ISTITUTO COMPRENSIVO - -PRATOLA SERRA
Prot. 0011483 del 18/12/2025
VI-3 (Uscita)

Relazione Programma Annuale E.F. 2026

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2026 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- il Programma Annuale dovrà essere funzionale, per gli aspetti didattici e organizzativi, alla realizzazione del Piano di Miglioramento e del Piano dell'offerta formativa;
- gestione efficiente ed efficace delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto, ovvero quelle provenienti da: finanziamenti per progetti (FSE; PNRR), Fondi per il funzionamento, Eventuali finanziamenti da Regioni, enti, privati;
- armonizzazione tra programmazione didattica e finanziaria;
- miglioramento continuo del funzionamento dell'Istituzione Scolastica;
- i progetti che fanno parte PTOF hanno la funzione di metodologia, ricerca e sviluppo indispensabili all'azione formativa e di impegnare le risorse in diretto accordo con l'elaborazione didattica, la ricerca, la riflessione, il monitoraggio e la valutazione poste in essere dai Docenti;
- valorizzazione del merito e della premialità.

1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	FRAZ.SAN MICHELE-PRATOLA SERRA	VIA PROVINCIALE - 83039 SAN MICHELE -PRATOLA SERRA AV	AVAA85701V
AA	FRAZ.SERRA-PRATOLA SERRA	FRAZ.SERRA - 83030 FRAZ.SERRA-PRATOLA SERRA AV	AVAA85702X
AA	PRATOLA SERRA	VIA SAUDELLE - 83039 PRATOLA SERRA AV	AVAA857042
AA	PRATA DI PRINCIPATO ULTRA	VIA MAZZINI - 83030 PRATA DI PRINCIPATO ULTRA AV	AVAA857086
AA	VIA CERRO-SANTA PAOLINA	VIA CERRO - 83030 SANTA PAOLINA AV	AVAA857097
EE	PRATOLA SERRA	VIA SAUDELLE 24 - 83039 PRATOLA SERRA AV	AVEE857014
EE	"TULLIO PETRILLO E AMATO RENNA"	VIA MAZZINI - 83030 PRATA DI PRINCIPATO ULTRA AV	AVEE85707A
EE	"GINA SPINELLI"	LOC.CAPOLUOGO - 83030 SANTA PAOLINA AV	AVEE85708B
MM	A.BERGAMINO	VIA SAUDELLE - 83039 PRATOLA SERRA AV	AVMM857013
MM	"CARLO ALBERTO DALLA CHIESA"	VIA MUNICIPIO, 1 - 83030 PRATA DI PRINCIPATO ULTRA AV	AVMM857057

1.2. Numero classi e studenti per classe

Al 31 ottobre 2025 la situazione è la seguente:

Struttura delle sezioni della Scuola dell'Infanzia:

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)*
	8	8	114		114	114	4	14,25

Struttura delle classi della Scuola Primaria:

	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 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	0	0	3	3	42	0	0	42	42	4	0	14,00
Seconde	0	2	0	2	43	0	43	0	43	1	0	21,5
Terze	0	1	3	4	60	0	19	41	60	3	0	15
Quarte	0	1	3	4	49	0	15	34	49	4	0	12,25
Quinte	0	1	1	2	36	0	22	14	36	2	0	18
Pluriclassi	0	0	1	1	13	0	0	13	13	0	0	13
Totale	0	5	11	16	243	0	99	144	243	14	0	93,75

Struttura delle classi della Scuola Secondaria:

	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 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	0	2	1	3	38	0	24	14	38	1	0	12,67
Seconde	0	3	0	3	47	0	47	0	47	5	0	15,67
Terze	0	0	2	2	26	0	0	26	26	2	0	13
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	5	3	8	111	0	71	40	111	8	0	41,33

1.3. Personale scolastico

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) a.s. 2025/2026 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	**NUMERO**
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
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*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	85

(C)

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	**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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	24

