

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE " MARVASI" ROSARNO -SAN FERDINANDO

89025 ROSARNO (RC) - Piazza Duomo - C.F. 91006770803 C.M. RCIC825005

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025*Dirigente Scolastico: Prof.ssa Daniela Quattrone**Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Caterina Marcianò*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario **2025** viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
RCAA825012	SAN FERDINANDO	Via C. Pavese - Loc. Praia	97
RCAA825023	ROSARNO	Via Convento - Rosarno	47
RCAA825034	ROSARNO	V Stradone C/ da BOSCO	39
RCAA825045	ROSARNO	Via Elena - Rosarno	35
RCEE825017	SAN FERDINANDO	VIA SAN CATALDO	144
RCEE825028	ROSARNO	CONTRADA "BOSCO" Rosarno	75
RCEE825039	ROSARNO	Piazza Duomo	293
RCMM825016	SAN FERDINANDO	VIA PUCCINI, 16H	118

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2024/2025 sono iscritti n. 848 alunni di cui 373 femmine, distribuiti su 50 classi, così ripartite:

C.M.	Classe	Alunni
RCAA825012	1A SCUOLA DELL'INFANZIA.	26
RCAA825012	2A SCUOLA DELL'INFANZIA.	14
RCAA825012	2B SCUOLA DELL'INFANZIA.	13
RCAA825012	3A SCUOLA DELL'INFANZIA.	23
RCAA825012	3B SCUOLA DELL'INFANZIA.	21
RCAA825023	1A SCUOLA DELL'INFANZIA.	17
RCAA825023	2A SCUOLA DELL'INFANZIA.	17
RCAA825023	3A SCUOLA DELL'INFANZIA.	14

C.M.	Classe	Alunni
RCAA825034	1A SCUOLA DELL'INFANZIA.	13
RCAA825034	2A SCUOLA DELL'INFANZIA.	14
RCAA825034	3A SCUOLA DELL'INFANZIA.	9
RCAA825045	1A SCUOLA DELL'INFANZIA.	19
RCAA825045	3A SCUOLA DELL'INFANZIA.	16
RCEE825017	1A SCUOLA PRIMARIA	21
RCEE825017	2A SCUOLA PRIMARIA	14
RCEE825017	2B SCUOLA PRIMARIA	14
RCEE825017	3A SCUOLA PRIMARIA	14
RCEE825017	3B SCUOLA PRIMARIA	15
RCEE825017	4A SCUOLA PRIMARIA	17
RCEE825017	4B SCUOLA PRIMARIA	19
RCEE825017	5A SCUOLA PRIMARIA	16
RCEE825017	5B SCUOLA PRIMARIA	14
RCEE825028	1A SCUOLA PRIMARIA	19
RCEE825028	2A SCUOLA PRIMARIA	16
RCEE825028	3A SCUOLA PRIMARIA	14
RCEE825028	4A SCUOLA PRIMARIA	12
RCEE825028	5A SCUOLA PRIMARIA	14
RCEE825039	1A SCUOLA PRIMARIA	17
RCEE825039	1B SCUOLA PRIMARIA	18
RCEE825039	1C SCUOLA PRIMARIA	11
RCEE825039	2A SCUOLA PRIMARIA	15
RCEE825039	2B SCUOLA PRIMARIA	20
RCEE825039	2C SCUOLA PRIMARIA	23
RCEE825039	3A SCUOLA PRIMARIA	18
RCEE825039	3B SCUOLA PRIMARIA	17
RCEE825039	3C SCUOLA PRIMARIA	14
RCEE825039	3D SCUOLA PRIMARIA	13
RCEE825039	4A SCUOLA PRIMARIA	22
RCEE825039	4B SCUOLA PRIMARIA	20
RCEE825039	4C SCUOLA PRIMARIA	18

