

RELAZIONE
ILLUSTRATIVA AL
PROGRAMMA ANNUALE
E.F. 2026 I.C. 3 DON
MILANI – DORSO

Redatta dal Dirigente Scolastico prof.ssa
Isabella Bonfiglio con il supporto del
Direttore dei Servizi Generali ed
amministrativi, dott.ssa Assunta Maria
Cantilena, a norma dell'art. 5 comma 7 del
decreto interministeriale 28/08/2018,
n°129.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

San Giorgio a Cremano, 14/01/2026

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
(Art.5 comma 7 D.I. 129/2018)ò

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- VISTO** l’art. 21 della Legge 15 marzo 1997 n° 9 (Bassanini I) che, al comma 5, prevede la costituzione della dotazione finanziaria alle scuole rappresentata da "assegnazione ordinaria" e "perequativa" senza altro vincolo di destinazione se non quello dello svolgimento dell'attività di istruzione, formazione e orientamento;
- VISTO** il D.P.R. n° 275 dell'8 marzo 1999 "Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche" che definisce le diverse forme di autonomia tra le quali quella finanziaria ed amministrativa con la quale le scuole assumono competenze rispetto all'amministrazione e gestione del patrimonio e delle risorse, anche attraverso il reperimento di fondi propri per integrare la quota di finanziamento statale;
- VISTO** il Decreto legislativo 30.03.2001 n° 165 e successive modificazioni ed integrazioni norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche;
- VISTA** la Circolare ministeriale 4 dicembre 2003, n° 92 relativa a “Collegio dei revisori dei conti presso le istituzioni scolastiche – liquidazione compensi;
- VISTA** la Circolare Ministero Economia e Finanze 25 /11/2004 n° 36 Progetto - Athena 2- supporto all’attività dei revisori dei conti presso le istituzioni scolastiche;
- VISTA** la Legge 27 dicembre 2006 n° 296. (legge finanziaria 2007), comma 601 – istituzione nello stato di previsione del Ministero della Pubblica Istruzione, in apposita unità previsionale di base, di due fondi, destinati l’uno “alle competenze dovute al personale delle istituzioni scolastiche, con esclusione delle spese per stipendi del personale a tempo determinato e indeterminato” e l’altro al “funzionamento delle istituzioni scolastiche” il medesimo comma prevede, inoltre, che con decreto del Ministro della Pubblica Istruzione sono stabiliti i criteri e i parametri per l’assegnazione diretta alle istituzioni scolastiche delle risorse finanziarie di cui trattasi;

- VISTO** il Decreto Ministeriale 1° marzo 2007 n° 21 - Determinazione dei parametri e dei criteri per le assegnazioni delle risorse finanziarie alle scuole -;
- VISTO** l'art. 2, comma 197, della Legge finanziaria n° 191 del 23 dicembre 2009 realizzazione di un intervento di razionalizzazione ed omogeneizzazione dei pagamenti delle retribuzioni fisse e accessorie dei dipendenti della Pubblica Amministrazione;
- VISTO** il D.L. n° 78 del 31 maggio 2010 convertito in Legge n° 122 del 30 luglio 2010, con l'art. 4 rende esecutivo il cedolino unico che unifica in un unico pagamento le competenze fisse ed accessorie;
- VISTA** la Legge 13 luglio 2015 n° 107 Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti;
- VISTI** gli articoli 5, 19 e 21 del D.I. 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;
- VISTA** la Nota MIM Prot. n. 9712 del 30 settembre 2025 a.s. 2024/2025 “Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025” – periodo settembre-dicembre 2025 e “Comunicazione preventiva del programma annuale 2026” periodo gennaio-agosto 2026;
- VISTA** la Nota MIUR prot. n° 25674 del 20.12.2018 riguardante il nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio;
- VISTA** la Nota MIUR prot. n° 74 del 05.01.2019 recante “orientamenti operativi” sul nuovo Regolamento di Contabilità;
- VISTA** la Nota MINISTERIALE **Prot. n. 24599 del 18 novembre 2025** con la quale il Ministero, tenuto conto del sovraccarico di adempimenti nelle scuole, dovuto anche a tutte le procedure connesse alla realizzazione delle azioni del PNRR, in via del tutto eccezionale e d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, comunica alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni;
- VISTA** l'ultima Delibera di aggiornamento del PTOF relativo al triennio 2025/26 – 2026/27 – 2027/28 del Consiglio di istituto n° 1 del 09 gennaio 2026;

PROPONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

LA SEGUENTE RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello “A” per l'esercizio finanziario 2025, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. relative all'offerta formativa per l'a.s. 2025/2026;

- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

In base a quanto previsto dal D.I. n. 129/2018 - 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 - “ la gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al ***Programma Annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.***; della stessa si fornisce, inoltre, una rappresentazione anche in termini di cassa” (art. 4 comma 1).

Il programma annuale è predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del D.S.G.A. per la parte economico-finanziaria ed è proposto dalla Giunta esecutiva, unitamente alla relazione illustrativa, al Consiglio d'istituto per l'approvazione.

L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario, che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno.

Nella relazione sono illustrati gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con il Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) e sono riferiti i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma e quelli del precedente esercizio finanziario.

Il programma annuale è redatto secondo il ***criterio finanziario della competenza*** ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza. Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività Amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate. Le spese non possono superare, nel loro importo complessivo, le entrate ed il programma annuale deve risultare in equilibrio. A ciascuna destinazione di spesa, compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F., è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati: l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura. Per ogni progetto annuale o pluriennale devono essere indicate la fonte di finanziamento, la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione e le quote di spesa attribuite a ciascun anno finanziario, fatta salva la possibilità di rimodulare queste ultime in relazione all'andamento attuativo del progetto, mediante il riporto nella competenza dell'esercizio successivo delle somme non impegnate al 31 dicembre dell'esercizio di riferimento, anche prima dell'approvazione del conto consuntivo. Al programma annuale è allegata una relazione illustrativa, che descrive dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. ed espone sinteticamente i risultati della gestione in corso alla data di presentazione del programma medesimo, come rilevati nelle schede illustrative finanziarie, e quelli del precedente esercizio finanziario. La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, e quelli reperiti mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo.

Con l'approvazione del programma annuale si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi previste. Resta, comunque, fermo il dovere di procedere all'accertamento anche delle sole entrate non previste nel programma medesimo

Il Programma Annuale traduce in termini finanziari le strategie progettuali della scuola nella logica della programmazione:

fissazione di obiettivi, individuazione delle risorse e scelta dei mezzi per raggiungerli, controllo di gestione in un contesto i cui livelli decisionali e di responsabilità sono differenziati e necessitano di essere costantemente raccordati e coordinati.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si conforma ai principi di **trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.**

Il Programma Annuale comprende i seguenti documenti:

- Modello A - Programma Annuale 2026;
- Modello B – Schede illustrative finanziarie;
- Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2025;
- Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2025;
- Modello E – Riepilogo per tipologia spesa;
- Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico;
- Situazione di cassa dell'Istituto cassiere al 31/12/2025;
- Delibera di approvazione del Consiglio di Istituto;
- Parere di regolarità contabile espresso dai Revisori dei Conti ambito NA119.

Il Consiglio adotta la delibera anche nel caso di mancata acquisizione del parere di Revisori dei conti.

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Per la predisposizione del Programma Annuale 2026 vengono in considerazione le seguenti fonti normative:

D.I. n. 129/2018;

Legge 13 luglio 2015, n.107;

Nota MIUR del 22 novembre 2018, prot. n. 23410;

Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 (nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche);

art.2 c.197 legge 23/12/2009 ed art. 4 c. 4bis e seg. del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni in L. 122/2010 (Cedolino Unico);

art.7, c.32 e 34 , del decreto 6 luglio 2012 n. 95 convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;

DM n. 834 del 15 ottobre 2015.

art. 7 comma 33 dell'articolo 7 del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;

Nota Prot. n. 9712 del 30 settembre 2025 con la quale il Ministero dell'Istruzione e del Merito ha comunicato l'assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2025 - periodo settembre-dicembre 2025) nonché le risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci **del Programma Annuale 2026 - periodo gennaio-agosto 2026;**

Nota MIM Prot. n. 24599 del 18 novembre 2025 (proroga dei termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018).

INDICAZIONI OPERATIVE

Le indicazioni specifiche per la compilazione del Programma Annuale 2025 sono state dettate dal MIM con **nota Prot. n. 9712 del 30 settembre 2025 relativamente alla assegnazione della dotazione ordinaria** calcolata sulla base del D.M. n. 834/2015 per il periodo gennaio- agosto 2026 che potrà, pertanto, essere oggetto di integrazioni e modificazioni; art. 1 comma 11 della Legge 107/2015 che, nell'attribuire la quota ordinaria per il funzionamento amministrativo/didattico, ha previsto che tale dotazione venisse utilizzata per il potenziamento dell'autonomia scolastica tenuto conto delle accresciute esigenze e delle priorità segnalate nel proprio PDM.

La presente relazione, unitamente alla modulistica costituente il Programma Annuale E.F. 2026, verrà sottoposta al Consiglio di Istituto per la delibera di adozione.

ASPETTI GESTIONALI

La predisposizione e la realizzazione del P.A. tiene conto dei seguenti atti dell'Istituto:

- Piano triennale dell'offerta formativa aa.ss. 2025/2028;
- Piano annuale delle attività a.s. 2025/2026;
- CCNL comparto Istruzione e Ricerca 2019-2021 siglato il 19/01/2024;
- Piano di lavoro dei servizi generali e Amministrativi, redatto dal direttore SGA dell'Istituto ai sensi e per gli effetti dell'art.52, comma 3 del CCNL, approvato dalla Dirigente in data 16/12/2024 con Prot. n. 9507/VII-1;
- Contratto integrativo d'Istituto valido per l'a.s. 2024/2025 valido ed efficace fino a nuova contrattazione;
- Piano di Miglioramento a.s. 2025/2026.