2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

- Formazione dei docenti per l'innovazione didattica e lo sviluppo della cultura digitale per l'insegnamento, apprendimento e formazione delle competenze cognitive e sociali degli allievi;
- Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche: italiano e lingue straniere (Agenda Sud);
- Potenziamento delle competenze comunicative
- Potenziamento delle competenze digitali, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media
- Potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati ad uno stile di vita sano (Piano estate, progetto Sport e cittadinanza)

- Sostenere, attraverso l'apprendimento permanente, lo sviluppo formativo e personale degli studenti nel campo dell'istruzione e della formazione.
- Rafforzare lo sviluppo delle competenze multilinguistiche di tutti i soggetti convolti. A tal fine, la scuola fa propri i valori e le sfide dell'educazione interculturale e internazionale, impegnandosi a favorire il processo di internazionalizzazione del sistema di istruzione e formazione.
- Garanzia di pari opportunità all'interno del percorso scolastico e contrasto ad ogni forma di discriminazione, di cyberbullismo, di bullismo, nel rispetto del dettato della Costituzione Italiana (Elaborazione di una politica di uso accettabile PUA ed elaborazione del protocollo per il contrasto al bullismo e cyberbullismo)
- Educazione alle pari opportunità, prevenzione della violenza di genere, cultura del rispetto da sviluppare curricularmente come area integrata interdisciplinare ad opera di tutti gli insegnanti della classe anche attraverso l'insegnamento trasversale dell'educaizone civica (L.n.92/2019)
- Adozione di strumenti organizzativi e tecnologici per la trasparenza, condivisione di dati, scambio di informazioni e dematerializzazione
- Promozione della cultura della privacy e della trasparenza amministrativa
- Promozione della cultura della sicurezza e formazione in materia di sicurezza
- Promuovere rapporti con il territorio attraverso il lavoro di rete come leva strategica per la crescita e il miglioramento; veicolare nell'Istituto competenze esperte presenti sul territorio attraverso partenariati e reti; accrescere la quantità e la qualità delle forme di collaborazione con il territorio: reti, accordi, progetti; potenziare le collaborazioni internazionali
- Attivazione di progetti curricolari ed extracurriculari che possano assicurare unitarietà dell'offerta formativa e, il più possibile, congruenza ed efficacia dell'azione didattica ed educativa complessiva (ampliamento dell'Offerta Formativa)
- Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica, attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale, alla pace, al rispetto dell'ambiente ed alla sua sostenibilità
- Potenziamento delle competenze logico-matermatiche e scientifiche tenendo conto dei risultati delle rilevazioni INVALSI relative agli anni precedenti

Gli obiettivi del PTOF sono stati formulati in riferimento all'art.1, comma 7 L.n.107/2015 e riportati nel PTOF

3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**262.316,33**
	1.1	Non Vincolato	111.219,35
	1.2	Vincolato	151.096,98

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di amministrazione presunto dato dalle economie del bilancio nell'esercizio finanziario 2025, pari a € 262.316,33, è dato da:

- Fondo cassa al 16/12/2025 (€ 139.277,04) + residui attivi (€ 145.508,30) - residui passivi (€ 22.469,01)

L'avanzo non vincolato di € 111.219,35 proviene da:

Aggr.	Voce		Importo	Di cui	per
A					
	A.2.1	Funzionamento amministrativo generale	€ 11.061,57		Economia realizzata
	A.3.1	Funzionamento didattico generale	€ 33.255,05		Economia realizzata
P					
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 8.563,70		Economia realizzata
		Fondo di riserva	€ 652,21		
	Z	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 57.367,15		
Somme derivanti da radiazione di residui passivi			€ 319,67		
	TOTALE GENERALE		**€ 111.219,35**		

L'avanzo vincolato 1/2 di € 151.096,98 proviene da:

