ISTITUTO COMPRENSIVO - -PRATOLA SERRA
Prot. 0006223 del 26/06/2025
VI-3 (Uscita)

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE *PRATOLA SERRA*
Scuola dell'Infanzia –Scuola Primaria –Scuola Secondaria di Primo Grado
ViaG.Picardo,37-83039PRATOLASERRA(AV)
Sedi/plessi Comuni di Pratola Serra-Prata di Principato Ultra – Santa Paolina
Tel.0825967816-int.1-C.F.80008530646-Cod.Min.AVIC857002
E-MAILavic857002@istruzione.it-**PEC**avic857002@pec.istruzione.it-**SITOWEB** www.icpratolaserra.edu.it

RELAZIONE SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025

1. Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche relative alle disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario, nonché al fine di apportare le modifiche che si dovessero, eventualmente, rendere necessarie.
Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate nel primo semestre di gestione.
Obiettivo del monitoraggio è la messa a disposizione di uno strumento che dia la possibilità di ottenere adeguati livelli di efficacia ed efficienza nell'impiego delle risorse disponibili.
Attraverso la verifica dello stato di attuazione del programma, l'Istituzione Scolastica potrà valutare il raggiungimento degli obiettivi didattico-gestionali previsti dal PTOF e la propria capacità di soddisfare al meglio i bisogni del territorio e del proprio bacino d'utenza.
Il Programma Annuale 2025 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 18 del 12/12/2024. Il complessivo a pareggio di Euro 256.312,07, calcolato in fase di programmazione, è stato oggetto di variazioni e storni che lo hanno portato a Euro 356.802,67

Si riportano di seguito tutte le entrate e le uscite che si sono verificate nel corso del primo semestre 2025, per un parziale raffronto con quanto previsto in sede di redazione del Programma Annuale 2025:

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	246.994,74	36.507,98	0,00	0,00
	2	Vincolato	117.164,25	40.317,39	0,00	0,00
	1	Non vincolato	129.830,49	-3.809,41	0,00	0,00

La variazione dell'avanzo di amministrazione presunto è stata disposta con delibera del Consiglio di Istituto n. 27 del 17/01/2025

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	35.235,00	35.235,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	27.934,00	27.934,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00

I fondi europei, non previsti in sede di programmazione ed accertati successivamente per concessione di finanziamenti, corrispondono ai seguenti progetti:

- € 7.301,00 per adeguamento sito web (PNRR linea 1.4.1)
- € 5.754,00 per Agenda SUD (PN FSE+)
- € 22.180,00 per Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado (PN FSE+)

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	9.317,33	0,00	9.317,33	9.317,33
	1	Dotazione ordinaria	9.317,33	0,00	9.317,33	9.317,33

Non vi sono state variazioni per ciò che concerne i fondi statali.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	28.747,60	28.747,60	28.747,60
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	28.747,60	28.747,60	28.747,60

Tutti i contributi da privati accertati nel primo semestre corrispondono alle somme relative alle uscite didattiche e ai viaggi di istruzione programmati. Tali variazioni sono già state oggetto di presa d'atto da parte del Consiglio d'Istituto