Tiene conto, altresì:

- delle caratteristiche strutturali della scuola e del territorio;
- degli obiettivi di gestione riportati successivamente;

La programmazione e la gestione delle risorse prendono in considerazione i seguenti elementi:

- risultati raggiunti nella gestione precedente (e.f. 2025);
- obiettivi per l'anno 2026 sulla base degli indirizzi generali indicati dal Consiglio di Istituto;
- Piano dell'offerta formativa elaborato dal Collegio dei docenti;
- progetti di miglioramento dell'offerta formativa;
- collaborazione con gli enti territoriali (comune di San Giorgio a Cremano e comuni limitrofi), contatto continuo con le scuole del proprio ambito territoriale, adesione a reti di scuole e cooperazione con enti locali e con realtà socioeconomiche, culturali e formative del più ampio contesto nazionale ed europeo, contatti con le aziende del territorio coinvolte nella realizzazione dei percorsi formativi all'interno dei Progetti PTOF.

LA STRUTTURA SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo 3 Dorso nasce il 1° settembre 2013, in seguito al dimensionamento della rete scolastica di cui al DPR n° 32 del 08.02.2013. Esso è costituito da tre plessi: Plesso "Don Milani" (scuola dell'Infanzia e scuola Primaria), sede della Direzione Didattica, sito in via San Michele, 32; Plesso "Formisano" (scuola dell'Infanzia e scuola Primaria), sito in viale Formisano; Plesso "Dorso" (scuola secondaria di primo grado), sito in Via Buongiovanni. I tre edifici, di cui si compone l'istituto, hanno beneficiato, nel corso degli ultimi anni, dei finanziamenti legati al progetto "Scuole Belle". Inoltre, i tre plessi, grazie alla ristrutturazione edilizia realizzata con i fondi dei PON ASSE II OB. C, sono diventati più accoglienti e sicuri. Ciò ha consentito una maggiore funzionalità

dei laboratori, della biblioteca (scuola secondaria di primo grado), delle palestre e degli altri spazi presenti nell' edificio. Con i finanziamenti relativi all'infrastruttura digitale, invece, l'Istituto ha potenziato la connessione a internet, così come il numero LIM, PC, TABLET E SMARTPHONE. I nostri edifici scolastici sono ben collegati con il capoluogo e dintorni grazie ai mezzi di trasporto pubblici.

Di seguito l'anagrafe Ministeriale della Istituzione Scolastica:

Codice Meccanografico	Ordine	Sede
NAAA8FF00B	Scuola dell'infanzia	Via Cupa San Michele
NAAA8FF01C	Scuola dell'infanzia	Viale Formisano
NAAA8FF02D	Scuola dell'infanzia	Via Pittore
NAEE8FF01N	Scuola Primaria	Via Cupa San Michele
NAEE8FF02P	Scuola Primaria	Viale Formisano
NAMM8FF01L	Scuola Media superiore di I grado	Via Buongiovanni - Dorso

DATI DI CONTESTO

La **popolazione scolastica** dell'I.C. 3 "Don Milani – Dorso" per l'anno scolastico 2025/2026 è pari a **1075 alunni in organico di fatto**.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/2026 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	8	9	153	18	124	142	8	15,77

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/2026 è la seguente:

	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 i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	2	5	74		43	28	71	6	-3	14,20
Seconde		4	0	4	64		61	0	61	2	-3	15,25
Terze		3	1	5	66		48	15	63	1	-3	15,75
Quarte		4	1	6	82		62	19	81	7	-1	16,20
Quinte		4	2	7	86		58	28	86	6	0	14,33
Pluriclassi				0							0	
Totale		18	6	24	372		272	90	362	22	-10	15,08

Prime		9		9	141		139		139	8	-2	15,44
Seconde		10		10	173		171		171	5	-2	17,10
Terze		9		9	154		152		152	7	-2	16,88
Pluriclassi				0							0	
Totale	0	28	0	28	468	0	462	0	462	20	-6	16,50

Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	133
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	23
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	31
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	200
<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	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	29

ANALISI DELLE RISORSE E SVILUPPO FINANZIARIO

La determinazione delle entrate è avvenuta sulla base dei seguenti criteri:

1. istruzioni operative e finanziamento comunicato dal MIM con **nota Prot. n. 9712 del 30 settembre 2025** relativamente alle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo e didattico.

La ripartizione del Fondo di Funzionamento amministrativo-didattico è avvenuta in attuazione di quanto previsto dal DM n. 834 del 15 ottobre 2015, che ne ha individuato i criteri ed i parametri di ripartizione.

Comunicazione preventiva - risorse relative al Programma Annuale 2026 (a.s. 2025-2026 – periodo gennaio/agosto 2026)

Ai sensi dell'art. 1, comma 11, della legge n. 107/2015 si comunicano gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2023, che saranno poi oggetto di ulteriore comunicazione ed erogazione, allo scopo di fornire il quadro dei finanziamenti a disposizione per le attività.

QUOTA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – DIDATTICO, PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO: € 16.924,66

Quota per Alunno	12.973,33
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	533,33
Quota per Alunni diversamente abili	500
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	72
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico	15.411,99

DETERMINAZIONE ANALITICA DELLE ENTRATE COMPLESSIVE

Aggregato 01 - Avanzo generale presunto di amministrazione al 31 dicembre 2025 di € **665.695,10** così suddiviso:

aggregazione	descrizione	articolazione	previsione
01	Avanzo di amministrazione	Non vincolato	€ 45.620,20
02	Avanzo di amministrazione	Vincolato	€ 577.137,50

	TOTALE AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2025		€ 622.757,70
--	---	--	---------------------

01/01 Provenienza Avanzo non vincolato

Provenienza E.F. 2025	Importo in €	Destinazione su P.A. 2026	TOTALE
A01/02 Funzionamento generale - beni, utenze, canoni, servizi	184,10	A01/02	184,10
A01/03 Prevenzione, Sicurezza e Salute nella scuola (D.Lgs. 81/2008)	577,02	A01/03	577,02
A02/01 Funzionamento amministrativo generale + R98 Fondo di riserva	11.239,00 + 1.692,46	A02/01	12.931,46
A03/01 Funzionamento didattico generale	31.927,62	A03/01	31.927,62
			45.620,20

01/02 Provenienza Avanzo vincolato

Provenienza E.F. 2025	Importo in €	Destinazione su P.A. 2026	TOTALE
A01/01 Prosecuzione Contratti di Pulizia - FONDI RESIDUI ANNI PRECEDENTI	23.511,59	A01/01	23.511,59
A01/09 FONDI MISURA MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE	4.861,00	A01/09	4.861,00
A01/10 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. n. 115/2022	0,23	A01/10	0,23
A02/03 CONTRIBUTO TIROCINANTI UNIVERSITA' VARIE	4.194,11	A02/03	4.194,11
A03/04 Frutta nella scuola dall'a.s. 2019/2020	16,03	A03/04	16,03
A03/05 Progetto "Scuola Ambiente" ex SMS Dorso	1.700,00	A03/05	1.700,00
A03/08 Atelier Creativi - Avviso MIUR 5403/2016	300,00	A03/08	300,00
A03/19 CONTRIBUTO REFERENTI ED. CIVICA A.S. 2021/2022 - ITI MEDI	122,75	A03/19	122,75
A03/22 Progetto acquisto di dispositivi e strumenti digitali	0,72	A03/22	0,72

individuali - art. 32 D.L. 41/2021			
A03/26 SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA'	548,44	A03/26	548,44
A03/27 ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO-INTEGRAZIONE L. 234/2021 PER EMERGENZA COVID E UCRAINA	15,38	A03/27	15,38
A03/30 "Piano Scuola 4.0 – Azione 1 "Next Generation Classrooms"	3.734,03	A03/30	3.734,03
A03/31 PROGETTO: PNRR MISSIONE 4 "NON UNO DI MENO!"	28.529,89	A03/31	28.529,89
A03/34 DM 65/2023 AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUE	55.504,11	A03/34	55.504,11
A03/35 DM 66/2023 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE	43.331,63	A03/35	43.331,63
A03/36 DM 19/2024 - NON UNO DI MENO 2	70.932,14	A03/36	70.932,14
A03/39 PROGETTO PNRR Missione 1 – Componente 1 – Asse 1 - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole (aprile 2025)"	3.431,60	A03/39	3.431,60
A05/01 Visite guidate giornaliere ed uscite didattiche	1.812,03	A05/01	1.812,03
A05/02 Viaggio di istruzione	56.827,66	A05/02	56.827,66
A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	975,21	A06	975,21
P02/02 PROGETTO SCUOLA VIVA II ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/II - POR CAMPANIA	1.046,56	P02/02	1.046,56
P02/03 PROGETTO SCUOLA VIVA III ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/III - POR CAMPANIA	263,51	P02/03	263,51
P02/04 Prog. 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-157: Resto a Scuola volentieri	3.976,10	P02/04	3.976,10
P02/05 Prog. 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-497	2.200,56	P02/05	2.200,56

(Avv. 1953/17) - 3 moduli: Competenze di base			
P02/06 Prog. 10.2.2A- FSEPON-CA-2017-818 (Avv. 1953/17) - 8 moduli: Competenze di base	5.575,50	P02/06	5.575,50
P02/07 Prog. 10.2.5A- FSEPON-CA-2018-298:6 mod.(Avv. 4427/17). Potenz.educ.al patrim.cultur.,artist.paesagg.	15.310,17	P02/07	15.310,17
P02/08 Prog. 10.2.5A- FSEPON-CA-2018-426:5 mod.(Avv. 3340/17). Competenze di cittadinanza globale	1.134,59	P02/08	1.134,59
P02/09 Prog. 10.2.2A- FSEPON-CA-2018-1100 (Avv. 2669/17) - 3 moduli: Insieme nella rete per una nuova cittadinanza	6.657,39	P02/09	6.657,39
P02/10 PROGETTO PONFSE COMPETENZE DI BASE 2 - 10.2.1A-FSEPON- CA-2019-252	5,79	P02/10	5,79
P02/12 PROGETTO PONFSE POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE ALLA IMPRENDITORIALITÀ - 10.2.5A-FSEPON-CA-2019- 323	5,31	P02/12	5,31
P02/13 Progetto 10.1.1A FSEPON-CA-2019- 266:Resto a scuola volontari 2^ edizione	22,15	P02/13	22,15
P02/14 PROGETTO SCUOLA VIVA IV ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/IV -POR CAMPANIA	1.078,43	P02/14	1.078,43
P02/17 Progetto PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 396- RIPARTIAMO ...DALLA SCUOLA	2.393,86	P02/17	2.393,86
P02/18 Progetto PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 428- RIPARTIAMO ...DALLA SCUOLA 2	379,33	P02/18	379,33
P02/19 Progetto PON POC Avviso33956 Apprendimento e socialità cod.uff.289 La scuola che sostiene e promuove	52,27	P02/19	52,27