Aggr.	Voce		Importo	Di cui	per
A					
	A.2.1	Funzionamento amministrativo generale	€ 3.202,07		
				€ 2.792,67	Economia assicurazione alunni
				€ 409,40	Economia assicurazione personale
	A.2.2	AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - CUP: B71F24000870006	€ 1.445,00		Finanziamento 1.4.1
	A.2.3	AVVISO INVESTIMENTO 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE CUP B71C23000930006	€ 1.659,00		Finanziamento 1.2
	A.3	Funzionamento didattico	€ 79.000,08		
				€ 262,95	A.3.2 Patti di comunità
				€ 1.500,56	A.3.13 PNRR Piano Scuola 4.0
				€ 27.464,46	A.3.14 PNRR DM 65
				€ 25.182,78	A.3.15 PNRR DM 66
				€ 24.589,33	A.3.16 PNRR DM 19
	A.5.1	Viaggi d'istruzione e visite guidate	€ 951,91		Economie quote viaggi e visite 2024
	A.6.1	Orientamento	€ 2.190,85		Economie orientamento
P					
	P.2.1	PON FSE Agenda Sud	€ 1.060,62		Economie PON
		Decurtazioni derivanti da radiazione di residui attivi		- € 173,50	Radiazione residui attivi PON
	P.2.2	PN FSE+ Agenda Sud	€ 5.754,00		Economie PN
	P.2.3	PN FSE+ Orientamento	€ 19.123,18		Economie PN
	P.2.4	PN FSE+ Piano Estate	€36.863,19		Economie PN
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	€ 20,58		
				€ 1,45	Residuo decoro immobili Progetto Scuole Belle

			€ 0,07	Spese per servizi di pulizia
			€ 0,12	Fondi Unione Europea non spesi
			€ 8,40	Economia PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-334
			€ 10,54	Economia PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-540
TOTALE GENERALE		**€ 117.164,25**		

L'avanzo di amministrazione è impegnato come di seguito.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		**Attività**			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	0,00	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	34.339,52	28.033,45	6.306,07
	A.3	Didattica	96.255,13	17.255,05	79.000,08
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	951,91	0,00	951,91
	A.6	Attività di orientamento	2.190,85	0,00	2.190,85
P		**Progetti**			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	62.627,49	0,00	62.627,49
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.563,70	8.563,70	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		**Gestioni economiche**			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			204.928,60	53.852,20	151.076,40
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			57.387,73	57.367,15	20,58

L'avanzo vincolato è stato correttamente redistribuito sulle pertinenti voci. L'avanzo non vincolato (pari ad € 53.852,20) è stato distribuito nella maniera seguente:

- € 28.033,45 (pari a circa il 52%) sul Funzionamento amministrativo
- €17.255,05 (pari a circa il 32%) sul Funzionamento didattico
- € 8.563,70 (pari a circa il 16%) sui progetti per la formazione e l'aggiornamento del personale

Tale distribuzione deriva dalla previsione di spese legate in larga parte alla sicurezza, alla tenuta dei locali e all'aggiornamento del personale.

