



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI MANDATORICCIO

Infanzia – Primaria – Secondaria I° Grado

MANDATORICCIO - PIETRAPAOLA - CALOPEZZATI – CAMPANA – SCALA COELI

Via Nazionale, 156 – 87060 MANDATORICCIO CS

Tel./Fax 0983/995893 - C.F. 97009070786 Codice Univoco Ufficio: UFGI02

Sito: www.icmandatoriccio.edu.it Email: csic849003@istruzione.it PEC: csic849003@pec.istruzione.it

PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO

FINANZIARIO

2026

Relazione del Dirigente Scolastico

Dirigente Scolastico: *Mirella Pacifico*

Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: *Serafino Catalano*

La presente Relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato allo schema del Programma Annuale per il 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- Legge 15.3.1997, n.59, art.21
- D.M. N°21 del 1/03/2007
- D.I. 28 agosto 2018 n. 129 art. 5
- Nota MIUR prot. 23410 del 22/11/2018
- Nota MIUR prot. 25674 del 20/12/2018 (Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio)
- Nota MIM Prot.n. 9656 del 30 settembre 2025 sulla assegnazione delle risorse;
- Nota MIM Prot.n. 24599 del 18 novembre 2025- Proroga predisposizione e approvazione del programma annuale 2026.

Il Programma Annuale dell'E.F. 2026 è stato predisposto in coerenza con le finalità delineate nel P.T.O.F., documento dal quale emergono i diversi livelli della **Progettazione d'Istituto**.

Lo stesso Programma ha tenuto in debito conto l'**Ampliamento dell'Offerta Formativa** che si attua attraverso la realizzazione dei vari Progetti, tutti rispondenti agli obiettivi educativi e didattici tracciati dalle **"Indicazioni Nazionali"** vigenti e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio-economiche e culturali del territorio.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

A- Popolazione Scolastica

B- Dati del Personale

C- Considerazioni di carattere finanziario in relazione alle spese previste per la realizzazione di tutta l'Attività Progettuale prevista nel PTOF.

A) Popolazione Scolastica

L'Istituto dal 01.09.2016 raccoglie la popolazione scolastica - Infanzia, Primaria e secondaria di I° grado - dei Comuni di Mandatoriccio, Pietrapaola, Calopezzati, Campana e Scala Coeli .

Nell'anno scolastico 2025/2026 la situazione delle classi e degli alunni è la seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	114	6	104	110	2	12,22

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			1	1	13		0	13	13	0	0	
Seconde			1	1	19		0	18	18	1	-1	
Terze			1	1	14		0	15	15	1	+1	
Quarte			1	1	21		0	20	20	2	-1	
Quinte		3	1	4	36		29	7	36	4	0	
Pluriclassi		2	6	8	102		20	84	104	6	+2	
Totale		5	11	16	205		49	157	206	14	+1	
Prime			3	3	39			38	38	3	-1	
Seconde		1	1	2	25		7	18	25	4	0	
Terze		0	1	1	13			12	12	0	-1	
Pluriclassi		2	2	4	47		16	29	45	6	-2	
Totale		3	7	10	124		23	97	120	13	-4	

B) Dati del Personale

La situazione del personale dirigente, docente e non docente (organico di fatto) in servizio nell'anno scolastico 2025/2026 si può così sintetizzare:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	50
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Docenti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Docenti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Docenti di religione a tempo determinato Inc. Ann al 31.08.	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
TOTALE PERSONALE DOCENTE	103
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE	25

C) Considerazioni di carattere finanziario in relazione alle entrate e alle spese previste

La progettazione da parte dell'Istituto Scolastico ha necessariamente dovuto tenere conto delle condizioni finanziarie che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi della scuola compiono le scelte per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Relativamente all'Anno Finanziario **2026**, le linee programmatiche sono elaborate sulla base dei finanziamenti garantiti dallo Stato, in particolare dalle indicazioni fornite dal **MIUR** con **Comunicazione Prot.N° 9656 del 30.09.2025** che assegna la risorsa complessiva di

€. 9.504,0 su cui fare affidamento per la redazione del Programma Annuale 2026 (periodo Gennaio-Agosto), così composta:

a) €. 9.264,00, spese di funzionamento amministrativo e didattico.

b) €. 240,00, contributo alunni diversamente abili.