P02/20 Progetto PON POC Avviso 33956 Apprendimento e socialità cod.uff.328 La scuola che sostiene e promuove2	233,44	P02/20	233,44
P02/21PROGETTO "PER CHI CREA"	691,77	P02/21	691,77
P02/22 Progetto Piano Estate Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024	16.796,85	P02/22	16.796,85
P02/23 Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-1142 titolo Sempre insieme	79.920,00	P02/23	79.920,00
P02/24 Programma Nazionale 2021-2027 – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO 4.6.A1 AGENDA SUD	69.660,00	P02/24	69.660,00
P02/25 Programma Nazionale percorsi di orientamento ESO4.6.A4.D-FSEPN-CA-2025-50	67.260,00	P02/25	67.260,00
P04/01 Formazione e aggiornamento personale della scuola	1.093,71	P04/01	1.093,71
P04/06 FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 (P.N.F.D.) AMBITO NA20	788,95	P04/06	788,95
P04/08 DDI e Formazione alla transizione - Fondi PNRR linea di investimento 2.1 Missione 4	206,71	P04/08	206,71
			577.137,50

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Alla data del 31/12/2025 non è stata comunicata nessuna ulteriore entrata.

03 - Finanziamenti dello Stato

Come anticipato, con **nota Prot. n. 9712 del 30 settembre 2025** il MIM, *Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio VII*, ha comunicato le risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio/agosto 2026 per un importo di € **15.411,99**.

Il totale dei finanziamenti da parte dello Stato è pari ad € **15.411,99**.

03		Finanziamenti dallo Stato	
	01	Dotazione Ordinaria	€ 15.411,99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'Offerta formativa	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati Stato	

Tale Dotazione è stata così distribuita:

Voce: 03/01 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	15.411,99
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/02 - Funzionamento generale - beni, utenze, canoni, servizi	3.000,00
A01/03 - Prevenzione, Sicurezza e Salute nella scuola (D.Lgs. 81/2008)	5.000,00
A02/01 - Funzionamento amministrativo generale	2.798,41
A03/01 - Funzionamento didattico generale	3.072,38
R98 - FONDO DI RISERVA	1.541,20

04 - Finanziamenti dalla Regione

Nessuna previsione.

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche

Alla data del 31/12/2025 non è stata comunicata nessuna entrata.

AGGREGATO 06 – Contributi da privati

Nessuna previsione.

AGGREGATO 07- Proventi da gestioni economiche

Nessuna previsione.

AGGREGATO 08 –Rimborsi e restituzione di somme

Nessuna previsione

AGGREGATO 09 –Alienazione di beni materiali

Nessuna previsione

AGGREGATO 10 –Alienazione di beni immateriali

Nessuna previsione

AGGREGAZIONE 11- Sponsor e utilizzo locali

Nessuna previsione

AGGREGATO 12- Altre entrate

Nessuna previsione

AGGREGATO 13 - Mutui

Nessuna previsione

Programma Annuale 2025 (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	622.757,70
02-Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	15.411,99
04-Finanziamenti della Regione	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00
06-Contributi da privati	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	0,00
09-Alienazione di beni materiali	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	0,00
12-Altre entrate	0,00
13-Mutui	0,00

TOTALE ENTRATE	638.169,69
SPESE	
Attività	359.875,54
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.133,94
A02-Funzionamento amministrativo	19.923,98
A03-Didattica	243.202,72
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	58.639,69
A06-Attività di orientamento	975,21
Progetti	276.752,95
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	274.663,58
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.089,37
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	0,00
G02-Azienda speciale	0,00
G03-Attività per conto terzi	0,00
G04-Attività convittuale	0,00
R98-Fondo di Riserva	1.541,20
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	638.169,69
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	0,00

TOTALE A PAREGGIO	638.169,69
--------------------------	-------------------

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma espone un avanzo di amministrazione presunto di € 622.757,70 come riportato nel Mod. C.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	346.004,75	300.384,55	45.620,20
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	29.133,94	28.372,82	761,12
A02-Funzionamento amministrativo	17.125,57	4.194,11	12.931,46
A03-Didattica	240.130,34	208.202,72	31.927,62
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	58.639,69	58.639,69	0,00
A06-Attività di orientamento	975,21	975,21	0,00
PROGETTI	276.752,95	276.752,95	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	274.663,58	274.663,58	0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.089,37	2.089,37	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00
G01-Azienda agraria			

G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
TOTALE	622.757,70	577.137,50	45.620,20

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2025 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2026 (vedi mod. D).

Si fa presente che, come previsto dall'art.7 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

USCITE

Le spese sono raggruppate in quattro diverse aggregazioni:

1. ATTIVITÀ: *processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in sei voci di spesa:*

A01 funzionamento generale e decoro della scuola;

A02 funzionamento amministrativo;

A03 didattica;

A04 alternanza scuola/lavoro;

A05 visite, viaggi e programmi di studio all'estero;

A06 attività di orientamento.

2. PROGETTI: *processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola*

3. GESTIONI ECONOMICHE, OVE PRESENTI

4. FONDO DI RISERVA.

TABELLA DIMOSTRATIVA Avanzo 2025 + Finanziamenti 2026

Nella tabella dimostrativa sotto riportata sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto e ai finanziamenti 2026.

Come previsto dall'articolo 7, comma 2, Decreto 129/2018, gli stanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Resta inteso che ai fini della realizzazione del PTOF si deve ritenere parte integrante della presente relazione e documentazione allegata (modulistica Programma Annuale) il Contratto Integrativo d'Istituto a.s. 2024/2025 (fino a sottoscrizione nuovo contratto) cui è affidata la "gestione" delle risorse finanziarie (FMOF) non iscritte più in bilancio ma gestite tramite il sistema del cedolino unico.

I progetti di lavoro che l'Istituto si è impegnato a realizzare e per i quali occorre apprestare le necessarie risorse di bilancio sono relativi ai Fondi FSE o FESR della comunità Europea e ad altri fondi di provenienza non Ministeriale (es. Regionale, Provinciale, ecc.).

A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola

Categoria: **A01-01** – Voce di destinazione: Prosecuzione Contratti di pulizia – Fondi residui anni precedenti

ENTRATE

Liv.I	Liv.II	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	23.511,59
	02		Avanzo vincolato	
		01	Avanzo di amministrazione vincolato contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie	23.511,59
			TOTALE ENTRATE.....	23.511,59

SPESE

Liv.I	Liv.II	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			Rimborsi e poste correttive	23.511,59
	01		Restituzione versamenti non dovuti ad amministrazioni centrali	23.511,59
			TOTALE SPESE.....	23.511,59

Categoria: **A01-02** – Voce di destinazione: **Funzionamento generale, beni, utenze, canoni servizi**

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	184,10
	01		Avanzo non vincolato	
		18	Funzionamento generale anno precedente	184,10
03			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	3.000,00
			TOTALE ENTRATE.....	3.184,10

SPESE

Liv.I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.184,10
	08			
		008	Utenze e canoni per altri servizi non altrimenti classificabili	3.184,10
			TOTALE SPESE.....	3.184,10

Spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione scolastica nonché spese “comuni” non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa. Tra le spese “comuni” possono rientrare, a titolo esemplificativo,

(sempre qualora non fosse possibile individuare una specifica destinazione) le spese: relative all'acquisto di servizi destinati al funzionamento generale.

In tale aggregato va di regola, come specificato dal MIUR, (cfr. Allegato 1, nota MIUR prot. n. 2348 del 6 febbraio 2019) e dal nuovo piano delle destinazioni (cfr. Allegato 3, nota MIUR prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018), in fase di programmazione, imputata la somma relativa al **Fondo economale per le minute spese**.

Per questo esercizio finanziario non si propone l'apertura del Fondo (art. 21 D.I. 129/2018 "Fondo economale" per le minute spese: co. 1 *Ciascuna istituzione scolastica può costituire, in sede di redazione del programma annuale, un 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.*

Categoria: **A01-03** – Voce di destinazione: Prevenzione, sicurezza e salute nella scuola (D. Lgs. 81/2008)

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	577,02
	01		NON VINCOLATO	
		19	prevenzione, sicurezza e salute nella scuola anno precedente	577,02
3			Finanziamenti dallo Stato	
	01		Dotazione ordinaria	5.000,00
			TOTALE ENTRATE.....	5.577,02

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			Acquisto di beni di consumo	1.500,00
	03		Materiali e accessori	
		008	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	1.500,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	4.077,02
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	
		010	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	1.577,02
	05			
		002	Formazione professionale specialistica	2.500,00
			TOTALE SPESE.....	5.577,02

Con tale scheda possono essere programmate le spese relative al reclutamento del RSPP, del Medico competente, alla realizzazione dei corsi di formazione obbligatori in materia di sicurezza, gli acquisti dei DPI e di altri materiali afferenti alla sicurezza dei lavoratori.

Categoria: **A01-09** – Voce di destinazione: Fondi Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" scuole (fondi PNRR)

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	4.861,00
	02		VINCOLATO	4.861,00
		45	Fondi Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" scuole	4.861,00
			TOTALE ENTRATE.....	4.861,00

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	4.861,00
	02		Prestazioni professionali e specialistiche	4.861,00
		005	Assistenza tecnico-informatica	4.861,00
			TOTALE SPESE.....	4.861,00

Le economie delle risorse assegnate attraverso la nota del Ministero dell'Istruzione Prot. n. 651 del 12/05/2022, con le quali è stato realizzato il progetto "Programma Scuola digitale 2022-2026, con la realizzazione del servizio: nuovo sito web della scuola su template AgID, potranno essere utilizzate per finalità relative all'assistenza tecnico – informatica, come chiarito attraverso apposito quesito all'AgID.

Categoria: **A01-10** – Voce di destinazione: Risorse ex art. 39-bis comma 1 D.L. n. 115/2022

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	0,23
	02		VINCOLATO	0,23
		46	Risorse ex art. 39-bis comma 1 D.L. n. 115/2022	0,23
			TOTALE ENTRATE.....	0,23

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,23
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	
		002	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	0,23
			TOTALE SPESE.....	0,23

Con **nota prot. n. 52965 del 18/11/2022** il MI ha fornito indicazioni in merito all'erogazione delle risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto aiuti-bis").

Al fine di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023, il Governo è intervenuto, con il Decreto aiuti-bis, attraverso l'adozione di specifiche misure rivolte al sistema Istruzione.

In particolare, l'art. 39-bis, comma 1, del D.L. 115/2022, ha previsto l'**incremento del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche** di 32,12 milioni di euro per l'anno 2022, destinandoli all'acquisto di beni e servizi, per le finalità di cui al comma 2 del medesimo articolo, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023.

Tali risorse nell'anno 2023 sono state utilizzate per interventi di sanificazione dei locali dei plessi e per retribuire il Medico competente con un avanzo di soli euro 0,23.

Si resta in attesa di effettuare, sulla base delle indicazioni che verranno fornite dallo stesso Ministero, la dovuta rendicontazione delle risorse con il consueto monitoraggio. Pertanto, al momento la somma residua di euro 0,23 è stata iscritta, in uscita, come somma da restituire. Va da sé, che come accaduto per altri finanziamenti finalizzati, considerato che fino ad euro 12,00 può non procedersi ad una restituzione, si procederà allo svincolo di tale somma peraltro irrisoria.

A02 – Funzionamento amministrativo

Categoria: **A02-01** – Voce di destinazione: Funzionamento amministrativo generale

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	12.436,14
	01		Avanzo non Vincolato	12.436,14
		17	Fondo di riserva anno precedente	1.692,46
		20	Funzionamento amministrativo anno precedente	11.239,00
3			Finanziamenti dallo Stato	2.798,41
	01		Dotazione ordinaria	2.798,41
			TOTALE ENTRATE.....	15.729,87

SPESE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	8.000,00
	01		CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	4.000,00
		002	Cancelleria	2.500,00
		003	Stampati	1.995,32
	03		Materiali ed accessori	4.000,00
		010	Medicinali ed altri beni di consumo sanitari	1.500,00
		011	Altri materiali ed accessori n.a.c.	2.500,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	3.234,55
	06		Manutenzione ordinaria e riparazioni	
		008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c.	1.500,00
	10		Servizi ausiliari	
		002	Servizi di pulizia e lavanderia	1.734,55
05			ALTRE SPESE	2.500,00
	01		AMMINISTRATIVE	1.500,00
		001	Spese postali	1.500,00
	02		REVISORI DEI CONTI	1.000,00
		003	Rimborsi spese per i Revisori	500,00
		004	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	500,00
07			Oneri straordinari e da contenzioso	1.500,00
	01		Oneri straordinari	
		003	Altri oneri straordinari n.a.c	1.500,00
			TOTALE SPESE.....	15.729,87

Spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica: in tale aggregato rientrano le spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, per l'acquisto di carte valori, bollati e registrazione contratti, i costi che si generano nello svolgimento delle attività dell'Istituzione scolastica,

anche a carattere di eccezionalità, e che non rientrano nelle altre voci classificate o da contenziosi giudiziari. In tale aggregato va ricompreso altresì il compenso da corrispondere ai Revisori dei conti.

Categoria: **A02-03** – Voce di destinazione: Contributi tirocinanti Università varie

ENTRATE

Liv. I	Liv. I I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	4.194,11
	02		VINCOLATO	4.194,11
		47	Contributi tirocinanti Università varie	4.194,11
			TOTALE ENTRATE.....	4.194,11

SPESE

Liv. I	Liv. I I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	4.194,11
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	4.194,11
		001	Compensi netti	4.194,11
			TOTALE SPESE.....	4.194,11

In tale scheda è confluito l'avanzo vincolato relativo al finanziamento erogato dagli anni 2021 - 2022 fino all'anno scolastico 2024/2025 da varie Università con le quali la scuola ha stipulato convenzioni per la realizzazione di tirocini a favore degli specializzandi al conseguimento del titolo di sostegno, con il quale retribuire i docenti incaricati quali tutor interni.

A03 – Didattica

Categoria: **A03-01** – Voce di destinazione: Funzionamento didattico generale

ENTRATE

Liv. I	Liv. I I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	31.927,621
	01		AVANZO NON VINCOLATO	31.927,62
		22	Contributi iscrizione al 31/12/2025	31.927,62
3			Finanziamenti dallo Stato	3.072,38
	01		Dotazione ordinaria	3.072,38
			TOTALE ENTRATE.....	35.000,00

SPESE

Liv. I	Liv. I I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	6.000,00
	01			
		002	CANCELLERIA	3.500,00
		003	STAMPATI	2.500,00
	03		MATERIALI ED ACCESSORI	9.500,00

		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	3.000,00
		009	Materiale informatico	3.000,00
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	3.500,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DEI TERZI	18.000,00
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	
		002	Formazione professionale specialistica	2.500,00
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE	
		002	Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, arredi e accessori	3.000,00
		003	Manutenzione ordinaria e riparazione impianti e macchinari	3.000,00
		006	Manutenzione ordinaria e riparazioni hardware	2.500,00
	11		ASSICURAZIONI	
		003	ASSICURAZIONI PER ALUNNI	7.000,00
05			ALTRE SPESE	1.500,00
	03		PARTECIPAZIONE AD ORGANIZZAZIONI	
		004	Partecipazione e gare e concorsi	1.500,00
			TOTALE SPESE.....	35.000,00

Spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. materiale di facile consumo, carta, cancelleria, stampati, attrezzature e materiale sportivo, manutenzione hardware in uso alle classi, spese assicurative).

Categoria: **A03-04** – Voce di destinazione: Frutta nella scuola dall'a.s. 2019/2020

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	16,03
	02		Avanzo vincolato	16,03
		04	Progetto frutta nella scuola dall' a.s. 2019/2020	16,03
			TOTALE ENTRATE.....	16,03

SPESE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			Spese di personale	16,03
	02		Compensi netti non a carico fis ATA	16,03
		001	Compensi netti	16,03
			TOTALE SPESE.....	16,03

Risorse erogate dalla cooperativa incaricata della distribuzione della frutta alla scuola, da utilizzare per pagamenti del personale che somministra la frutta e/o per materiale didattico. L'importo di € 16,03 è quanto resta dalla liquidazione dei pagamenti effettuati con riferimento alle attività di distribuzione della frutta da parte del personale ATA-collaboratori scolastici, durante l'a.s. 2021/2022.

Categoria: **A03-05** – Voce di destinazione: Progetto “scuola Ambiente” ex SMS Dorso (finanz. Regionale)

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	1.700,00
	02		Avanzo vincolato	1.700,00
		05	Progetto “scuola Ambiente” ex SMS Dorso	1.700,00
			TOTALE ENTRATE.....	1.700,00

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Spese di personale	1.700,00
	02		Compensi netti non a carico fis doc.	1.700,00
		001	Compensi netti	
			TOTALE SPESE.....	1.700,00

L'importo si riferisce ad un progetto proveniente dalla ex SMS “Dorso” cessata il 31/8/2013 per il quale, però, non è stato mai accreditato il finanziamento, anche se più volte richiesto.

Categoria: **A03-08** – Voce di destinazione: Progetto Atelier Creativi - Avviso MIUR 5403/2016

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	300,00
	02		Avanzo vincolato	
		09	Atelier Creativi - Avviso MIUR 5403/2016	300,00
			TOTALE ENTRATE.....	300,00

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	300,00
	03		Altri compensi per personale a tempo indeterminato	300,00
		005	Compensi per progettista	300,00
			TOTALE SPESE.....	300,00

L'avanzo vincolato servirà alla liquidazione delle spese di progettazione.

Categoria: **A03-19** – Voce di destinazione: Contributo referenti ed. civica a.s. 2021/2022- ITI Medi S.G. a Cremano.

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	122,75

	02		AVANZO VINCOLATO	122,75
		48	Contributo referenti ed. civica Medi	122,75
			TOTALE ENTRATE.....	122,75

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	122,75
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	122,75
		001	Compensi netti	122,75
			TOTALE SPESE.....	122,75

Si tratta di un compenso erogato dall'ITI Medi di San Giorgio a Cremano a favore del docente che è stato investito dell'incarico di referente di ed. civica per l'a.s. 2021/2022 ovvero da potere essere utilizzato per le finalità legate al progetto.

Categoria: **A03-22** – Voce di destinazione: Progetto acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali – art. 32 D.L. 41/2021

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	0,72
	02		AVANZO VINCOLATO	0,72
		42	Risorse per acquisto dispositivi e strumenti digitali individuali- art. 32 D.L. 41/2021	0,72
			TOTALE ENTRATE.....	0,72

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,72
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	0,72
		002	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	0,72
			TOTALE SPESE.....	0,72

Il contributo, incassato nell'E.F. 2021, è stato stanziato in favore degli istituti scolastici, come disposto dall'articolo 32 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 maggio 2021, n. 69, per il completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata nelle Regioni del Mezzogiorno, attraverso l'acquisto di device a disposizione degli alunni.

La procedura di acquisto è stata conclusa entro il termine fissato dal Ministero con Nota Prot. N. 50607 del 27/12/2021 (30 giugno 2022). **Trattandosi di fondi di cui al PNRR si attendono a tutt'oggi chiarimenti in merito ai termini ed alle modalità di rendicontazione sulla nuova Piattaforma (PNRR – Gestione**

investimenti). La somma di euro 0,72 rappresenta una economia che potrà essere, a seguito rendicontazione, eventualmente radiata.