3.2. Previsione Entrate

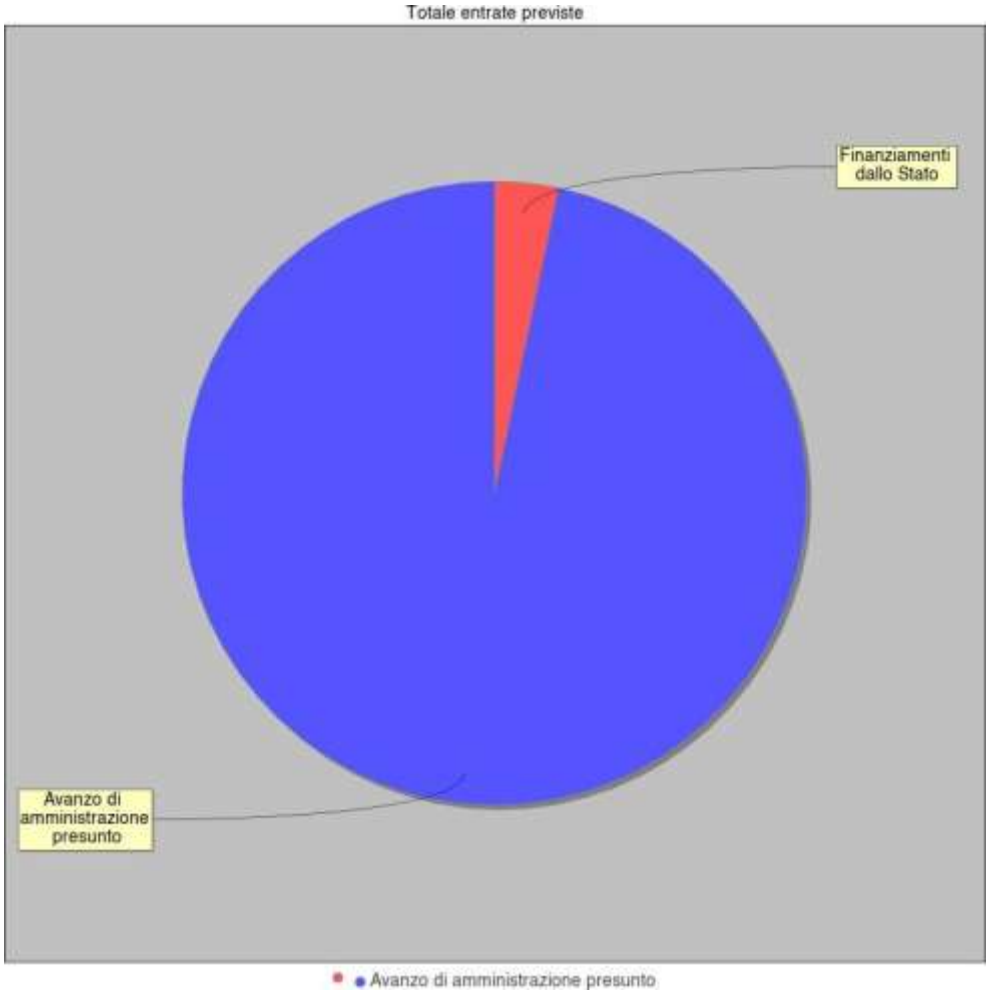
Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**8.979,33**
	1	Dotazione ordinaria	8.979,33

La dotazione ordinaria per i primi otto mesi dell'anno 2026 è stata comunicata con la nota MIM prot. 9569 del 30-09-2025.

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	**262.316,33**
Finanziamenti dallo Stato	**8.979,33**



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 39.339,52 €, Spese 39.339,52 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	36.235,52	36.235,52
A.2.2 AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - CUP: B71F24000870006	1.445,00	1.445,00
A.2.3 AVVISO INVESTIMENTO 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE CUP B71C23000930006	1.659,00	1.659,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	28.033,45
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.306,07
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	6.831,38
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	17.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	0,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.202,07
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.659,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.445,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	3.202,07
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	800,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	0,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	5.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00

La distribuzione per natura di spesa è il frutto della combinazione tra attività previste nell'anno 2026 e trend di spese degli esercizi precedenti.

A.3 - Didattica - Entrate 99.734,46 €, Spese 99.734,46 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	20.734,38	20.734,38
A.3.2 PATTI DI COMUNITA' PROVINCIA DI AVELLINO (EX A.3.8)	262,95	262,95
A.3.13 PIANO 'SCUOLA 4.0''UN PASSO VERSO IL FUTURO''AZIONE 1'NEXT GENERATION CLASSROOM M4C1I3.2-2022-961	1.500,56	1.500,56
A.3.14 POT COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE'COD. : M4C1I3.1-2023-1143-P-41172 CUP:B74D23004560006	27.464,46	27.464,46
A.3.15 DID. DIGITALE INT. E FORMAZIONE PERSONALE COD. M4C1I2.1-2023-1222-P-43442 CUP: B74D23004830006	25.182,78	25.182,78
A.3.16 INTERVENTI TUTORAGGIO E RIDUZIONE DIVARI M4C1I1.4-2024-	24.589,33	24.589,33

