubblicitario e didattico	€ 9.955,80	

	P.4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		€ 8.563,70
		1	CORSI DI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO L'importo stanziato, proveniente da avanzo vincolato, sarà utilizzato per corsi di formazione e acquisto materiale necessario per la formazione del personale scolastico	€ 8.563,70	

R			FONDO DI RISERVA		
	R.98		Fondo di riserva		€ 652,21
		1	Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 7,00% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico (Dotazione ordinaria gennaio/agosto nota MIM protocollo n. 36704 del 30 settembre 2024). Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività/Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018	€ 652,21	

Z			DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		
	Z01		Disponibilità finanziaria da programmare		€ 52.897,73
		01	Non vincolato	€ 52.877,15	
		02	Vincolato	€ 20,58	

Il totale delle entrate ammonta a € 256.312,07

Il totale delle spese ammonta a € 203.414,34

Disponibilità finanziaria da programmare € 52.897,73

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'Istituto di costituire il Fondo Economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si propone di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 700,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 60,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro Attività A.2.1 "Funzionamento amministrativo generale"

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/1/1 Anticipo al Direttore S.G.A. Reversale: Partite di giro: Voce 99/1/1 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa a.s. 2024-2025

- euro 45.516,45 lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni scolastiche
- euro 3.699,41 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- euro 2.522,55 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA, destinati a retribuire:
- euro 2.216,31 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti;
- euro 512,68 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica;
- euro 8.593,92 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico;

ASSEGNAZIONE PER LE SUPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene previsto in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e la gestione amministrativo-contabile.

MENSA GRATUITA

L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli Enti Locali di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli Enti Locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica. L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli Enti Locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo. In particolare, codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2025 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

DICHIARAZIONE SULLA SICUREZZA DEI DATI

Visto l'art. 34 co. 1 lett. g) del D.lgs 196/2003 e successive modifiche e integrazioni; vista la Circolare AGID 18 aprile 2017 n. 2/2017 in materia di misure minime di sicurezza dei dati personali cosiddetti "comuni", per quelli sensibili e per quelli giudiziari. Le informazioni sono riferite sia ai dati gestiti con l'ausilio di strumenti elettronici, sia mediante archivi cartacei. Inoltre, sono state indicate tutte le misure di sicurezza adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta. Il documento, così come previsto dalla norma, sarà aggiornato secondo la normativa vigente.

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale dell'istituto per l'anno finanziario 2025 è stato predisposto dalla Dirigente Scolastica con la collaborazione del Direttore Amministrativo. Si è tenuto conto di tutte le attività fondamentali della Scuola, finalizzate alla erogazione del servizio di istruzione e formazione. Si è tenuto conto, altresì, della programmazione didattica e formativa delineata nel P.T.O.F., che rappresenta la sintesi di una molteplicità di obiettivi e bisogni. Il Programma Annuale 2025, impostato secondo criteri di efficienza ed efficacia e, nel rispetto del D.l. n. 129 del 28° agosto 2018, viene trasmesso al Consiglio d'Istituto per l'approvazione unitamente alla presente relazione alla modulistica ministeriale, modello A: Programma Annuale E.F. 2025; Modello B: schede illustrative finanziarie per Attività e per Progetti; Modello C: situazione amministrativa presunta; Modello D: utilizzo avanzo di amministrazione; Modello E: riepilogo per conti economici.

Pratola Serra, **15/11/2024**

Il DSGA

Nadir Smorto

(Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i.)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Prof.ssa Maria Teresa Cipriano

(Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i.)

La presente relazione viene approvata dalla Giunta Esecutiva in data _____