Categoria: **A03-26** – Voce di destinazione: Sostegno finanziario ai Patti di comunità.

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	548,44
	02		AVANZO VINCOLATO	548,44
		44	Risorse per sostegno ai Patti di comunità	548,44
			TOTALE ENTRATE.....	548,44

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	548,44
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	548,44
		002	Formazione professionale specialistica	548,44
			TOTALE SPESE.....	548,44

Il “Piano scuola 2020-2021” individua nei “Patti educativi di comunità” gli strumenti operativi che possano vedere Scuole, Enti Locali, Istituzioni pubbliche e private, le realtà operative nel terzo settore, le associazioni e anche i singoli cittadini, operare sinergicamente, sottoscrivendo specifici accordi per creare l'alleanza educativa, civile e sociale, dando così attuazione a quei principi e valori costituzionali, per i quali tutte le componenti della Repubblica sono impegnate nell'assicurare la realizzazione dell'istruzione e dell'educazione.

Categoria: **A03-27** – Voce di destinazione: Assistenza e supporto psicologico – integrazione L. 234/2021 per emergenza covid e Ucraina.

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	15,38
	02		VINCOLATO	15,38
		54	Fondi ex Legge 234/2021- assistenza psicologica	15,38
			TOTALE ENTRATE.....	15,38

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	15,38
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	15,68
		002	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	15,68
			TOTALE SPESE.....	15,38

Con propria nota prot. n° 9584 dell'8 marzo 2022 il MIUR ha provveduto ad assegnare alle scuole le risorse finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico (ex art.697, comma 1, L. n. 234/2021) per l'emergenza Covid 19 e per l'Assistenza psicologica anche agli studenti e alle famiglie ucraine il cui disagio, connesso all'emergenza epidemiologica, è stato pesantemente aggravato dagli eventi bellici patiti.

Nel mese di dicembre 2022 si è conclusa la procedura di reclutamento dello specialista, con individuazione della risorsa (psicologo iscritto ad Albo) al quale è stato affidato incarico di supporto agli studenti.

Avendo quantificato l'impegno in n. 66 ore, la spesa complessiva di € 2.640,00 (calcolata come previsto dalla nota M.I. prot. 1746 del 26/10/2020) è stata impegnata sulla relativa scheda. La somma di euro 15,38 si riferisce dunque ad una economia che deve essere restituita.

Categoria: **A03-30** – Voce di destinazione: “Piano Scuola 4.0 – Azione 1 “Next Generation Classrooms”

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	3.734,03
	02		VINCOLATO	3.734,03
		57	Finanziamento Azione 1 “Next Generation Classrooms”	3.734,03
			TOTALE ENTRATE.....	3.734,03

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Spese di personale	3.734,03
	01		Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.734,03
		001	Compensi netti	3.734,03
			TOTALE SPESE.....	3.734,03

L'investimento 3.2 “Scuola 4.0 – Scuole innovative, nuove aule didattiche e laboratori” ha previsto un finanziamento di 2,1 milioni di euro per la trasformazione di 100.000 classi in ambienti di apprendimento innovativi e la creazione di laboratori per le professioni digitali del futuro, in sinergia con i 900 milioni di euro di fondi strutturali REACT EU, attualmente in corso di attuazione, per il cablaggio degli edifici scolastici e la digitalizzazione didattica e amministrativa delle scuole.

La scuola in data 11/12/2025 ha inoltrato la rendicontazione finale per un importo complessivo (COSTI REALI) pari ad euro 255.851,29, effettuando un anticipo di cassa per le spese relative al gruppo di progettazione (10%). Si è in attesa di ricevere l'approvazione del rendiconto per procedere alla radiazione dell'importo di euro 3.734,03, corrispondente alla differenza tra il finanziamento autorizzato e l'importo rendicontato/speso di euro 259.585,32, che non verrebbe dunque rimborsato.

Categoria: **A03-31** – Voce di destinazione: PROGETTO: PNRR MISSIONE 4 “NON UNO DI MENO!”

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	28.529,89
	02		VINCOLATO	28.529,89
		58	Finanziamento PNRR Missione 4 "dispersione	28.529,89
			TOTALE ENTRATE.....	28.529,89

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	28.529,89
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	28.529,89
		002	Formazione professionale specialistica	28.529,89
			TOTALE SPESE.....	28.529,89

Il decreto del Ministro dell'istruzione 24 giugno 2022, n. 170, ha individuato 3.198 istituzioni scolastiche beneficiarie di finanziamento per la realizzazione di "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica" per uno stanziamento pari a complessivi 500 milioni di euro. Tali azioni consistono nella progettazione e realizzazione di percorsi di mentoring e orientamento, percorsi di potenziamento delle competenze di base, di motivazione e accompagnamento, percorsi di orientamento per le famiglie, percorsi formativi e laboratoriali co-curricolari, organizzazione di team per la prevenzione della dispersione scolastica, rivolti a studentesse e studenti a rischio di abbandono scolastico.

Presso il nostro Istituto le attività si sono concluse entro il 30 novembre. Nel mese di dicembre sono state liquidate tutte le spese relative al personale docente incaricato quale team dispersione e docente/tutor interno.

Si è in attesa del saldo per potere procedere alla liquidazione dei compensi al personale interno quale D.S. DSGA, e AA, nonché al saldo degli esperti esterni.

Categoria: **A03-34** – Voce di destinazione: DM 65/2023 AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUE.

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	55.504,11
	02		VINCOLATO	55.504,11
		61	DM 65/2023 PNRR AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUE.	55.504,11
			TOTALE ENTRATE.....	55.504,11

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	32.700,00
	02		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS ATA	32.700,00
		001	Compensi netti	32.700,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	22.804,11
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	22.804,11
		002	Formazione professionale specialistica	22.804,11
			TOTALE SPESE.....	55.504,11

Il decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 12 aprile 2023, n. 65 ha destinato quota parte delle risorse, pari a 750 milioni di euro, relativi alla linea di investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi" della Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza.

L'investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi" della Missione 4 – Componente 1 del PNRR ha il duplice obiettivo di promuovere l'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 potenziare le competenze multilinguistiche di studenti e insegnanti.

Il primo obiettivo è correlato all'attuazione dei commi 547-554 della legge 29 dicembre 2022, n. 197, recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025", che introducono una serie di iniziative per il rafforzamento delle competenze STEM, digitali e di innovazione da parte degli studenti in tutti i cicli scolastici, e sarà oggetto di un successivo decreto ministeriale di riparto di ulteriore quota parte dell'investimento fra le istituzioni scolastiche.

Il secondo obiettivo si realizza attraverso l'attuazione dell'articolo 1, comma 7, lettera a), della legge 13 luglio 2015, n. 107, recante "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti", che prevede la "valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning" da effettuarsi in riferimento a iniziative di potenziamento dell'offerta formativa e delle attività progettuali delle istituzioni scolastiche, nonché dell'articolo 16-ter del decreto legislativo 13 aprile 2017, n. 59, che inserisce le competenze linguistiche fra gli obiettivi del sistema di formazione in servizio dei docenti.

Con il decreto ministeriale n. 65 del 2023 vengono destinati, a valere sulla linea di investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi" Missione 4 – Componente 1, euro 750.000.000,00 in favore di tutte le istituzioni scolastiche.

Le Istruzioni operative prot. n. 132935 del 15 novembre 2023 hanno fornito indicazioni alle scuole statali e paritarie beneficiarie per la progettazione e la gestione degli interventi nell'ambito dell'investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi" della Missione 4 – Componente 1 del PNRR.

Gli interventi sono finalizzati alla realizzazione di percorsi didattici, formativi e di orientamento per studentesse e studenti finalizzati a promuovere l'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, nonché quelle linguistiche, garantendo pari opportunità e parità di genere in termini di approccio metodologico e di attività di orientamento STEM, e di percorsi formativi di lingua e di metodologia di durata annuale, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche dei docenti in servizio e al miglioramento delle loro competenze metodologiche di insegnamento.

Entro la data del 31/12/2025 la scuola ha completato la procedura di rendicontazione e liquidato sia le fatture emesse a fronte dell'attività formativa che quelle per le spese di pubblicità. Si è in attesa del saldo per procedere al pagamento del personale interno avendo la scuola effettuato pagamenti complessivi di euro **76.229,86 a fronte di un acconto ricevuto di euro 66.916,68.**

Categoria: **A03-35** – Voce di destinazione: DM 66/2023 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO FONDI PNRR.

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	43.331,63
	02		VINCOLATO	43.331,63
		62	DM 66/2023 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PNRR.	43.331,63
			TOTALE ENTRATE.....	43.331,63

SPESE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	22.500,00
	02		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS ATA	27.500,00
		001	Compensi netti	22.500,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	20.831,63
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	20.831,63
		002	Formazione professionale specialistica	20.831,63
			TOTALE SPESE.....	43.331,63

Il decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 12 aprile 2023, n. 66 ha destinato quota parte delle risorse, pari a 450 milioni di euro, relative alla linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" della Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza. La citata linea di investimento prevede, infatti, la "creazione di un sistema multidimensionale per la formazione continua dei docenti e del personale scolastico per la transizione digitale",

con il coordinamento del Ministero dell'istruzione e del merito e il coinvolgimento di “circa 650.000 persone tra docenti e personale scolastico e oltre 8.000 istituzioni educative”.

Il decreto ministeriale n. 66 del 2023 ha destinato, pertanto, l'importo pari a euro 450.000.000,00 a favore di tutte le istituzioni scolastiche quali nodi formativi locali del sistema di formazione continua per la transizione digitale finalizzato alla 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, in coerenza con i quadri di riferimento europei per le competenze digitali DigComp 2.2 e DigCompEdu, nel rispetto del target M4C1-13 (formazione di almeno 650.000 dirigenti scolastici, insegnanti e personale ATA entro il 31 dicembre 2024), riservando una quota pari al 40% alle scuole appartenenti alle regioni del Mezzogiorno.