1322-P-50577 - B74D21000700006		

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	17.255,05
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	79.000,08
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.479,33

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	77.236,57
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.262,95
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.479,33
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.482,12
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	7.255,05
4.4	Acquisto di beni d'investimento	Manutenzione straordinaria	18,44

Come per il funzionamento amministrativo, la distribuzione per natura di spesa è il frutto della combinazione tra attività previste nell'anno 2026 e trend di spese degli esercizi precedenti.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 951,91 €, Spese 951,91 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	951,91	951,91

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	951,91

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	951,91

La distribuzione per natura di spesa relativa a questo aggregato è vincolata alle relative voci di entrata.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 2.190,85 €, Spese 2.190,85 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ORIENTAMENTO	2.190,85	2.190,85

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.190,85

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.190,85

La distribuzione per natura di spesa relativa a questo aggregato è vincolata alle relative voci di entrata.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 62.627,49 €, Spese 62.627,49 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 AGENDA SUD- NOTA DI ADESIONE N. N. 134894 /2023 - COD.10.2.2A-FSEPON-CA-2024-263	887,12	887,12
P.2.2 PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-CA-2025-212 - AVVISO PROT. 9507, 22/01/2025, FSE+ AGENDA SUD	5.754,00	5.754,00
P.2.3 ESO4.6.A4.D-FSEPN-CA-2025-15-AVVISO PROT. 57173 DEL 14/04/2025 PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SSPG	19.123,18	19.123,18
P.2.4 ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-789 - AVVISO PROT. N. 81652 DEL 23/05/2025 - C.D. PIANO ESTATE	36.863,19	36.863,19

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	62.627,49

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	31.287,50
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	5.937,91
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	12.033,19
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.100,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	50,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.365,00
3.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi di ristorazione	4.538,89
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.315,00

La distribuzione per natura di spesa relativa a questo aggregato è vincolata alle relative voci di entrata.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.563,70 €, Spese 8.563,70 €

Voce	ENTRATE	SPESE

P.4.1 CORSI DI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO	8.563,70	8.563,70

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	8.563,70

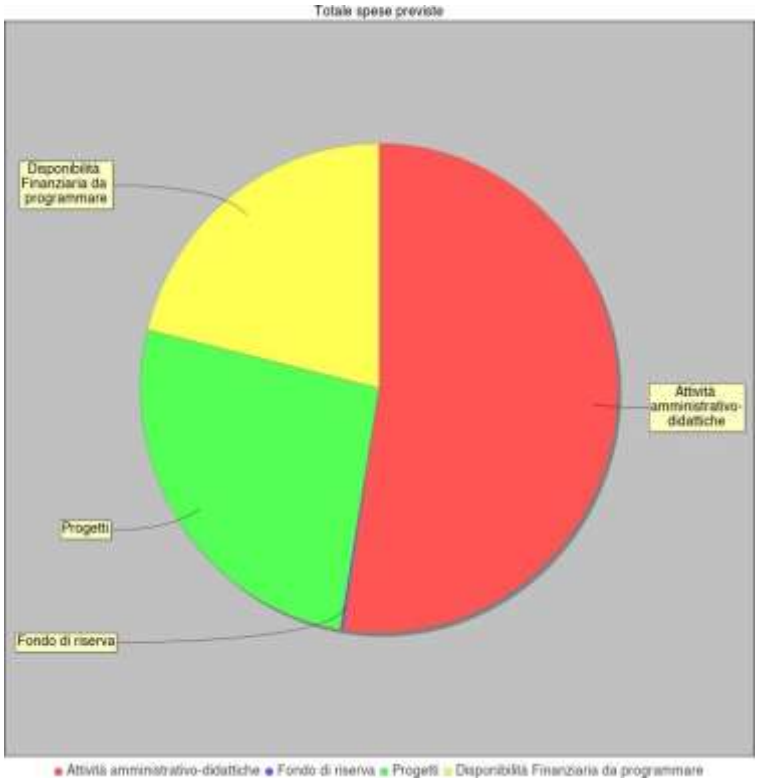
Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	8.563,70

La distribuzione per natura di spesa relativa a questo aggregato è determinata dalle attività formative previste per l'aggiornamento del personale.

