



ISTITUTO COMPRENSIVO "SAN GIOVANNI BOSCO - V. DE SICA" - VOLLA (NA)

Cod. Mecc.: NAIC8B800R- Cod. Fisc.95170120638 - Cod. Fatturazione: UFVFXV - Codice IPA: istsc_naic8b800r

Dirigenza e Segreteria in Via Napoli, 35 - Tel.: 081/7744805

Plessi scolastici I.C. San Giovanni Bosco: Via Napoli, 35 Tel. 081 7744805 - Via Rossi, 35 Tel. 081 7742412

Plessi scolastici I.C. V. De Sica: scuola infanzia Via De Carolis,2, Scuola Secondaria Via De Carolis,4 – Tel 081 6338382

Plesso scuola primaria Via Filichito, telef. 081 3994768

E-MAIL: naic8b800r@istruzione.it PEC: naic8b800r@pec.istruzione.it

SITO WEB :www.icsangiommiboscodesica.edu.it/

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2025

RELAZIONE

Proposta dalla G.E. al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2024 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28/08/2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente 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 di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Dirigente Scolastico di dettare le linee di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, al Consiglio di Istituto di approvare il Piano e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** - *Regolamento di contabilità*;
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti";
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2025** con la **Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. n. 36704 del 30 settembre 2024**.

Pertanto, considerata la proroga al 15/02/2025 del termine per l'approvazione del Programma annuale 2025, disposta dalla **Nota MI prot. N. 8235 del 26.11.2024**, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

La Relazione al Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2024/2025 funziona con la sottoelencata articolazione:

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Data di riferimento: 31 ottobre 2025

Dati Generali Scuola Infanzia

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

Numero sezioni con	Numero sezioni con	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1°	Bambini frequentanti	Bambini frequentanti	Totale bambini	Di cui diversament	Media bambini per
--------------------	--------------------	----------------	------------------------	----------------------	----------------------	----------------	--------------------	-------------------

orario ridotto (a)	orario normale (b)	(c=a+b)	settembre	sezioni con orario ridotto (d)	sezioni con orario normale (e)	frequentanti (f=d+e)	e abili	sezione (f/c)
0	18	18	293	0	272	272	13	0,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

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 div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	8	/	8	133	/	151	/	151	4	18	0
Seconde	/	8	/	8	144	/	142	/	142	11	2	0
Terze	/	7	/	7	158	/	136	/	136	4	22	0
Quarte	/	9	/	9	165	/	163	/	163	8	2	0
Quinte	/	9	/	9	164	/	161	/	161	15	3	0
Pluriclassi	/		/		0	/	0	/	0	0	0	0
Totale	0	41	0	41	764	0	753	0	753	42	47	0
Prime	/	5		5	91	/	93	/	93	5	2	0
Seconde	/	7		7	123	/	120	/	120	9	3	0
Terze	/	6		6	102	/	102	/	102	6	0	0
Pluriclassi	/			0	/	/	/	/	0	/	0	0
Totale	0	18	0	18	316	0	315	0	315	20	20	0

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 gennaio 2025

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	120

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	36
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	202
<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	10
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	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	27
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	42

2. Risultanze dati contabili

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 633.914,84
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 24.811,33
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	€ 658.726,17

SPESE	
Attività	€ 609.215,63
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 66.181,76
A02-Funzionamento amministrativo	€ 27.015,84
A03-Didattica	€ 507.619,23
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 7.522,46
A06-Attività di orientamento	€ 876,34
Progetti	€ 27.134,49
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.243,20
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 20.309,81
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 5.581,48
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	€ 500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 636.850,12
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 21.876,05
TOTALE A PAREGGIO	€ 658.726,17

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- A. Analisi delle Entrate
- B. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
- C. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale

Modelli MI ex DI 129/2018

([Allegato 2](#) alla [Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018](#))

- Modello A – Programma Annuale;
- Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello C – Situazione amministrativa presunta;
- Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
- Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;

e per ulteriore approfondimento e chiarezza:

- Modello L – Elenco dei Rersidui Attivi e Passivi;
- Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2022.

PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma annuale si presenta come una programmazione integrata di percorsi di natura didattica e finanziaria, in quanto mira al perseguimento di obiettivi educativi di qualità e al contempo considera il *rapporto costo-benefici*.

Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la **competenza**, è improntato ai criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi di **trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio**.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- **attività:** tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico; si utilizzeranno sei *contenitori* omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci, ma solo di individuare specifiche *articolazioni di terzo livello*.
- **progetti:** tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; da questo esercizio finanziario si utilizzeranno cinque *contenitori* omogenei predisposti dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci ma solo di individuare specifiche *articolazioni di terzo livello*.
- **gestioni:** solo per le scuole che ne prevedono la presenza.



Il Piano delle Destinazione è stato determinato dal Ministero dell'Istruzione nell'[Allegato 3](#) alla [Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018.](#)

In altri termini, per **attività** si intende tutto l'insieme dei processi che una scuola mette in atto per garantire la finalità istituzionale; si tratta, quindi, di *processi obbligatori ed irrinunciabili*.

Le Attività effettivamente svolte nelle singole IS sono contenute all'interno dei sei "contenitori" presenti nella struttura ministeriale.

I **progetti**, inseriti all'interno dei cinque "contenitori" presenti nella struttura ministeriale, invece, sono *processi facoltativi*, la cui eventuale mancanza non può inficiare la regolarità dell'esercizio finanziario.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti, in generale, "**costi fissi**", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, per la loro natura, "**costi variabili**", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curricolari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione. Peraltro, anche nelle Attività possono essere presenti elementi di progettualità connesse alla specificità dell'Attività, come ad esempio i FESR che devono essere collocati nell'Attività A03 (Didattica).

Partendo da questa considerazione, ne consegue che si devono contenere, ove possibile, i costi fissi per liberare risorse per la progettazione di azioni coerenti e finalizzate al conseguimento degli obiettivi di miglioramento dell'istituzione scolastica.

Tutte le attività ed i progetti che ampliano l'offerta formativa dell'Istituzione scolastica sono posti in relazione, oltre che con il PTOF, con il RAV ed il PdM. Il rapporto tra le risorse investite in progetti rispetto al totale costituisce un **indicatore generale** del grado di capacità progettuale dell'istituzione scolastica.

In conclusione, per rendere possibile una più agevole e trasparente comprensione dei documenti contabili e della successiva gestione e consentire una lettura dell'intero Programma Annuale, si è ritenuto indispensabile procedere ad una verifica dei progetti previsti in bilancio, eliminando tutti quelli riferiti ad attività che si sono concluse, anche se rimane ancora da incassare il saldo dei finanziamenti accertati o anche alcuni compensi da pagare (i residui attivi e passivi relativi ad Attività e Progetti chiusi e per questo rimossi dalla struttura del PA202, sono stati utilmente riclassificati e collocati nell'**Attività A01**, utilizzata come "contenitore contabile").

Struttura del PROGRAMMA ANNUALE

Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie Attività e Progetti si precisa che si è seguito rigorosamente il **criterio** di evidenziare con i Progetti l'importanza strategica e di finanziare gli stessi con *risorse, anche straordinarie, statali* o con *risorse finalizzate non statali (PON, Regione, ecc.)*. Saranno poste a carico dell'Attività **A03** (Didattica) le spese per i beni di consumo, servizi, beni di investimento e [**Scuola secondaria di II grado**] corsi di recupero necessari alla didattica, escluse solo le spese molto specifiche e direttamente legate ad un particolare progetto; nell'articolazione di questa Attività saranno ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo

Regionale. [Scuola secondaria di II grado] Similmente si procederà con altri Progetti specificamente riconducibili all'Attività A04 di "Percorsi di Competenze Trasversali e Orientamento" (in precedenza *Alternanza Scuola-Lavoro*) o all'Attività A05 di "Percorsi di studio all'Estero" o all'Attività A06 di "Orientamento". Un'ulteriore livello di specificazione si potrà conseguire, nell'Attività A01, articolando la stessa in diverse sotto-Attività, destinate al "Funzionamento amministrativo generale", agli interventi per il "Decoro" ed altre sotto-Attività che si vogliano evidenziare e tenere distinte nella contabilizzazione, come ad esempio i numerosi finanziamenti per il contrasto all'epidemia di covid19.

Il numero dei Progetti è in proporzione alle candidature (PON e Progetti Nazionali, Regionali, ecc.) autorizzate ed attuate, che danno la misura del dinamismo e della professionalità del personale della scuola.