Le Istruzioni operative prot. n. 141549 del 7 dicembre 2023 hanno fornito indicazioni alle scuole beneficiarie, individuate quali nodi formativi locali del sistema di formazione per la transizione digitale, per la progettazione e la gestione degli interventi nell'ambito dell'investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” della Missione 4 – Componente 1 del PNRR.

Gli interventi sono finalizzati alla 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, in coerenza con i quadri di riferimento europei per le competenze digitali DigComp 2.2. e DigCompEdu.

Alla data del 30 novembre 2024 la scuola ha completato le procedure di affidamento dei servizi di formazione a valere su questa azione.

Entro la data del 31/12/2025 la scuola ha completato la procedura di rendicontazione e liquidato sia le fatture emesse a fronte dell'attività formativa che quelle per le spese di pubblicità. Si è in attesa del saldo per procedere al pagamento del personale interno avendo la scuola effettuato pagamenti complessivi di euro **32.650,99 a fronte di un acconto ricevuto di euro 38.489,01.**

Categoria: **A03-36** – Voce di destinazione: DM 19/2024 PROGETTO PNRR DISPERSIONE 2.

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	70.932,14
	02		VINCOLATO	70.932,14
		63	DM 19/2024 PNRR DISPERSIONE 2	70.932,14
			TOTALE ENTRATE.....	70.932,14

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	36.400,00
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	36.400,00
		001	Compensi netti	36.400,00
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	34.532,14
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	34.532,14
		002	Formazione professionale specialistica	34.532,14
			TOTALE SPESE.....	70.932,14

Il Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 2 febbraio 2024, n. 19 ha destinato euro 790 milioni complessivi, di cui euro 750 milioni di risorse in favore di tutte le istituzioni scolastiche statali secondarie di primo e secondo grado, della Regione Valle d'Aosta e delle Province autonome di Trento e Bolzano, ed euro 40 milioni a favore dei Centri provinciali per l'istruzione degli adulti (CPIA), al fine di garantire la riduzione dei divari territoriali negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica con la realizzazione di interventi di tutoraggio e percorsi formativi in favore degli studenti a rischio di abbandono scolastico e giovani che abbiano già abbandonato la scuola.

La nostra scuola ha voluto “continuare” le finalità realizzate con la prima edizione del Progetto dispersione destinando le risorse agli alunni a rischio di dispersione frequentanti la scuola secondaria di I grado. Il progetto è in fase di reclutamento del personale esperto interno.

Entro la data del 31/12/2025 la scuola ha completato la procedura di rendicontazione e liquidato le fatture emesse per le spese di pubblicità.

Categoria: **A03-39** – Voce di destinazione: PROGETTO PNRR Missione 1 – Componente 1 – Asse 1 - Investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole (aprile 2025)”

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	3.431,30
	02		VINCOLATO	3.431,60
		66	PNRR Missione 1 – Componente 1 – Asse 1 - Investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole (aprile 2025)”	3.431,60
			TOTALE ENTRATE.....	3.431,60

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	3.431,30
	08		UTENZE E CANONI	3.431,60
		008	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	3.431,60
			TOTALE SPESE.....	3.431,60

In data 14/08/2025 il Dipartimento per la trasformazione digitale ha autorizzato il finanziamento di euro 5.530,00 per la **trasmigrazione dei dati e delle applicazioni delle Pubbliche Amministrazioni locali (in questo caso le scuole) verso piattaforme cloud**, per migliorare l'efficienza, la sicurezza e l'accessibilità dei servizi digitali, un'iniziativa fondamentale della Missione 1 del PNRR per la digitalizzazione della PA italiana, con l'obiettivo di modernizzare le infrastrutture IT scolastiche.

Questa I.S. ha provveduto ad affidare tali servizi per un importo di euro 2.098,40.

La somma di euro 3.431,60 rappresenta una economia che potrà essere utilizzata dalla scuola per le medesime finalità.

A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Categoria: **A05-01**– Voce di destinazione: Visite guidate giornaliere e uscite didattiche

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.812,03
	02		VINCOLATO	1.812,03
		11	Visite guidate giornaliere	1.812,03
			TOTALE ENTRATE.....	1.812,03

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.812,03
	10		SERVIZI AUSILIARI	1.812,03
		001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.812,03
			TOTALE SPESE.....	1.812,03

Le uscite didattiche e le visite guidate costituiscono un arricchimento dell'attività didattica e rispondono alle finalità formative e culturali della Scuola. Esse sono occasioni di stimolo per lo sviluppo e la formazione della personalità degli alunni fornendo loro conoscenze specifiche anche del mondo del lavoro, ai fini dell'orientamento. Sono esperienze di apprendimento e di maturazione della personalità. Considerato il valore formativo delle uscite didattiche, delle visite guidate e dei viaggi di istruzione, è essenziale la partecipazione di gran parte degli alunni delle classi coinvolte. L'attività è riferita all'organizzazione di visite guidate giornaliere, per i tre gradi di istruzione, con l'apporto anche di contributi volontari da parte delle famiglie degli alunni. Nel corso dell'esercizio si potrebbero verificare variazioni a seguito di versamenti non previsti.

Tale economia proviene dai versamenti effettuati alla data del 31/12/2025 e non utilizzati.

Categoria: **A05-02**– Voce di destinazione: Viaggio di istruzione

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	56.827,66
	02		AVANZO VINCOLATO	56.827,66
		12	Viaggio di istruzione	56.827,66
			TOTALE ENTRATE.....	56.827,66

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	56.827,66
	12			56.827,66
		001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	56.827,66
			TOTALE SPESE.....	56.827,66

Anche i viaggi di istruzione costituiscono un arricchimento dell'attività didattica e rispondono alle finalità formative e culturali della Scuola. Esse sono occasioni di stimolo per lo sviluppo e la formazione della personalità degli alunni fornendo loro conoscenze specifiche anche del mondo del lavoro, ai fini dell'orientamento. Sono esperienze di apprendimento e di maturazione della personalità. L'esperienza del viaggio consente agli alunni di conoscere il territorio nei vari aspetti: culturali, sociali, ambientali, storici ed artistici. Consente, inoltre, di condividere, in una prospettiva più ampia, le norme che regolano la vita sociale e di relazione. Considerato il valore formativo delle uscite didattiche, delle visite guidate e dei viaggi di istruzione, è essenziale la partecipazione di gran parte degli alunni delle classi coinvolte. Nel corso dell'esercizio si potrebbero verificare variazioni a seguito di versamenti non previsti.

Sulla scheda la somma corrisponde ai contributi famiglie incassati fino alla data del 31/12/2025 per i viaggi a.s. 2025/2026.

Categoria: **A06** – Attività di orientamento

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	975,21
	02		AVANZO NON VINCOLATO	975,21
		13	orientamento alunni	975,21
			TOTALE ENTRATE.....	975,21

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	975,21
	10		SERVIZI AUSILIARI	975,21
		004	Trasporti, traslochi e facchinaggio	975,21
			TOTALE SPESE.....	975,21

I fondi saranno utilizzati per:

- acquisire informazioni sul sistema scolastico, conoscere i vari percorsi formativi e professionali;
- conoscere gli aspetti più importanti del mondo del lavoro, le professioni e i mestieri;
- conoscere l'offerta formativa del proprio territorio.

Categoria: **P02-02** Voce di destinazione: Programma “Scuola Viva”- C.U. 154...POR CAMPANIA
II Annualità

ENTRATE

Liv.I	Liv.II	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	1.046,56
	02		Avanzo Vincolato	1.046,56
		24	Scuola Viva II annualità cod. uff. 154/II	1.046,56
			TOTALE ENTRATE.....	1.046,56

SPESE

Liv.I	Liv.II	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	1.046,56
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	1.046,56
		003	Restituzione somme non utilizzate ad amministrazioni locali	1.046,56
			TOTALE SPESE.....	1.046,56

Il progetto si riferisce alla seconda delle tre annualità previste nel programma regionale (POR) Scuola Viva. Le attività di rendicontazione si sono concluse alla data del 31/12/2023. L'importo indicato nell'avanzo vincolato potrà formare oggetto di restituzione alla Regione Campania essendo stato realmente incassato. Si è in attesa di ricevere dall'Ente istruzioni in merito a tale restituzione.

Categoria: **P02-03** Voce di destinazione: Programma “Scuola Viva”- C.U. 154...POR CAMPANIA
III Annualità

ENTRATE

Liv.I	Liv.II	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			Avanzo di amministrazione presunto	263,51
	02		Avanzo Vincolato	
		25	Scuola Viva III annualità cod. uff. 154/II	263,51
			TOTALE ENTRATE.....	263,51

SPESE

Liv.I	Liv.II	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	263,51
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	
		003	Restituzione somme non utilizzate ad amministrazioni locali	263,51
			TOTALE SPESE.....	263,51

Il progetto si riferisce alla terza delle quattro annualità previste nel programma regionale (POR) Scuola Viva. Le attività di rendicontazione si sono concluse alla data del 31/12/2023. L'importo indicato nell'avanzo

vincolato potrà formare oggetto di restituzione alla Regione Campania essendo stato realmente incassato. Si è in attesa di ricevere dall'Ente istruzioni in merito a tale restituzione.

Categoria: **P02-04**– Voce di destinazione: Prog. 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-157: Resto a scuola volentieri

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	3.976,10
	02		VINCOLATO	3.976,10
		14	Prog. 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-157: Resto a Scuola volentieri 1^ EDIZIONE	3.976,10
			TOTALE ENTRATE.....	3.976,10

SPESE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	3.976,10
	03		MATERIALI E ACCESSORI	3.976,10
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	3.976,10
			TOTALE SPESE.....	3.976,10

Il Progetto è stato concluso e rendicontato. L'importo indicato si riferisce ad una economia che potrà essere utilizzata, come chiarito da Autorità di gestione, per retribuire attività legate a progetti simili.

Categoria: **P02-05**- Voce di destinazione: Prog. 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-497: 3 moduli (Avv, 1953/17)
Competenze di base

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.200,56
	02		VINCOLATO	2.200,56
		17	Prog. 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-497 (Avv. 1953/17) - 3 moduli: Competenze di base	2.200,56
			TOTALE ENTRATE.....	2.200,56

SPESE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	2.200,56
	03		MATERIALI E ACCESSORI	2.200,56
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	2.200,56
			TOTALE SPESE.....	2.200,56

Il Progetto è stato concluso e rendicontato. L'importo indicato si riferisce ad una economia che potrà essere utilizzata, come chiarito da Autorità di gestione, per retribuire attività legate a progetti simili.

Categoria: **P02-06-** Voce di destinazione: Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-818 (Avv. 1953/17) - 8 moduli:
Competenze di base

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.575,50
	02		VINCOLATO	5.575,50
		18	Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-818 (Avv. 1953/17) - 8 moduli: Competenze di base	5.575,50
			TOTALE ENTRATE.....	5.575,50

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	5.575,50
	03		MATERIALI E ACCESSORI	5.575,50
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	5.575,50
			TOTALE SPESE.....	5.575,50

Il Progetto è stato concluso e rendicontato. L'importo indicato si riferisce ad una economia che potrà essere utilizzata, come chiarito da Autorità di gestione, per retribuire attività legate a progetti simili.

Categoria: **P02-07-** Voce di destinazione: Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-298: 6 moduli (Avviso 4427/17) - Potenziamento, educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico.

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	15.310,17
	02		VINCOLATO	15.310,17
		15	Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-298:6 mod.(Avv. 4427/17)	15.310,17
			TOTALE ENTRATE.....	15.310,17

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	15.310,17
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	15.310,17
	05	002	Formazione professionale specialistica	15.310,17

			TOTALE SPESE.....	15.310,17
--	--	--	--------------------------	------------------

Il Progetto è stato concluso. Una parte dei compensi al personale sono stati liquidati nell'E.F. 2019. A seguito rendicontazione a costi standard si è ricevuto il saldo per potere completare i pagamenti. Eventuali economie di evidenzieranno solo dopo il pagamento di tutte le voci di costo realizzate.

Categoria: **P02-08**– Voce di destinazione: Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-426: 5 moduli (Avv, 3340/17)
Competenze di cittadinanza globale

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.134,59
	02		VINCOLATO	1.134,59
		16	Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-426	1.134,59
			TOTALE ENTRATE.....	1.134,59

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	1.134,59
	03		MATERIALI E ACCESSORI	1.134,59
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	1.134,59
			TOTALE SPESE.....	1.134,59

Il Progetto è stato concluso e rendicontato. L'importo indicato si riferisce ad una economia che potrà essere utilizzata, come chiarito da Autorità di gestione, per retribuire attività legate a progetti simili.

Categoria: **P02-09**– Voce di destinazione: Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1100 (Avv. 2669/17) - 3 moduli: Insieme nella rete per una nuova cittadinanza.

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	6.657,39
	02		VINCOLATO	6.657,39
		19	Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1100	6.657,39
			TOTALE ENTRATE.....	6.657,39

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	1.557,39
	01		CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	1.557,39
		002	CANCELLERIA	1.557,39

03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	5.100,00
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	5.100,00
	05	002	Formazione professionale specialistica	5.100,00
			TOTALE SPESE.....	6.657,39

Il Progetto è stato concluso. Eventuali economie di evidenzieranno solo dopo il pagamento di tutte le voci di costo realizzate.

Categoria: **P02-10**– Voce di destinazione: PROGETTO PONFSE COMPETENZE DI BASE 2 - 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-252

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5,79
	02		VINCOLATO	5,79
		20	Prog. 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-252	5,79
			TOTALE ENTRATE.....	5,79

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	5,79
	01		CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	5,79
		002	Cancelleria	5,79
			TOTALE SPESE.....	5,79

Il progetto è stato assunto in bilancio nell'esercizio finanziario 2019. Le attività sono state realizzate e concluse nel corso dell'a.s. 2020/2021. Sono stati effettuati i pagamenti di tutte le voci. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare per progetti simili.

Categoria: **P02-12**– Voce di destinazione: PROGETTO PONFSE POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE ALLA IMPRENDITORIALITÀ - 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-323

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5,31
	02		VINCOLATO	5,31
		22	Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-323	5,31
			TOTALE ENTRATE.....	5,31

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	5,31
	01		CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	5,31

		002	Cancelleria	5,31
			TOTALE SPESE.....	5,31

Il progetto è stato assunto in bilancio nell'esercizio finanziario 2019. Le attività sono state realizzate e concluse nel corso dell'a.s. 2020/2021. Sono stati effettuati i pagamenti di tutte le voci. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare per progetti simili.

Categoria: **P02-13**– Voce di destinazione: Progetto 10.1.1A FSEPON-CA-2019-266: Resto a scuola
volentieri 2^ edizione

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	22,15
	01		VINCOLATO	22,15
		33	Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-323	22,15
			TOTALE ENTRATE.....	22,15

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	22,15
	01		CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	22,15
		002	CANCELLERIA	22,15
			TOTALE SPESE.....	22,15

Le attività sono state avviate nel corso dell'a.s. 2021/2022 e concluse entro il 30 agosto 2022.

Sono stati effettuati i pagamenti di tutte le voci. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare per progetti simili.

Categoria: **P02-14**– Voce di destinazione: PROGETTO SCUOLA VIVA IV ANNUALITA' CODICE
UFFICIO 154/IV -POR CAMPANIA

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	1.078,43
	02		VINCOLATO	1.078,43
		32	Finanziamento progetto Scuola Viva IV annualità cod. uff. 154/IV	1.078,43
			TOTALE ENTRATE.....	1.078,43

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	1.078,43
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	1.078,43
		003	Restituzione somme non utilizzate ad amministrazioni locali	1.078,43

			TOTALE SPESE.....	1.078,43
--	--	--	--------------------------	-----------------

Il progetto si riferisce alla quarta ed ultima delle annualità previste nel programma regionale (POR) Scuola Viva. Le attività di rendicontazione si sono concluse alla data del 31/12/2023. L'importo indicato nell'avanzo vincolato potrà formare oggetto di restituzione alla Regione Campania essendo stato realmente incassato. Si è in attesa di ricevere dall'Ente istruzioni in merito a tale restituzione.

Categoria: **P02-17**– Voce di destinazione: PROGETTO PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 396 –
RIPARTIAMO DALLA SCUOLA

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	2.393,86
	02		VINCOLATO	2.393,86
		37	PON FSE 396 Ripartiamo dalla scuola	2.393,86
			TOTALE ENTRATE.....	2.393,86

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	2.393,86
	01		CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	2.393,86
		002	CANCELLERIA	2.393,86
			TOTALE SPESE.....	2.393,86

Le attività formative sono partite durante l'a.s. 2021/2022 e si sono concluse entro agosto 2022.

Le economie saranno utilizzate per retribuire il personale interno. Sono stati effettuati i pagamenti di tutte le voci. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare per progetti simili.

Categoria: **P02-18**– Voce di destinazione: PROGETTO PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 428 –
RIPARTIAMO DALLA SCUOLA 2

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	379,33
	02		VINCOLATO	379,33
		38	PON FSE 396 Ripartiamo dalla scuola 2	379,33
			TOTALE ENTRATE.....	379,33

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	379,33
	01		CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	379,33
		002	CANCELLERIA	379,33
			TOTALE SPESE.....	379,33

Le attività formative sono partite durante l'a.s. 2021/2022 e si sono concluse entro agosto 2022. Sono stati effettuati i pagamenti di tutte le voci. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare per progetti simili.

Categoria: **P02-19**– Voce di destinazione: PROGETTO PON POC Avviso 33956 – Apprendimento e socialità cod. uff. 289- La scuola che sostiene e promuove

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	52,27
	02		VINCOLATO	52,27
		51	PON POC LA scuola che sostiene e promuove cod. 289	52,27
			TOTALE ENTRATE.....	52,27

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	52,27
	01		CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	52,27
		002	CANCELLERIA	52,27
			TOTALE SPESE.....	52,27

Le attività sono state realizzate nell'a.s. 2022/2023 e concluse con la liquidazione di tutti i compensi. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare per progetti simili

Categoria: **P02-20**– Voce di destinazione: PROGETTO PON POC Avviso 33956 – Apprendimento e socialità cod. uff. 328- La scuola che sostiene e promuove 2

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	233,44
	02		VINCOLATO	233,44
		52	PON POC LA scuola che sostiene e promuove cod. 328	233,44
			TOTALE ENTRATE.....	233,44

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	233,44
	01		CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	233,44
		002	CANCELLERIA	233,44
			TOTALE SPESE.....	233,44

Le attività sono state realizzate nell'a.s. 2022/2023 e concluse con la liquidazione di tutti i compensi. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare per progetti simili.

Categoria: **P02-21**– Voce di destinazione: P02/21 - PROGETTO "PER CHI CREA"

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	691,77
	02		VINCOLATO	691,77
		64	Progetto SIAE "PER CHI CREA"	691,77
			TOTALE ENTRATE.....	691,77

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	691,77
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	691,77
		001	Compensi netti	691,77
			TOTALE SPESE.....	691,77

Le attività sono state realizzate nell'a.s. 2023/2024 e concluse con la liquidazione di tutti i compensi nell'a.s. 2024/2025. L'avanzo corrisponde ad una economia da utilizzare e/o restituire sulla base delle indicazioni che verranno fornite all'esito dell'inoltro della rendicontazione finale.

Categoria: **P02-22**– Voce di destinazione: P02/22 - PROGETTO PIANO ESTATE

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	16.796,85
	02		VINCOLATO	16.796,85
		65	PIANO ESTATE 2023/2024- 2024/2025	16.796,85
			TOTALE ENTRATE.....	16.796,85

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	76.320,00
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	76.320,00
		001	Compensi netti	76.320,00
			TOTALE SPESE.....	76.320,00

Con AVVISO PUBBLICO Prot. N. 59369 del 19/04/2024, Avviso che si inserisce nel quadro delle azioni previste dall'Obiettivo specifico ESO4.6 del Programma nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 (di seguito, PN Scuola) e degli interventi di cui al decreto n.72 dell'11-04-2024 del Ministro dell'istruzione e del merito, il MIM ha inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa con azioni specifiche volte a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, soprattutto nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025.