Pertanto, considerato l'esiguità dei finanziamenti e la mancanza di altre entrate, l'intero contributo per spese di funzionamento, per l'anno 2026, sarà adoperato per il funzionamento amministrativo generale e didattico.

Per i finanziamenti relativi al M.O.F. (Fondo Miglioramento Offerta Formativa) relativi all'anno scolastico 2025/2026, con l'entrata in vigore del "cedolino unico", **gli importi sono solo virtuali**, cioè non devono essere previsti nel programma annuale 2025, perché gestiti dal M.E.F. (Ministero Economie e Finanze, Dipartimento Provinciale Tesoro di Cosenza) col service NoiPA.

Essendo il documento contabile speculare al Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), in una visione programmatica integrata e didattico-finanziaria, si ritiene di poter fare affidamento sull'impiego di risorse strumentali ed umane secondo il prospetto seguente:

	RISORSE INTERNE	RISORSE ESTERNE
<u>Strutturali</u>	Aule, Saloni, Palestra, Laboratori multimediali, Refettorio, Cortili, Spazi interni attrezzati e non, Spazi esterni, etc.	Strutture sportive di Enti ed Associazioni (Non sempre disponibili)
<u>Strumentali</u>	Monitor interattivi, PC, Notebook, Tablet, Televisori, Videoregistratori, LIM, Proiettori, Registratori, Impianto voce, Fotoriproduttori, Computers, Attrezzature per psicomotricità, Laboratori multimediali, Strumenti Musicali, etc	Assenti
<u>Professionali</u>	N° 103 Docenti, N° 28 unità di Personale ATA (di cui n. 1 Coll. Scol. part-time 18 ore e n. 1 coll Scol. 12 ore)	Esperti Esterni reclutati per progetti
<u>Servizi</u>	Servizio Scolastico Biblioteche di plesso per alunni S.M. Laboratori informatici, linguistici e scientifici	Azienda Sanitaria, Associazioni Culturali Associazioni di volontariato Polizia Municipale Carabinieri

Con le risorse indicate nel Programma Annuale, quantunque limitate nelle entrate correnti, la Scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del Servizio Scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come proposti dal Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

IL PROGRAMMA ANNUALE si basa sulle seguenti Entrate

ENTRATE

SI PROCEDE ALL'ESAME DELLE SINGOLE AGGREGAZIONI

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Voce 01- Non Vincolato

Voce 02- Vincolato

Nell'Aggregato 01- confluisce tutto l'Avanzo di Amministrazione esercizio precedente, come risulta dalla situazione amministrativa presunta al 31.12.2025, che vede un avanzo complessivo di €. **294.231,76**, così distinto: **Voce 01** –Avanzo Non vincolato €. **182.146,94** **Voce 02** Avanzo Vincolato €. **112.084,82** Analiticamente si elenca per aggregati la provenienza distinta Voce 01 non vincolato e Voce 02 Vincolato:

N. O.	Oggetto	Attività/Pr ogetto provenienz a avanzo	Importo		TOTALE
			Voce 02 Vincolato	Voce 01 Non vincolato	
1	Funzionamento Amm.vo generale	A.2.1	0	12.663,40	12.663,40
2	Funzionamento didattico generale	A.3.1	307,94	25.543,04	25.850,98
3	Libri di Testo	A.3.2	138,88	1.000,00	1.138,88
4	DDI-ART.32 DEL D.L. N. 41/2021	A.3.9	0	0	0
	PNRR – Animatore digitale	A.3.18	0,51		0,51
5	Diritto allo stdio L.R.27/85-Calop	A.3.16	0	0	0
6	PNRR 4.0 - Next Generation classroom	A.3.20	1.204,84	0	1.204,84
7	PNRR DM 65/2023	A.3.21	789,56	0	789,56
8	PNRR DM 66/2023	A.3.22	2.887,79	0	2.887,79
9	Diritto allo studio L.R.27/85-Campana	A.3.23	2.130,15	0	2.130,15
10	PNRR DM 19/2024	A.3.24	72.463,13	0	72.463,13
11	PNRR CLOUD	A.3.25	1659,14	0	1659,14
12	Viaggi di istruzione	A.5.1	0	40,50	40,50
13	Attività di orientamento alunni I° grado	A.6.1	814,88	0	814,88
14	PON- AGENDA SUD 2	P.2.5	29.688,00	0	29.688,00
15	Formazione in servizio	P.4.1	0	2.000,00	2.000,00
16	Fondo di Riserva “		0	900,00	900,00
17	Disponibilità da programmare	Z01	0	140.000,00	140.000,00
			112.084,82	182.146,94	294.231,76

L' Utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione è così impiegato:

Liv. I	Liv. II	SPESE	Totale	importo vincolato	importo non vincolato
A		Attività amministrativo-didattiche	126.543,76	82.396,82	44.146,94
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0	0	0
	A02	Funzionamento amministrativo	25.000,00	0	25.000,00
	A03	Didattica	99.728,88	81.581,94	18.146,94
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0	0	0
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00	0	1.000,00
	A06	Attività di orientamento	814,88	814,88	0
P		Progetti	32.688,00	29.688,00	3.000,00
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0	0	0
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.688,00	29.688,00	0
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0		
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	0	3.000,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0		
G		Gestioni economiche	0		
	G01	Azienda agraria	0		
	G02	Azienda speciale	0		
	G03	Attività per conto terzi	0		
	G04	Attività convittuale	0		
Totale avanzo utilizzato			159.231,76	112.084,82	47.146,94
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			135.000,00		135.000,00

Rimane nella disponibilità da programmare l'importo di euro **135.000,00**:

Aggregato 02 – Finanziamenti dall' Unione Europea

Voce 01 - Fondi sociali europei (FSE)

Voce 02 - "Programma Nazionale 21-27" (FSE+)

Voce 01.02 – "Programma Nazionale 21-27" (FSE+)		
In questa voce è previsto il finanziamento del progetto PN 2021-27 ESO4.6.A4.D-FSEPN-CL-2025-91-AVVISI PROT.57173 DEL 14/04/2025, "PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO" C.P.: ESO4.6.A4.D-FSEPNCL-2025-91		
1	Finanziamento progetto ESO4.6.A4.D-FSEPNCL-2025-91	€ 22.863,00
2		€ 0
3		0
TOTALE IMPORTO E-MAIL MIUR		€ 22.863,00

Aggregato 03 – Finanziamenti dallo Stato

Voce 01 - Dotazione ordinaria

Voce 04 - Altri Finanziamenti Stato Vincolati

Voce 03.01 –Dotazione ordinaria		
In questa voce, nel rispetto delle disposizioni ministeriali, comunicazione MIM Prot. 9656 del 30.09.2025 , si è proceduto all’inserimento delle varie poste in Entrata facenti parte della dotazione ordinaria complessiva assegnata di €. 9.504,00		
1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	€ 9.504,00
2		€ 0
3		0
TOTALE IMPORTO E-MAIL MIUR		€ 9.504,00

Aggregato 04 – Finanziamenti dalla Regione

Voce 04.01 –Dotazione ordinaria	
Voce 04.04 – Altri finanziamenti vincolati	
A tutt’oggi, non si hanno comunicazioni di finanziamenti per detto aggregato	
	€. 0,00

Aggregato 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni

Voce 01 –Provincia non vincolati	2.263,97
Voce 02-Provincia Vincolati	
Voce 03 -Comune non vincolati	
Voce 04 –Comune Vincolati	
Voce 05 – Altre Istituzioni non vincolati	
Voce 05 – Altre Istituzioni vincolati	
Totale	2.263,97

Aggregato 06 – Contributi da privati

Voce 06/4 -Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00
Voce 06/5 -Contributi per copertura assicurativa alunni	0,00
Voce 06/6 -Contributi per copertura assicurativa personale	0,00
	0,00

Aggregato 12 – Altre Entrate

Voce 01 – interessi	
Voce 03 – rendite - Voce 04 Alienazione di beni	
Voce 04 - Diverse	
Interessi attivi	€. 0,00

TOTALE ENTRATE	Competenza	34.630,97
	Avanzo Amministrazione Complessivo	294.231,76
	TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE	328.862,73

La ripartizione delle entrate tra le voci di spesa è stata effettuata tenendo conto del P.T.O.F. anno scolastico 2025/2026, cercando, di soddisfare le esigenze di carattere didattico e del funzionamento dell’Istituzione scolastica.