In occasione della compilazione del PA con il nuovo Regolamento di contabilità si è effettuata la riorganizzazione dei Progetti con spostamenti e redistribuzione degli stessi, allo scopo di rendere più comprensibili le scritture contabili e di raccordarsi direttamente alle Attività ed ai Progetti indicati dal Ministero dell'Istruzione. Si è cercato, considerata la notevole complessità della gestione, il migliore compromesso possibile fra le disposizioni del Regolamento di contabilità che richiedono una rigorosa contabilità analitica, costruendo un'impalcatura segmentata con sotto-Attività e sotto-Progetti secondo lo schema delle Attività-contenitori e dei Progetti-contenitori che sono i veri assi portanti del Programma Annuale.

Inserire nello schema le sotto-Attività ed i sotto-Progetti attivati

Attività

A01 – A06 <i>Inserire rappresentazione delle proprie Attività e sotto-Attività</i> ESEMPIO	➤ A Aggregazione A - ATTIVITA' ▶ 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 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO ➤ A Aggregazione A - ATTIVITA' ▶ A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA ▫ A01/01 - Funzionamento generale ▫ A01/02 - Fondi USR - Cap. 1520 e OCSE PISA ▫ A01/06 - DECORO-SCUOLE BELLE 2020 ▫ A01/07 - Assistenza psicologica Integr. risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020 ▫ A01/08 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 ▫ A01/09 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 ▫ A01/10 - Risorse ex DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
---	--

Progetti

P01 – P05 <i>Inserire rappresentazione dei propri Progetti e sotto-Progetti</i>	➤ A Aggregazione P - PROGETTI ▶ P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE" ▶ P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" ▶ P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" ▶ P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" ▶ P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"
--	--

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese:

ANALISI DELLE ENTRATE

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della **competenza** e, in modo del tutto indipendente, dei **Residui Attivi e Passivi**, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non spettanti, in quanti prescritti o comunque non esigibili o da non pagare in quanti prescritti, perenti o comunque non dovuti per i motivi analiticamente indicati nelle singole riduzioni/radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

ENTRATE (classificate per provenienza) PIANO dei CONTI

27

- 01 – AVANZO di AMMINISTRAZIONE..... da incassare (MI)
- 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea
- 03 – Finanziamenti dallo Stato
- 04 – Finanziamenti dalla Regione
- 05 – Finanziamenti da EELL e altre istituzioni pubbliche
- 06 – Contributi da Privati
- 07 – Proventi da Gestioni economiche
- 08 – Rimborsi e Restituzione somme
- 09 – Alienazione di beni materiali
- 10 – Alienazione di beni immateriali
- 11 – Sponsor e utilizzo locali
- 12 – Altre entrate
- 13 – Mutui
- 99 – Partite di giro

Mod. A – Mod. B

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, che prevede due soli livelli e non si è ritenuto opportuno aggiungere un ulteriore livello di dettaglio in quanto la classificazione del MI è già abbastanza esaustiva.

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2024**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2024, consistente in euro **570.589,80** avanzo vincolato, ed euro **63.325,04**, avanzo non vincolato, per un totale di euro **633.914,84**.

Si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti, finanziati con risorse dell'Avanzo di amministrazione, potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi di provenienza MI iscritti in bilancio.

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 633.914,8, e' stato suddiviso in: Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/03	PULIZIE E DECORO DELLA SCUOLA	19390.19
A01/04	DE SICA - Fondi per pulizia e decoro della scuola	44113.59
A03/04	Digital Board FESRPON-CA-202-25-AZIONE13.1.2A-Avviso n.28966/21	538.26
A03/07	Spazi e strumenti digitali per le Stem - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 Maggio 2021	9.13
A03/09	Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom	4073.63
A03/10	Next generation EU - PNRR - DM 65/23	22690.16
A03/11	Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023	60050.92
A03/12	DE SICA - Next generation EU - PNRR - D.M. 66/2023	31839.08
A03/13	DE SICA - Next generation EU - PNRR - D.M. 65/2023	8489.14
A03/14	DE SICA - Next generation EU - PNRR - LABS 4.0	0.01