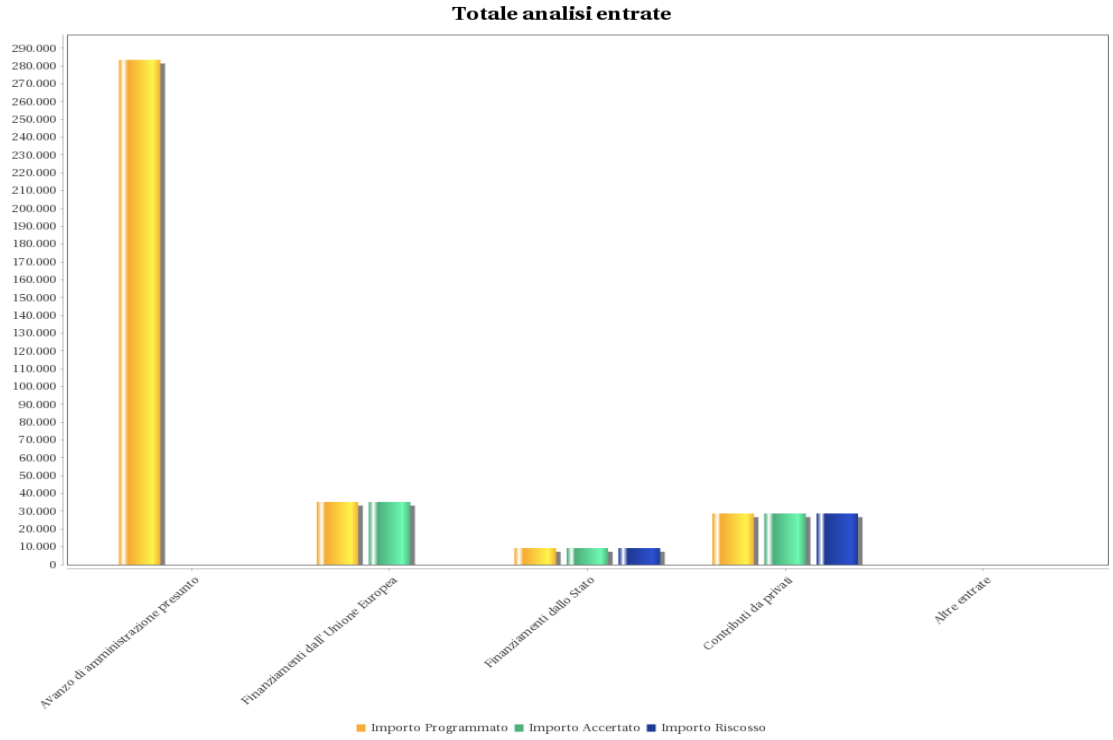
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02

La variazione di € 0,02 corrisponde agli interessi attivi maturati sul conto corrente dell'Istituto.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	256.312,07
Variazione al 30/06/2025	100.490,60
Accertato al 30/06/2025	73.299,95
Riscosso al 30/06/2025	38.064,95



Di seguito si riportano le variazioni in aumento già disposte e sottoposte al Consiglio d'Istituto

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
1	17/01/2025				Variazione avanzo amministrazione EF 2025	36.507,98
					Totale	**36.507,98**
2	10/01/2025	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
4	26/02/2025	2	3	1	Next generation EU – PNRR – 1.4.1 sito web	7.301,00
5	06/03/2025	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.118,60
6	24/03/2025	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.897,00
7	28/04/2025	2	1	2	Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – Agenda Sud	5.754,00
8	05/05/2025	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.732,00
9	21/06/2025	2	1	2	Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – orientamento nelle Scuole Secondarie di Primo Grado	22.180,00
					Totale	**63.982,62**

3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	184.242,63	73.203,40	76.795,79	69.513,64
	2		Funzionamento amministrativo	43.925,52	2.923,14	14.023,41	7.956,26
		1	Funzionamento amministrativo generale	43.925,52	-4.377,86	8.167,41	7.956,26
		2	Avviso misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici - CUP: B71F24000870006	0,00	7.301,00	5.856,00	0,00
	3		Didattica	136.791,38	41.856,10	33.815,39	32.600,39
		1	Funzionamento didattico generale	38.607,71	188,77	6.791,17	5.576,17
		2	Patti di comunità provincia di Avellino (ex a.3.8)	262,95	0,00	0,00	0,00
		4	Spazi e strumenti digitali STEM - AV. Prot. Dgefid n.10812/21 "generation stem" CUP B39J21032300001	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Reti locali cablate e wireless - avviso 20480/2021 cod. Prog.: 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-664	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Digital board: tras. Digitale did e nell'org. - avviso 28966/2021 - COD. 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-719	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	Art. 1, comma 697, l. N. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Risorse ex art. 36, comma 2, d.l. 21/2022	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	Pnrr ¿didat. Digit. Integ. E formaz. Del pers.le scol. Sulla trasformaz. Digit. Cup:b74d22002170006	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	Piano ¿scuola 4.0¿¿un passo verso il futuro¿¿azione 1¿next generation classroom m4c1i3.2-2022-961	3.428,06	0,00	0,00	0,00
		14	Pot competenze stem e multilinguistiche¿cod. : m4c1i3.1- 2023-1143-p-41172 cup:b74d23004560006	55.399,11	0,00	25.280,25	25.280,25
		15	Did. Digitale int. E formazione personale cod. M4c1i2.1- 2023-1222-p-43442 cup: b74d23004830006	39.093,55	0,00	1.743,97	1.743,97
		16	Interventi tutoraggio e riduzione divari m4c1i1.4-2024- 1322-p-50577 - b74d21000700006	0,00	41.667,33	0,00	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.416,44	28.424,16	28.956,99	28.956,99
		1	Viaggi d'istruzione e visite guidate	1.416,44	28.424,16	28.956,99	28.956,99
	6		Attività di orientamento	2.109,29	0,00	0,00	0,00
		1	Orientamento	2.109,29	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