Con le risorse assegnate la scuola ha realizzato tali attività nell'a.s. 2024/2025.

Alla data del 31/12/2025 sono state liquidate le spese di formazione (esperti esterni e tutor interni) e una parte delle spese cd generali.

Si è in attesa di liquidare le ultime attività (monitoraggio e valutazione dei risultati finali dei percorsi di formazione).

Successivamente si potranno determinare delle economie da utilizzare per progetti simili.

Categoria: **P02-23**– Voce di destinazione: P02/23 - PROGETTO PIANO ESTATE A.S. 2025/2026

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	79.920,00
	02		VINCOLATO	79.920,00
		67	Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-1142 titolo Sempre insieme	79.920,00
			TOTALE ENTRATE.....	79.920,00

SPESE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	79.920,00
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	79.920,00
		001	Compensi netti	79.920,00
			TOTALE SPESE.....	79.920,00

Con AVVISO PUBBLICO prot. n. 81652 del 23/05/2025, Avviso che si inserisce nel quadro delle azioni previste dall'Obiettivo specifico ESO4.6 del Programma nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 (di seguito, PN Scuola) e degli interventi di cui al decreto n.72 dell'11-04-2024 del Ministro dell'istruzione e del merito, il MIM ha inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa con azioni specifiche volte a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, soprattutto nel periodo di sospensione estiva delle lezioni.

Con le risorse assegnate la scuola ha avviato le procedure di selezione del personale esperto e/o tutor per realizzare tali attività nell'a.s. 2025/2026.

Categoria: **P02-24**– Voce di destinazione: P02/24 - PROGETTO PIANO ESTATE A.S. 2025/2026

ENTRATE

Liv. I	Liv. I	Liv. III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	69.660,00
	02		VINCOLATO	69.660,00
		68	Progetto Programma Nazionale 2021-2027 – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO 4.6.A1 AGENDA SUD	69.660,00
			TOTALE ENTRATE.....	69.660,00

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	69.660,00
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	69.660,00
		001	Compensi netti	69.660,00
			TOTALE SPESE.....	69.660,00

Con AVVISO PUBBLICO Prot. 9507, 22/01/2025, Avviso che si inserisce nel quadro delle azioni previste dall'Obiettivo specifico ESO4.6 del Programma nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 (di seguito, PN Scuola) e degli interventi di cui al decreto n.72 dell'11-04-2024 del Ministro dell'istruzione e del merito, il MIM ha inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa con azioni specifiche volte a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, soprattutto nel periodo di sospensione estiva delle lezioni.

Le finalità principali del progetto **Agenda Sud 2025/2026** sono il **contrasto alla dispersione scolastica** e la **riduzione dei divari territoriali** nel Mezzogiorno, potenziando le **competenze di base** (italiano, matematica, inglese) con interventi mirati dalla scuola primaria e successivi, in linea con l'Obiettivo 4 dell'Agenda 2030. Si mira a offrire pari opportunità attraverso didattiche attive, laboratoriali e un forte coinvolgimento di famiglie e territorio, trasformando le fragilità in opportunità di apprendimento.

Con le risorse assegnate la scuola ha avviato le procedure di selezione del personale esperto e/o tutor per realizzare tali attività nell'a.s. 2025/2026.

Categoria: **P02-25**– Voce di destinazione: P02/25 - PROGETTO Programma Nazionale **percorsi di orientamento** ESO4.6.A4.D-FSEPN-CA-2025-50.

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	67.260,00
	02		VINCOLATO	67.260,00
		68	Progetto Programma Nazionale 2021-2027 – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO 4.6.A1 AGENDA SUD	67.260,00
			TOTALE ENTRATE.....	67.260,00

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			SPESE DI PERSONALE	67.260,00
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS DOCENTI	67.260,00
		001	Compensi netti	67.260,00
			TOTALE SPESE.....	67.260,00

Con AVVISO PUBBLICO Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, Avviso che si inserisce nel quadro delle azioni previste dall'Obiettivo specifico ESO4.6 del Programma nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 (di seguito, PN Scuola) e degli interventi di cui al decreto n.72 dell'11-04-2024 del Ministro dell'istruzione e del

merito, il MIM ha inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa con azioni specifiche volte a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, soprattutto nel periodo di sospensione estiva delle lezioni.

Le finalità del progetto **ESO4.6.A4** del Programma Nazionale "Scuola e Competenze" sono potenziare l'orientamento scolastico e professionale per ridurre la dispersione e l'abbandono, aiutando gli studenti a conoscere le proprie attitudini e il territorio per scelte future consapevoli, valorizzando talenti e competenze attraverso didattiche innovative, supporto ai docenti e una rete tra scuola, famiglie ed enti, per un successo formativo e personale completo.

Con le risorse assegnate la scuola ha avviato le procedure di selezione del personale esperto e/o tutor per realizzare tali attività nell'a.s. 2025/2026.

P04 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Categoria: **P04-01**- Voce di destinazione: Formazione e aggiornamento del personale della scuola

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.093,71
	02		AVANZO VINCOLATO	1.093,71
		26	Formazione del personale	1.093,71
			TOTALE ENTRATE.....	1.093,71

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.093,71
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	1.093,71
		002	Formazione professionale specialistica	1.093,71
			TOTALE SPESE.....	1.093,71

Fondi destinati alla formazione del personale docente ed ATA a seguito rilevazione dei bisogni formativi ed in presenza di specifiche e/o individuali esigenze per contribuire alla partecipazione di tutti i lavoratori all'efficienza dell'attività amministrativa.

P04 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Categoria: **P04-06**- Voce di destinazione: Formazione docenti a.s. 2020/2021 (P.N.F.D.) AMBITO NA20

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	788,95
	02		AVANZO VINCOLATO	788,95
		53	Fondi PNFD Ambito NA20 a.s. 2021/2022	788,95
			TOTALE ENTRATE.....	788,95

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	788,95
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	788,95
		002	Formazione professionale specialistica	788,95
			TOTALE SPESE.....	788,95

Con Nota AOODPER n. 3943 del 21/12/2021 sono state assegnate alle scuole alle singole scuole di Ambito le risorse necessarie alla realizzazione delle attività previste.

Tenuto conto del finanziamento complessivamente assegnato alla scrivente di € 1.622,11 per le attività formative a.s. 2021/2022, i fondi sono stati utilizzati per realizzare un corso sul tema “sviluppo delle competenze di lingua inglese”.

La economia si riferisce al residuo attivo dopo il rendiconto complessivo della spesa di euro 1.600,00 alla scuola Polo e la variazione di euro 22,11.

Categoria: **P04-08-** Voce di destinazione: DDI e Formazione alla transizione – Fondi PNRR di investimento
2.1 Missione 4

ENTRATE

Liv. I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	206,71
	02		AVANZO VINCOLATO	206,71
		50	Fondi PNRR e Formazione alla transizione – nuovo animatore digitale	206,71
			TOTALE ENTRATE.....	206,71

SPESE

Liv.I	Liv.I I	Liv.III	Descrizione	IMPORTO
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	206,71
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	206,71
			TOTALE SPESE.....	206,71

Il ministero dell'Istruzione ha emanato il **decreto di riparto dei fondi del Pnrr** anche in relazione alla **formazione degli insegnanti sui temi e le pratiche di didattica digitale integrata**. Si tratta del *DM 222 dell'11 agosto*, che rende esplicito a quali **linee di investimento** facciano riferimento i fondi, indicando le seguenti:

- 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico”;
- 3.2 “Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori” nell’ambito della Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall’Unione europea – *Next Generation EU*”.

In particolare per la linea di investimento dedicata alla **formazione del personale scolastico**, l'articolo 2 del decreto prevede delle **azioni di coinvolgimento degli animatori digitali**: a questo fine a ciascuna istituzione scolastica statale – leggiamo sull'articolo 2 del decreto – è assegnata la somma di **euro 2.000,00 (duemila/00)** per l'attuazione delle azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica, per garantire il raggiungimento dei target e dei traguardi dell'investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU **per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024**.

La scuola ha realizzato attività formative per il personale scolastico entro la data del 30 giugno 2024. Le attività formative sono state completamente liquidate ed è stata caricata tutta la documentazione sulla piattaforma FUTURA PNBRR ai fini del saldo. Di recente il MIM ha comunicato uno slittamento della data di apertura dell'inoltro della rendicontazione. Si è in attesa di ricevere nuove istruzioni operative.

R FONDO DI RISERVA				
	R98		Fondo di riserva:	1.541,20
		1	Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura del 10% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico. 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.	

D DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
	D100		Disavanzo di amministrazione:	0,00
		1	Non vincolato *	0,00
		2	Vincolato *	0,00

* Nessuna somma viene prevista in quanto l'esercizio precedente chiude con un avanzo di amministrazione.

Z DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE				
	Z01		Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
		1	Non vincolato *	0,00
		2	Vincolato *	0,00

** Gli stanziamenti sono stati interamente indirizzati ai Piani di Destinazione (Attività e Progetti), pertanto non sussiste disponibilità da programmare.*

Il Saldo di cassa alla data 31/12/2025 è pari ad € 227.678,92 (cfr. Modello C).

.....

CONCLUSIONE

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie.

I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Il totale delle entrate iscritte in nel P.A. 2026 è pari al totale delle uscite.

Non vi sono gestioni di fondi al di fuori del Programma Annuale 2026.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2026.

Alla luce di quanto esposto sono nella presente Relazione illustrativa del Programma Annuale e dei modelli previsti dalla normativa, si allegano alla presente I seguenti Modelli:

- Modello A - Programma Annuale 2026;
- Modello B – Schede illustrative finanziarie;
- Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2025;
- Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2025;
- Modello E – Riepilogo per tipologia spesa.

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Dott.ssa Assunta Maria Cantilena

La Dirigente scolastica
Prof.ssa Isabella Bonfiglio