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	**142.216,74**
Progetti	**71.191,19**
Fondo di riserva	**500,00**
Disponibilità Finanziaria da programmare	**57.387,73**



Il fondo di riserva previsto, pari ad € 500,00, rientra nella soglia del 10% della dotazione ordinaria per l'esercizio finanziario (pari ad € 897,93)

3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare, pari ad € 57.387,73, comprende:

Avanzo non Vincolato	**57.387,73**
Avanzo Vincolato	**20,58**
Residuo decoro immobili Progetto Scuole Belle	€ 1,45
Spese per servizi di pulizia	€ 0,07
Fondi Unione Europea non spesi	€ 0,12
Economia PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-334	€ 8,40
Economia PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-540	€ 10,54

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE
Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'Istituto di costituire il Fondo Economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.
Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si propone di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 700,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 60,00.
Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro Attività A.2.1 "Funzionamento amministrativo generale"
Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/1/1 Anticipo al Direttore S.G.A. Reversale: Partite di giro: Voce 99/1/1 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE
Non viene previsto in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e la gestione amministrativo-contabile.

MENSA GRATUITA
L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli Enti Locali di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli Enti Locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica. L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli Enti Locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI
L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo. In particolare, codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2025 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse

DICHIARAZIONE SULLA SICUREZZA DEI DATI
Visto l'art. 34 co. 1 lett. g) del D.lgs 196/2003 e successive modifiche e integrazioni; vista la Circolare AGID 18 aprile 2017 n. 2/2017 in materia di misure minime di sicurezza dei dati personali cosiddetti "comuni", per quelli sensibili e per quelli giudiziari. Le informazioni sono riferite sia ai dati gestiti con l'ausilio di strumenti elettronici, sia mediante archivi cartacei. Inoltre, sono state indicate tutte le misure di sicurezza adottate in quanto ritenute idonee ad assicurare la protezione dei dati personali e a prevenire rischi di distruzione, perdita, accessi non autorizzati, trattamenti non consentiti o non conformi alla finalità della raccolta. Il documento, così come previsto dalla norma, sarà aggiornato secondo la normativa vigente.

4. Conclusioni

Il Programma Annuale dell'istituto per l'anno finanziario 2026 è stato predisposto dalla Dirigente Scolastica con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi per la parte economico-finanziaria. Si è tenuto conto di tutte le attività fondamentali della Scuola, finalizzate alla erogazione del servizio di istruzione e formazione. Si è tenuto conto, altresì, della programmazione didattica e formativa delineata nel P.T.O.F.,che rappresenta la sintesi di una molteplicità di obiettivi e bisogni. Il Programma Annuale 2026, impostato secondo criteri di efficienza ed efficacia e, nel rispetto del D.I. n. 129 del 28° agosto 2018, viene trasmesso al Consiglio d'Istituto per l'approvazione unitamente alla presente relazione alla modulistica ministeriale, modello A: Programma Annuale E.F. 2026; Modello B: schede illustrative finanziarie per Attività e per Progetti; Modello C: situazione amministrativa presunta; Modello D: utilizzo avanzo di amministrazione; Modello E: riepilogo per conti economici.
Atteso che, nell'esercizio finanziario 2025, non si sono rilevate criticità e non sono state necessarie variazioni di bilancio (ad eccezione di quelle resesi obbligatorie per accertare i finanziamenti relativi ai progetti Europei non prevedibili in fase di programmazione), la struttura del Programma Annuale 2026 conserva alcuni elementi fondamentali della precedente.

PRATOLA SERRA

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Nadir Smorto

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Dott.ssa Erika Maria Garofalo