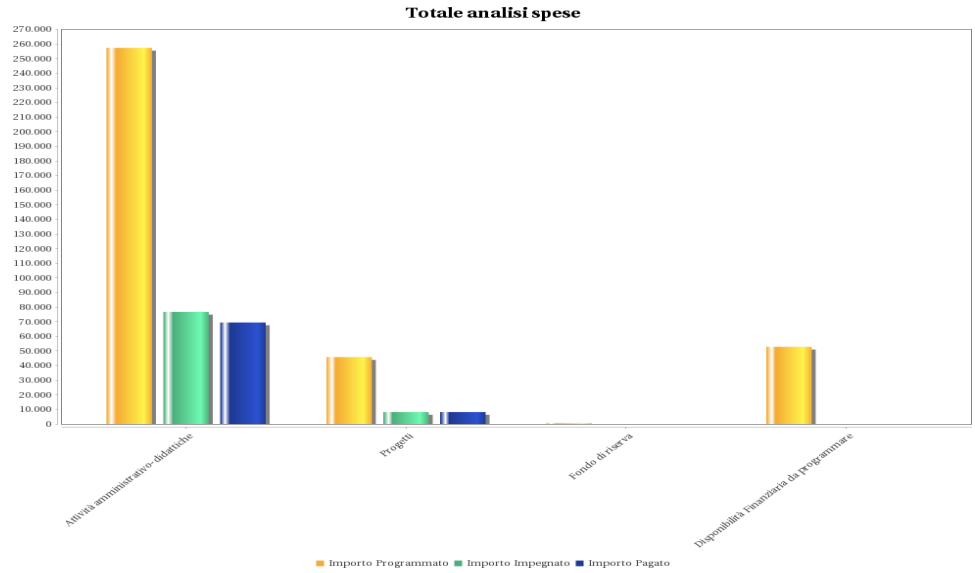
Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	18.519,50	27.287,20	8.248,38	8.248,38
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.955,80	27.287,20	8.248,38	8.248,38
		1	Agenda sud- nota di adesione n. N. 134894 /2023 - cod.10.2.2a-fsepon-ca-2024-263	9.955,80	-646,80	8.248,38	8.248,38
		2	Progetto eso4.6.a1.b-fsepn-ca-2025-212 - avviso prot 9507, 22/01/2025, FSE+ AGENDA SUD.	0,00	5.754,00	0,00	0,00
		3	ESO4.6.A4.D-FSEPN-CA-2025-15-Avviso prot. 57173 DEL 14/04/2025 Percorsi di orientamento nelle sspg	0,00	22.180,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.563,70	0,00	0,00	0,00

		1	Corsi di formazione/aggiornamento	8.563,70	0,00	0,00	0,00
		2	Progetto "animatore digitale - piano PNSD"	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PNRR cod. progetto M4C1I2.1-2022-941-P2939 CUP: B74D22002170006 - formazione del personale interno	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	203.414,34
Variazione al 30/06/2025	100.490,60
Impegnato al 30/06/2025	85.044,17
Pagato al 30/06/2025	77.762,02

	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	52.897,73	52.897,73



Dei residui attivi, che al 01/01/2025 ammontavano ad € 139.786,60, sono stati riscossi € 55.111,98.
Restano da riscuotere € 84.674,62

I residui passivi, che al 01/01/2025 ammontavano ad € 66.994, sono stati pagati per € 64.575.
Restano da pagare € 2.420,00
Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 160.850,70, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 652,21

La situazione del fondo economale per le minute spese è la seguente:

Fondo anticipato	€ 700,00
Totale spese disposte con il Fondo	€ 211,15
Saldo a mani Direttore S.G.A	€ 488,85

Il DSGA
Nadir Smorto
firma digitale ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Maria Teresa Cipriano
firma digitale ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate