

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Programma annuale 2025 è stato predisposto dal Dirigente scolastico con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi. La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno finanziario 2025, per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale delle Attività, nonché nel rapporto di autovalutazione, approvato dagli organi competenti

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Il suddetto Programma Annuale è il documento contabile che esplicita l'attività finanziaria delle istituzioni scolastiche. Il documento che indica tutte le entrate (aggregate secondo la provenienza) e gli stanziamenti di spesa (aggregati per attività, progetti e gestioni economiche separate), deve essere accompagnato da un'apposita relazione che descriva nel dettaglio gli obiettivi da realizzare, la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

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 è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire a ogni progetto, ove possibile, i costi a esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:
coerenza con le previsioni del P.T.O.F. al Consiglio di Istituto con delibera n. 27 del 22/12/2022;
le risorse disponibili provenienti dallo Stato, dagli 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;

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

87060 CROSIA - MIRTO VIA DELLA SCIENZA, 26 C.F. 87002280789 C.M. CSIC8AR007

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n. 975 alunni di cui n.257 scuola dell'infanzia, n. 438 scuola primaria e n.280 scuola secondaria di 1° grado.

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da n. 152 docenti e n. 28 personale ATA

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a **Euro 231.390,03** e' stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	3408.44
A03/05	PON per la Scuola FSE - 10.2.2A -2020-222 -IO LEGGO..IO PENSO..IO VIVO	141.01
A03/12	Risorse finanziarie esami di Stato conclusivi del primo -art. 1, c. 504 e 505 L.178 - 30-12-2020	651.84
A03/14	Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022"	400.00
A03/16	EDUGREEN ...Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021	36.89
A03/18	PNRR - 1.2.1 -ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	1106.00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

87060 CROSIA - MIRTO VIA DELLA SCIENZA, 26 C.F. 87002280789 C.M. CSIC8AR007

A03/20	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia -Avviso 38007/2021	1056.09
A03/22	Piano "Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation Classroom - D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-13915	4007.25
A03/23	Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	3052.03
A03/24	PNRR (D.M. 66/2023) Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali	14263.02
A03/25	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti ed il contrasto alla dispersione scolastica D.M. n.19/2024 - Cod.M4C1I1.4-2024-1322-P-47305	68518.32
P01/06	Assegnazione finanziaria art.3 comma 1 lettera a DM 48/2021	256.44
P01/07	piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) §Avviso pubblico prot.n.10812 del 13/05/2021 - STEM	109.25
P02/01	CONCORSO MUSICALE "INSIEME TRA...	104.49
P02/02	PON-FSE -COMPETENZE DI BASE	2079.41
P02/03	POR CALABRIA FESR -FSE 2014/2020 ASSE PRIOR.12 OB.10 - AZIONE 10.1.1- FARE SCUOLA FUORI DALLE AULE"	1234.90
P02/05	ERASMUS+2024-1-IT02-KA121-SCH-000209038	13454.26
P02/06	PON per la Scuola . 10.1.1A - FSEPON-CL-2021-126 " Apprendivertendo" Avviso n. 9707/2021	2641.01
P02/07	PON per la Scuola 10.2.2A - FSEPON -CL- 2021-138 " DidaRobot"Avviso n. 9707/2021	9857.65
P02/08	Programma ERASMUS + AUTORIZZAZIONE KA1	2786.15
P02/09	10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	257.58
P02/10	10.2.2A - FDRPOC - CL -2022 -97 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	636.13
P02/11	“Agenda SUD”. Codice Progetto: 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-158“Non si fermano le onde, ma si padroneggia il surf!”	195.20
P04/1	Personale Docente e ATA	5586.68

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A02/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	27521.50
A03/01	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	39365.23
A03/02	POTENZIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	11712.50
A05/1	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	6663.58
A06/1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	5463.75
P01/03	SICUREZZA	4597.90
P04/2	PIANO FORMAZIONE DOCENTI IIS PALMA	225.53

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state cosi' distribuite

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	15.613,33
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	7.113,33
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	8.000,00

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.
Per quanto riguarda l’aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione
	3.408,44
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	3.408,44

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

87060 CROSIA - MIRTO VIA DELLA SCIENZA, 26 C.F. 87002280789 C.M. CSIC8AR007

Voce: A02/1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	Importo previsione
	34.634,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/1 - Funzionamento Amministrativo Generale	27.521,50
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	7.113,33

Voce: A03/01 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	Importo previsione
	47.365,23
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/2 - Funzionamento Didattico Generale	39.365,23
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	8.000,00

Voce: A03/02 POTENZIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	Importo previsione
	11.712,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/3 - Didattica -Potenziamento Offerta Formativa	11.712,50

Voce: A03/05 PON per la Scuola FSE - 10.2.2A -2020-222 -IO LEGGO..IO PENSO..IO VIVO	Importo previsione
	141,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - A03/05 PON per la Scuola FSE - 10.2.2A -2020-222 -IO LEGGO..IO PENSO..IO VIVO	141,01

Voce: A03/12 Risorse finanziarie esami di Stato conclusivi del primo -art. 1, c. 504 e 505 L.178 - 30-12-2020	Importo previsione
	651,84
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/03 - A03/12 esami di Stato conclusivi del primo -art. 1, c. 504 e 505 L.178 - 30-12-2020	651,84

Voce: A03/14 Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022"	Importo previsione
	400,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/04 - A03/14 Risorse accoglienza alunni ucraini-marzo 2022"	400,00

Voce: A03/16 EDUGREEN ...Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021	Importo previsione
	36,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - A03/16 EDUGREEN ...Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021	36,89

Voce: A03/18 PNRR - 1.2.1 -ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	Importo previsione
	1.106,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/06 - A03/18 PNRR - 1.2.1 -ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	1.106,00

Voce: A03/20 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia -Avviso 38007/2021	Importo previsione
	1.056,09
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

87060 CROSIA - MIRTO VIA DELLA SCIENZA, 26 C.F. 87002280789 C.M. CSIC8AR007

0102/07 - A03/20 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia -Avviso 38007/2021	1.056,09
---	----------

Voce: A03/22 Piano "Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation Classroom - D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-13915	Importo previsione 4.007,25
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/08 - A03/22- "Scuola 4.0" Azione 1 - Next Generation Classroom - D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-13915	4.007,25

Voce: A03/23 Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	Importo previsione 3.052,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/09 - A03/23 Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	3.052,03

Voce: A03/24 PNRR (D.M. 66/2023) Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali	Importo previsione 14.263,02
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/10 - A03/24 PNRR (D.M. 66/2023) Formazione del personale scolastico pe	14.263,02

Voce: A03/25 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti ed il contrasto alla dispersione scolastica D.M. n.19/2024 - Cod.M4C1I1.4-2024-1322-P-47305	Importo previsione 68.518,32
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/11 - A03/25 formaz. riduzione dei divari negli appren.contrasto dispers. scol.D.M. n.19/2024 -	68.518,32

Voce: A05/1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	Importo previsione 6.663,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/4 - Visite e Viaggi di Istruzione	6.663,58

Voce: A06/1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione 5.463,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/5 - Attività di Orientamento	5.463,75

Voce: P01/03 SICUREZZA	Importo previsione 4.597,90
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/6 - SICUREZZA	4.597,90

Voce: P01/06 Assegnazione finanziaria art.3 comma 1 lettera a DM 48/2021	Importo previsione 256,44
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/12 - P01/06 Assegnazione finanziaria art.3 comma 1 lettera a DM 48/2021	256,44

--	--

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

87060 CROSIA - MIRTO VIA DELLA SCIENZA, 26 C.F. 87002280789 C.M. CSIC8AR007

Voce: P01/07 piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) §Avviso pubblico prot.n.10812 del 13/05/2021 - STEM	Importo previsione
	109,25
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/13 - P01/07 piano nazionale per la scuola digitale (PNSD) Avviso pub.n.10812 del 13/05/2021 - STEM	109,25

Voce: P02/01 CONCORSO MUSICALE "INSIEME TRA...	Importo previsione
	104,49
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/14 - P02/01 CONCORSO MUSICALE "INSIEME TRA...	104,49

Voce: P02/02 PON-FSE -COMPETENZE DI BASE	Importo previsione
	2.079,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/15 - P02/02 PON-FSE -COMPETENZE DI BASE	2.079,41