Rimane la disponibilità da programmare accantonata dal quale potrebbero prelevarsi somme da destinare ad altri progetti/attività.

A tutt'oggi non è possibile prevedere altre entrate. In caso di assegnazioni di contributi, finanziamento progetti o altre entrate, verranno predisposte apposite variazioni al Programma Annuale.

SPESE

Prima di affrontare analiticamente le spese previste nel programma, si propone un quadro riassuntivo relativo all'utilizzazione delle varie fonti di finanziamento per ogni singola Attività/Progetto:

Aggr.	Voce	SPESE	Competenza	Avanzo di amministrazione		Totale
				Vincolato	Non vincolato	
A		Attività	10.867,97	82.396,82	44.146,94	137.411,73
	A02.1	Funzionamento amministrativo generale	5.000,00		25.000,00	30.000,00
	A03.1	Funzionamento didattico generale	3.604,00	307,94	17.146,94	21.058,88
	A03.2	Libri di testo	0	138,88	1.000,00	1.138,88
	A.3.16	Diritto allo studio L.R.27/85-Calop	2.263,97	0	0	2.263,97
	A.3.18	PNRR –Did. Dig. Integrata e formaz. Del pers.	0	0,51	0	0,51
	A.3.20	PNRR 4.0 – Next Generation classroom	0	1.204,84	0	1.204,84
	A.3.21	PNRR DM 65/2023	0	789,56	0	789,56
	A.3.22	PNRR DM 66/2023	0	2.887,79	0	2.887,79
	A.3.23	Diritto allo studio L.R.27/85-Campana	0	2.130,15	0	2.130,15
	A.3.24	PNRR DM 19/2024	0	72.463,13	0	72.463,13
	A.3.25	PNRR Abilitazione al Cloud	0	1.659,14	0	1.659,14
	A05.1	Visite Guidate e Viaggi di Istruzione in Italia	0	0	1.000,00	1.000,00
	A06.1	Attività di orientamento alunni I° Grado	0	814,88	0	814,88
P		Progetti	22.863,000	29.688,00	3.000,00	55.551,00
	P02.5	ESO4.6.A1.B-FSEPN-CL-2025-60 -AVVISO PROT. 9507 - FSE+, "AGENDA SUD"	0	29.688,00	0	29.688,00
	P02.5	ESO4.6.A4.D-FSEPN-CL-2025-91 AVVISO PROT.57173 DEL 14/04/2025 -C.P.: ESO4.6.A4.D-FSEPNCL-2025-91	22.863,00	0	0	22.863,00
	P04.1	Attività Formazione in servizio personale Docente e ATA	0	0	3.000,00	3.000,00
		Gestioni economiche	0	0	0	0
G	G01	Azienda agraria	0	0	0	0
	G02	Azienda speciale	0	0	0	0
	G03	Attività per conto terzi	0	0	0	0
	G04	Attività convittuale	0	0	0	0
R	R98	Fondo di riserva	900,00	0,00	0,00	900,00
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programm.	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00
		Totale a pareggio	34.630,97	112.084,82	182.146,94	328.862,73

Aggregato A ATTIVITA'

A/A.2.1 - Funzionamento amministrativo generale € 30.000,00

Obiettivi:

Consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale anche in relazione all'attuazione del P.T.O.F.

Risorse: dotazione ordinaria, avanzo amministrazione vincolato e non vincolato, interessi, eventuali contributi di altri enti.

Si potrà contare, inoltre, per le spese d'Ufficio del contributo del Comune.