A03/15	DE SICA - Istruzione domiciliare	2861.00
A03/16	SGB PNRR DM 19/24 - Lotta alla dispersione scolastica	93095.83
A03/17	DE SICA PNRR DM 19/24 - Lotta alla dispersione scolastica	126818.55
A03/18	DE SICA - PNRR Riduzione dei divari territoriali - Agenda Sud	140000.00
P01/02	PNRR Next Generation EU - Misura 1.2	1134.80
P01/03	PNRR Next Generation EU - Misura 1.4.1	103.00
P01/04	DE SICA -PNRR 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO	5.40
P02/08	PR Campania FSE + 2021-2027 CU 189 NAP - programma Scuola Viva	7580.97
P02/09	"Agenda Sud" - Nota di adesione n. n. 134894 /2023	469.41
P02/10	PIANO ESTATE"ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2024-108" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +	118.97
P02/11	DE SICA - PR Campania FSE + 2021-2027 NAP. Programma Scuola Viva	5207.76
P04/02	PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-24	1000.00
P04/03	DE SICA-PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-24	1000.00

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/02	Sicurezza nella scuola	677.98
A02/1	Spese postali e bancarie	603.64
A02/3	Prestazioni professionali e specialistiche	3820.00
A02/4	Funzionamento ordinario	4258.87
A03/02	Funzionamento didattico	15675.52
A05/1	VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	7522.46
A06/01	ART. 8 DL 104/2013 ORIENTAMENTO PER STUDENTI	876.34
P02/01	Progetti Offerta formativa (lab. musicale, inglese, robotica ecc...)	1615.48
P02/07	Progetto diversamente abili	4317.22
P04/01	Aggiorniamoci (formazione docenti ed ATA)	2081.48

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

Voce: 0301/01 Funzionamento amministrativo didattico	Importo previsione
	24.811,33
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/02 - Sicurezza nella scuola	2.000,00
A02/1 - Spese postali e bancarie	2.000,00
A02/3 - Prestazioni professionali e specialistiche	5.000,00
A02/4 - Funzionamento ordinario	8.000,00
A02/5 - Compenso revisori	3.333,33
A03/02 - Funzionamento didattico	1.478,00
P02/01 - Progetti Offerta formativa (lab. musicale, inglese, robotica ecc...)	1.000,00
P04/01 - Aggiorniamoci (formazione docenti ed ATA)	1.500,00
R98 - FONDO DI RISERVA	500,00

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: A01/02 Sicurezza nella scuola	Importo previsione
	2.677,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	677,98
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	2.000,00

Voce: A01/03 PULIZIE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione
	19.390,19
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/20 - PULIZIE E DECORO DELLA SCUOLA	19.390,19

Voce: A01/04 DE SICA - Fondi per pulizia e decoro della scuola	Importo previsione
	44.113,59
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/21 - DE SICA - Fondi per pulizia e decoro della scuola	44.113,59

Voce: A02/1 Spese postali e bancarie	Importo previsione
	2.603,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	603,64
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	2.000,00

Voce: A02/3 Prestazioni professionali e specialistiche	Importo previsione
	8.820,00
Descrizione voce entrata	Importo

	rto nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3.820,00
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	5.000,00

Voce: A02/4 Funzionamento ordinario	Importo previsione
	12.258,87
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	4.258,87
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	8.000,00

Voce: A02/5 Compenso revisori	Importo previsione
	3.333,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	3.333,33

Voce: A03/02 Funzionamento didattico	Importo previsione
	17.153,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	15.675,52
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	1.478,00

Voce: A03/04 Digital Board FESRPON-CA-202-25-AZIONE13.1.2A-Avviso n.28966/21	Importo previsione
	538,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/22 - Digital Board FESRPON-CA-202-25-AZIONE13.1.2A-Avviso n.28966/21	538,26

Voce: A03/07 Spazi e strumenti digitali per le Stem - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 Maggio 2021	Importo previsione
	9,13
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/23 - Spazi e strumenti digitali per le Stem - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 Maggio 2021	9,13

Voce: A03/09 Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom	Importo previsione
	4.073,63
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next digital classroom	4.073,63

Voce: A03/10 Next generation EU - PNRR - DM 65/23	Importo previsione
	22.690,16
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - Next generation EU - PNRR - DM 65/23	22.690,16

Voce: A03/11 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023	Importo previsione
	60.050,92
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/03 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023	60.050,92

03/12 DE SICA - Ne Voce: A xt generation EU - PNRR - D.M. 66/2023	Importo previsione
	31.839,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0102/04 - DE SICA - Next generation EU - PNRR - D.M. 66/2023	31.839,08
--	-----------