Voce: P02/03 POR CALABRIA FESR -FSE 2014/2020 ASSE PRIOR.12 OB.10 - AZIONE 10.1.1- FARE SCUOLA FUORI DALLE AULE"	Importo previsione
	1.234,90
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/16 - P02/03 POR CALABRIA FESR -FSE 2014/2020 - AZIONE 10.1.1- FARE SCUOLA FUORI DALLE AULE"	1.234,90

Voce: P02/05 ERASMUS+2024-1-IT02-KA121-SCH-000209038	Importo previsione
	13.454,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/17 - P02/05 ERASMUS+2024-1-IT02-KA121-SCH-000209038	13.454,26

Voce: P02/06 PON per la Scuola . 10.1.1A - FSEPON-CL-2021-126 " Apprendivertendo" Avviso n. 9707/2021	Importo previsione
	2.641,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/18 - P02/06 PON per la Scuola . 10.1.1A - FSEPON-CL-2021-126 " Apprendivertendo" Avviso n. 9707/2021	2.641,01

Voce: P02/07 PON per la Scuola 10.2.2A - FSEPON -CL- 2021-138 " DidaRobot" Avviso n. 9707/2021	Importo previsione
	9.857,65
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/19 - P02/07 PON per la Scuola 10.2.2A - FSEPON -CL- 2021-138 " DidaRobot" Avviso n. 9707/2021	9.857,65

Voce: P02/08 Programma ERASMUS + AUTORIZZAZIONE KA1	Importo previsione
	2.786,15
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/20 - P02/08 Programma ERASMUS + AUTORIZZAZIONE KA1	2.786,15

Voce: P02/09 10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	Importo previsione
	257,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/21 - P02/09 10.1.1A - FDRPOC - CL -2022 -82 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	257,58

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

87060 CROSIA - MIRTO VIA DELLA SCIENZA, 26 C.F. 87002280789 C.M. CSIC8AR007

Voce: P02/10 10.2.2A - FDRPOC - CL -2022 -97 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	Importo previsione
	636,13
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/22 - P02/10 10.2.2A - FDRPOC - CL -2022 -97 La socialità el'apprendimento un binomio inscindibile	636,13

Voce: P02/11 “Agenda SUD”. Codice Progetto: 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-158“Non si fermano le onde, ma si padroneggia il surf!”	Importo previsione
	195,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/23 - P02/11 “Agenda SUD”10.2.2A-FSEPON-CL-2024-158“Non si fermano le onde, ma si padroneggia il surf!”	195,20

Voce: P04/1 Personale Docente e ATA	Importo previsione
	5.586,68
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/24 - P04/1 Personale Docente e ATA	5.586,68

Voce: P04/2 PIANO FORMAZIONE DOCENTI IIS PALMA	Importo previsione
	225,53
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/7 - FORMAZIONE E AGG.TO	225,53

Il fondo di riserva pari ad Euro 500,00 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall’art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell’importo della dotazione ordinaria iscritta nell’aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell’ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall’art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

La voce “Z” Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 0,00 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0101 NON VINCOLATO	95549.99
Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	500.00

CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF 2024/2025 sono realizzate con i diversi tipi di finanziamento a tutt'oggi noti e comunicati. Le risorse sono state investite nel rispetto dei diversi ordini di scuola e ogni proposta didattica è stata deliberata dagli organi collegiali competenti. Nello specifico, tutti i progetti avviati per l'anno scol. in corso:

PON FESR, FSE, PNRR ecc. sono stati proposti al Collegio dei docenti e deliberati in seno al Consiglio di Istituto.

Si invia la presente relazione illustrativa, corredata dagli allegati, ai Revisori dei Conti per l'acquisizione del previsto parere di compatibilità finanziaria e al Consiglio di Istituto per la successiva delibera di approvazione del Programma Annuale 2025 .

Il Programma Annuale, una volta deliberato dal Consiglio di Istituto, sarà pubblicato sul sito web dell'Istituzione Scolastica, sezioni albo pretorio e amministrazione trasparente.

Crosia, lì 14/01/2025

**IL DSGA
VIRGINIA DE MARCO**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Rachele Anna DONNICI**