Beni e servizi: materiale d'Ufficio (cancelleria varia, supporti digitali, toner, cartucce, ecc.,) stampati, registri, materiale igienico e di pulizia, piccola manutenzione, testi, licenze software, spese postali, assistenza informatica, spese per manutenzione, RSPP, GDPR, medico competente, Tesoreria, ecc.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	Carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	7.700,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.400,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	1.800,00
05 Altre spese	Altre spese	1.100,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	3.000,00
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	30.000,00

A/A03.1 - Funzionamento didattico generale € 21.058,88

Obiettivi: Consentire un idoneo funzionamento delle attività didattiche delle singole classi e laboratori non costituenti un particolare progetto;

Risorse umane: alunni, personale docente e ATA;

Beni e servizi: Materiale di facile consumo (cancelleria varia, supporti digitali, toner, cartucce, ecc.,) piccoli sussidi didattici, materiale per l'esercitazioni dei laboratori presenti in istituto, materiale per le attività di educazione motoria, piccola manutenzione, CD, CD-Rom, ecc., manutenzione laboratori, impianti e macchinari, software, ecc.-Assicurazione infortuni e R.C.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	Carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	6.458,88
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	7.000,00
05 Altre spese	Altre spese	400,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	2.200,00
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	21.058,88

A/A.3.2 - Libri di testo € 1.138,88**Obiettivi**

Supportare le attività didattiche con approfondimento di testi e stimolare negli alunni la curiosità e l'amore verso la lettura.

Risorse umane: alunni, personale docente e ATA

Beni e servizi: Testi di narrativa in formato cartaceo e digitale, enciclopedie per ragazzi.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, riviste, pubblicazioni, ecc.	1.138,88
03 P.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	0
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
	TOTALE	1.138,88

A/A.3.16- DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 - CALOPEZZATI € 2.263,97

Obiettivi: Favorire l'integrazione e lo sviluppo delle competenze degli alunni diversamente abili frequentanti i plessi scolastici del Comune di Calopezzati mediante figure specialistiche di assistenza all'autonomia e comunicazione,

Risorse finanziarie: Fondi regionali diritto allo studio L.R. 27/85 erogati tramite il Comune di Calopezzati.

Risorse umane: Personale docente e ATA – Alunni – Esperti esterni specializzati.

Beni e servizi: Aule scolastiche, sussidi didattici, materiale di consumo, ecc,

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.263,97
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	0
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	2.263,97

A/A03.18 – Progetto PNRR "Didattica Digitale Integrata e Formaz. Del Personale Scolastico sulla Trasformazione Digitale" M4C1I2.1-2022-941-P- 2667 € 0,51

Obiettivi: Formazione del personale scolastico, docenti e ATA sulla trasformazione digitale;

Risorse finanziarie: Finanziamento previsto dal PNRR Mis. 4.1 I.2.1

Risorse umane: Esperto Esterno animatore digitale, D.S., DSGA, Docenti e ATA;

Beni e servizi: Servizi di formazione.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0
02 consumo	Carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,51
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0
05 Altre spese	Altre spese	0
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	0
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	0,51

Il progetto si è concluso nel 2025. Si è verificato un minor accertamento di residuo passivo che ha generato la disponibilità di €. 0,51 che sarà annullata nel caso di minor finanziamento del progetto di pari importo in occasione dell'accredito del saldo da parte del MIM.

A/A.3.20 – Progetto PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM
M.N.218/2022-C.I.P: M4C113.2-2022-961-P-23337 € 1.204,84

Il progetto ha avuto inizio nell'anno 2023 ed è stata già conclusa la gara per gli acquisti con un impegno di €. 89.685,00 iva esclusa. Tale somma è stata imputata al P.A. 2023. Sono stati retribuiti gli incarichi di progettista, supporto pedagogico, Responsabile del progetto, supporto tecnico-amministrativo, collaudatore. Si è in corso di rendicontazione definitiva del progetto.

Obiettivi:

Trasformazione degli spazi scolastici e realizzazione di ambienti didattico-educativi di apprendimento innovativi.

Risorse finanziarie: Finanziamenti PNRR Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi.

Risorse umane: D.S., personale docente e ATA –Progettista – Collaudatore – Team di Progetto.