Voce: A03/13 DE SICA - Next generation EU - PNRR - D.M. 65/2023	Importo previsione
	8.489,14
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - DE SICA - Next generation EU - PNRR - D.M. 65/2023	8.489,14

Voce: A03/14 DE SICA - Next generation EU - PNRR - LABS 4.0	Importo previsione
	0,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0102/06 - DE SICA - Next generation EU - PNRR - LABS 4.0	0,01
--	------

Voce: A03/15 DE SICA - Istruzione domiciliare	Importo previsione
	2.861,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - DE SICA - Istruzione domiciliare	2.861,00

Voce: A03/16 SGB PNRR DM 19/24 - Lotta alla dispersione scolastica	Importo previsione
	93.095,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/08 - SGB PNRR DM 19/24 - Lotta alla dispersione scolastica	93.095,83

Voce: A03/17 DE SICA PNRR DM 19/24 - Lotta alla dispersione scolastica	Importo previsione
	126.818,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/09 - DE SICA PNRR DM 19/24 - Lotta alla dispersione scolastica	

Voce: A03/18 DE SICA - PNRR Riduzione dei divari territoriali - Agenda Sud	Importo previsione
	140.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/10 - DE SICA - PNRR Riduzione dei divari territoriali - Agenda Sud	

Voce: A05/1 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	Importo previsione
	7.522,46
Descrizione voce entrata	Importo o nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	7.522,46

Voce: A06/01 ART. 8 DL 104/2013 ORIENTAMENTO PER STUDENTI	Importo previsione
	876,34
Descrizione voce entrata	Importo o nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	876,34

Voce: P01/02 PNRR Next Generation EU - Misura 1.2	Importo previsione
	1.134,80

Descrizione voce entrata	Importo o nel prog.
0102/11 - PNRR Next Generation EU - Misura 1.2	1.134,80

Voce: P01/03 PNRR Next Generation EU - Misura 1.4.1	Importo previsione
	103,00
Descrizione voce entrata	Importo o nel prog.
0102/12 - PNRR Next Generation EU - Misura 1.4.1	103,00

Voce: P01/04 DE SICA -PNRR 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO	Importo previsione
	5,40
Descrizione voce entrata	Importo o nel prog.
0102/13 - DE SICA -PNRR 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO	5,40

Voce: P02/01 Progetti Offerta formativa (lab. musicale, inglese, robotica ecc...)	Importo previsione
	2.615,48
Descrizione voce entrata	Importo o nel prog.

0101 - NON VINCOLATO	1.615,48
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	1.000,00

Voce: P02/07 Progetto diversamente abili	Importo previsione
	4.317,22
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	4.317,22

Voce: P02/08 PR Campania FSE + 2021-2027 CU 189 NAP - programma Scuola Viva	Importo previsione
	7.580,97
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/14 - PR Campania FSE + 2021-2027 CU 189 NAP - programma Scuola Viva	7.580,97

Voce: P02/09 "Agenda Sud" - Nota di adesione n. n. 134894 /2023	Importo previsione
	469,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/15 - Agenda Sud - Nota di adesione n. n. 134894 /2023	469,41

Voce: P02/10 PIANO ESTATE"ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2024-108" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +	Importo previsione
	118,97
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/16 - PIANO ESTATE ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2024-108 – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +	118,97

Voce: P02/11 DE SICA - PR Campania FSE + 2021-2027 NAP. Programma Scuola Viva	Importo previsione
	5.207,76
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/17 - DE SICA - PR Campania FSE + 2021-2027 NAP. Programma Scuola Viva	5.207,76

Voce: P04/01 Aggiorniamoci (formazione docenti ed ATA)	Importo previsione
	3.581,48

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.081,48
0301/01 - Funzionamento amministrativo didattico	1.500,00

Voce: P04/02 PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-24	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/18 - PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-24	1.000,00

Voce: P04/03 DE SICA-PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-24	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/19 - DE SICA-PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-24	1.000,00

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

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

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

L'Aggregazione "Z", pari a Euro 21.876,05, rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, 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	21876.05

Le somme accantonate in questa aggregazione sono destinate ad interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze che si manifesteranno nel corso della gestione dell'Esercizio Finanziario, in particolare con l'avvio del prossimo anno scolastico.

Volla, 13 Gennaio 2025

Il Segretario della Giunta Esecutiva

DSGA Imma Perna

Il Presidente della Giunta Esecutiva

DS Gabriella La Marca