Beni e servizi: Acquisto di attrezzature informatiche: Hardware, tablet, LIM; Kit STEAM; attrezzature scientifiche; Visori 3D, Ebook reader; Software; Impianti.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	900,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	100,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	204,84
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	1.204,84

A/A.3.21 – Progetto COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI -
M4C1I3.1-2023-1143-P-39737 **€. 789,56**

Il progetto ha avuto inizio nell'anno 2024 con l'affidamento della gara per i servizi di formazione e supporto con un impegno di €. 40.174,80 iva esclusa. Tale somma è stata imputata al P.A. 2024. Sono stati retribuiti tutti gli incarichi per gruppo di lavoro, Responsabile del progetto, supporto tecnico-amministrativo, supporto ausiliario.

Essendo il progetto a costi standard, la somma disponibile sarà impiegata per finalità aderenti il progetto.

Obiettivi:

Azioni di integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, e di potenziamento delle competenze multilinguistiche di studenti e insegnanti.

Risorse finanziarie: Finanziamenti PNRR - Next generation EU.

Risorse umane: D.S., personale docente e ATA – Team di Progetto.

Beni e servizi: Servizi di formazione sulle competenze STEM e lingua Inglese per alunni e CLIL per docenti.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	647,18
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	142,38
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	789,56

A/A.3.22 – Progetto FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE
(DM66/2023) - M4C1I2.1-2023-1222-P-43941

€. 2.887,79

Il progetto ha avuto inizio nell'anno 2024 con l'affidamento della gara per i servizi di formazione con un impegno di €. 29.951,00 iva esclusa. Tale somma è stata imputata al P.A. 2024. Sono stati retribuiti tutti gli incarichi per gruppo di lavoro, Responsabile del progetto, supporto tecnico-amministrativo, supporto ausiliario.

Essendo il progetto a costi standard, la somma disponibile sarà impiegata per finalità aderenti il progetto.

Obiettivi:

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.

Risorse finanziarie: Finanziamenti PNRR - Next generation EU.

Risorse umane: D.S., personale docente e ATA – Team di Progetto.

Beni e servizi: Percorsi formativi per il personale scolastico sulla transizione digitale.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.367,04
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	520,75
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	2.887,79

A/A.3.23- DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 - CAMPANA € 2.130,15

Obiettivi: Favorire l'integrazione e lo sviluppo delle competenze degli alunni diversamente abili frequentanti i plessi scolastici del Comune di Campana mediante figure specialistiche di assistenza all'autonomia e comunicazione,

Risorse finanziarie: Fondi regionali diritto allo studio L.R.27/85 erogati tramite Comune di Campana.

Risorse umane: Personale docente e ATA – Alunni – Esperti esterni specializzati.

Beni e servizi: Aule scolastiche, sussidi didattici, materiale di consumo, ecc,

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.130,15
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	0
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	2.130,15

A/A.3.24 – Progetto PNRR-RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA DM.19/24

€ 72.463,13

Il progetto ha avuto inizio nell'anno 2024 con l'assunzione in bilancio. Nell'anno 2025 sono stati realizzati n. 10 percorsi di potenziamento e n. 4 laboratori. Non è stato ancora retribuito alcun incarico.

Obiettivi:

Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica.

Risorse finanziarie: Finanziamenti PNRR - Next generation EU.

Risorse umane: D.S., personale docente e ATA – Team di Progetto.

Beni e servizi: Percorsi formativi personalizzati per gli alunni.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	71.963,13
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	400,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	100,00
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	72.463,13

**A/A02.25– Progetto PNRR Avviso investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA locali”
– Scuole ottobre 2023 € 3.871,00**

Il progetto ha avuto inizio nell’anno 2024 con l’affidamento della gara per i servizi di assistenza informatica e migrazione al cloud con un impegno di €. 2.211,86 iva esclusa. Tale somma è stata imputata al P.A. 2024.

Obiettivi: Il bando 1.2 del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, denominato “Abilitazione e facilitazione migrazione al cloud”, ha l’obiettivo di incentivare la migrazione delle basi dati e dei servizi al cloud: ossia sostituire i software e le infrastrutture digitali installate localmente sui dispositivi in uso alle scuole, favorendo invece le risorse informatiche accessibili tramite Internet.

Risorse finanziarie: Finanziamento previsto dal PNRR Mis. 1.2.

Risorse umane: Fornitore, animatore digitale, D.S., DSGA;

Beni e servizi: Servizi esterni di assistenza tecnico informatica; licenze software.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0
02 consumo	Carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.659,14
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0
05 Altre spese	Altre spese	0
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	0
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	1.659,14

A/A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 1.000,00

Obiettivi

Realizzazione visite guidate e viaggi in Italia degli alunni di ogni ordine e grado. Non sono previsti viaggi di studio all’estero.

Risorse umane: alunni, personale docente e ATA accompagnatori.

Beni e servizi: Noleggio autobus, sussidi didattici, ecc.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico ecc.	0,00
03 P.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	900,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	100,00
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	1.000,00

A/A.6.2 - Attività di orientamento alunni I° grado € 814,88

Obiettivi:

Realizzazione iniziative di orientamento scolastico a favore degli alunni della scuola secondaria di I° grado.

Risorse umane: alunni, personale docente e ATA, esperti .

Beni e servizi: Aule scolastiche, noleggio autobus, sussidi didattici, CD, CD-Rom, videocassette, ecc,

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0,00
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico ecc.	0,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	740,80
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	74,08
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	814,88

P/P.2.5 – PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-CL-2025-60 -AVVISO PROT. 9507, 22/01/2025, FSE+, "AGENDA SUD" € 29.688,00

Obiettivi:

Ampliare e sostenere l'offerta formativa integrando, in sinergia e in complementarietà, gli interventi strategici definiti a livello nazionale con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti.

Risorse finanziarie: Finanziamenti Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e competenze –Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO4.6.A1 – Sotto azione ESO4.6.A1.B, interventi di cui al decreto del Ministro dell'istruzione e del merito n.176 del 30/08/2023, Avviso Prot. 9507, 22/01/2025, "Agenda SUD".

Risorse umane: D.S., personale docente e ATA, esperti.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	24.515,25
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	3.800,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	872,75
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	29.688,00

P/P.2.6 – PROGETTO SO4.6.A4.D-FSEPN-CL-2025-91 AVVISO PROT.57173 DEL 14/04/2025 -C.P.: ESO4.6.A4.D-FSEPNCL-2025-91 € 22.863,00

Obiettivi:

- Formare abilità e capacità funzionali al “saper scegliere” nelle situazioni del quotidiano come nelle situazioni a maggior grado di complessità.
- Promuovere il benessere dei ragazzi, facilitando la conoscenza di sé per iniziare un cammino di scoperta delle proprie attitudini.
- Promuovere capacità di impostazione e di soluzione dei problemi.
- Offrire occasioni che stimolino la partecipazione attiva dell'alunno attraverso esperienze di apprendimento diversificate;
- Individuare nel soggetto le prime manifestazioni attitudinali e gli interessi per specifiche esperienze disciplinari.
- Favorire l'acquisizione da parte degli alunni di un efficace metodo di studio;
- Riconoscere le competenze di base acquisite e motivare a ulteriori approfondimenti.
- Abituare l'alunno a riflettere sul proprio percorso scolastico, evidenziando le caratteristiche del suo operare e del suo modo di pensare ai fini dell'orientamento.
- Attivare la capacità progettuale
- Migliorare, ristrutturare e integrare i curricula disciplinari, accentuando l'attenzione agli ambiti di contenuti funzionali alle conoscenze strategiche delle discipline e alle loro applicazioni in materia di lavoro, impresa, professione anche nell'ottica dello sviluppo sostenibile.

Risorse finanziarie: Finanziamenti Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e competenze –Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO4.6.A4 – Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025. *“Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado”*.

Risorse umane: D.S., personale docente e ATA, esperti, tutor.

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	19.863,00
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	1.600,000
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	800,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	600,00
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	22.863,00

P/P04.1 - Attività Formazione in servizio personale Docente e ATA € 3.000,00

Obiettivi:

Realizzazione iniziative di formazione in presenza e a distanza a favore di tutto il personale docente e ATA.

Risorse umane: D.S., personale docente e ATA, esperti .

Beni e servizi: Attrezzature informatiche, manuali, CD, CD-Rom, software, ecc,

Ripartizione delle risorse:

Tipologia Spesa	Descrizione spesa	Importo spesa
01 personale	Spese di personale	0
02 consumo	carta, cancelleria stampati, materiale informatico, software, ecc.	0,00
03 A.servizi terzi	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00
04 Spese di inv.	Spese di investimento	0,00
05 Altre spese	Altre spese	0,00
06 Imposte- tasse	Imposte e tasse – IVA	500,00
07-Oneri straord.	Oneri Straordinari e contenzioso	0
08 Rimborsi	Rimborsi e poste correttive	0
	TOTALE	3.000,00

Il presente documento, dovendo esplicitare non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività proposta dall'Istituto, necessariamente fa riferimento al P.T.O.F., in cui sono dichiarati gli obiettivi da raggiungere, i responsabili, le risorse umane e finanziarie.

Nell'ottica dell'ampio processo di cambiamento culturale ed organizzativo, il P.T.O.F. diventa, una programmazione integrata, didattica e finanziaria, a cui concorrono diverse competenze professionali e comunione di esperienze.

Aggregato R – Fondo di Riserva

Viene previsto il presente fondo, in misura non superiore al 10% della dotazione ordinaria Funzionamento Amm. Didattico E.F. 2026 per operare eventuali interventi a favore di specifici progetti o spese impreviste ed improrogabili.

Tipologia	Attività	Provenienza	Totale
R 99/01	Fondo di riserva	Dotazione ordinaria MIUR	900,00
TOTALE...			900,00

Aggregato Z Z01 Disponibilità da programmare

Tipologia Z01	Disponibilità da programmare	Importo
A01/01	Avanzo Non Vincolato Disponibile	135.000,00
A01/02	Avanzo Vincolato Disponibile	0,00

Tale somma viene interamente accantonata nell'aggregato Z, ma potrà essere utilizzata in corso d'esercizio per far fronte ad eventuali sopravvenute attività o progetti attualmente non programmabili.

Per questo aggregato è stato adottato un comportamento misurato e prudente, scegliendo di non impiegare l'avanzo di amministrazione lasciando aperta la possibilità agli Organi Collegiali di deliberare su eventuali altri progetti da inserire nel PTOF.

Tale modo di agire, infine, è suffragato dal fatto che le risorse finanziarie, sia di parte statale, sia provenienti da enti e privati, sono commisurati alla necessità delle attività e progetti in cui la scuola sarà coinvolta nel corso del corrente esercizio finanziario.

La situazione previsionale dell'esercizio 2026, pertanto, si riassume nell'esposizione del seguente prospetto:

Aggregato	ENTRATE		Aggregato	SPESE	
	Denominazione	Importo		Denominazione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	294.231,76	A	Attività	137.411,73
02	Finanz. Unione Europea	22.863,00	P	Progetti	55.551,00
03	Finanziamenti dello Stato	9.504,00			0,00
04	Finanziamenti dalla Regione	0,00	G	Gestioni Economiche	0,00
05	Finanz. Enti Loc/ altre Istituz.	2.263,97	R	Fondo di Riserva	900,00
06	Contributi da Privati	0,00		Totale	193.862,73
07	Proventi da Gestioni Econom.	0,00	Z	Disponibilità da programmare	135.000,00
08	Rimborsi e restituz. Somme	0,00			
09	Altre Entrate	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	328.862,73		Totale	328.862,73

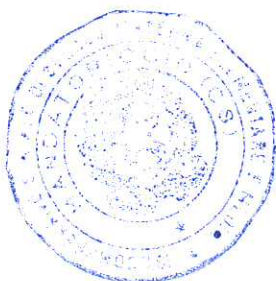
Anticipazione al Direttore SGA (Minute Spese), si propone la somma di €. **800,00**

Si propone un fondo economale da affidare al DSGA di €. 800,00.

La presente relazione viene allegata insieme agli altri atti a corredo del Programma Annuale dell'esercizio 2026, proposto alla Giunta Esecutiva per la delibera di approvazione e ai revisori dei conti per il prescritto parere.

Mandatoriccio, 14.01.2026

Il Direttore S.G.A
Serafino Catalano



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Mirella Pacifico

Mirella Pacifico 18