C.M.	Classe	Alunni
RCEE825039	5A SCUOLA PRIMARIA	10
RCEE825039	5B SCUOLA PRIMARIA	25
RCEE825039	5C SCUOLA PRIMARIA	18
RCEE825039	5D SCUOLA PRIMARIA	14
RCMM825016	1A SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	18
RCMM825016	1B SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	16
RCMM825016	2A SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	19
RCMM825016	2B SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	21
RCMM825016	3A SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	25
RCMM825016	3B SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	19

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed ATA dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 168 unità.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	983.544,02
	01	Non vincolato	339.247,73
	02	Vincolato	644.296,29
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	5.530,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	5.530,00
03		Finanziamenti dallo Stato	14.165,99
	01	Dotazione ordinaria	14.165,99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			1.003.240,01

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	983.544,02
	01	Non vincolato	339.247,73
	02	Vincolato	644.296,29

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 983.544,02 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 339.247,73 senza vincolo di destinazione e di € 644.296,29 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 700.097,24.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

E l'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale	3.058,85	65.047,57
A.A01.2	Mantenimento del decoro scuola D.M. 559/2014	187.241,51	0,00
A.A01.4	Manutenzione edifici scolastici e pertinenze	0,00	188.668,13
A.A01.11	Terzarizzazione dei servizi	0,00	11.965,85
A.A01.32	PNRR Missione1 Misura1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici titolo	7.301,00	0,00
A.A02.5	Funzionamento amministrativo generale	0,00	27.392,19
A.A03.6	Funzionamento didattico generale	0,00	29.704,04
A.A03.7	Sperimentazione didattica e metodologica alunni H	41.087,50	0,00
A.A03.20	Risorse art.21 DL 137/2020	0,03	0,00
A.A03.21	PNSD art.32 DL 4/2021- DDI Regioni del Mezzogiorno	10.436,26	0,00
A.A03.29	Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avviso 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00	0,00
A.A03.30	PNRR -PIXEL M4C1-3.2-2022-961- P-21436 Pixel Room	39,85	0,00
A.A03.31	PNRR -M4C1I1-4-2-2022-981- P-21174 Oltre il limite	11.082,12	0,00
A.A03.33	PNRR-M4C1I2.1-2022-941-P-6292 " Didattica digitale integrata e formazione"	20,00	0,00
A.A03.034	PNRR- M4C1I3.1-2023-1143-P-36314 D.M.65/2023 "Mattone su Mattone"	101.731,41	0,00
A.A03.035	PNRR-M4C1I2.1-2023-1222-P-42868 DM.66.2023"Apprendo Digitale"	59.647,89	0,00
A.A03.036	PNRR- M4C1I1.4-2024-1322-P-49398 D.M. 19/2024 -Oltre il limite, un passo in piu'	126.931,63	0,00
A.A05.12	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	5.169,97
A.A05.26	ERASMUS+ 2021-2-RO01-KA210-SCH-000048074	3.518,91	0,00
P.P01.28	Pratica Corale nella scuola primariaTutta un'altra musica	5,28	0,00
P.P02.25	POR CALABRIA-2022.10.1.1.102 Una scuola che crede nella scuola	23.672,73	0,00
P.P02.29	Piano delle arti- Dalla bonifica borbonica al porto dei record DPCM12/05/2021	0,32	0,00
P.P02.030	Agenda Sud - 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-61 #IoCiSono	0,00	2.074,14
P.P02.031	Avviso 59369/2024 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2024-5. "R-Estate con noi"	51.920,00	0,00
P.P03.9	AICA-ECDL	0,00	6.467,80
P.P04.17	Formazione del personale da Severi di Gioia Tauro	601,00	2.758,04

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 644.296,29 e non vincolato di € 339.247,73. La parte rimanente di € 0,00 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	5.530,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	5.530,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.1	0,00	Pon per la Scuola(FSE)
2.1.2	0,00	PNRR M4C1-1.4 -2022-981-P-21174 -Oltre il limite
2.2.1	0,00	PNRR M4C1-3.2-2022-961- P-21436 Pixel Room
2.2.2	0,00	FESR RESIDUI ATTIVI
2.3.4	0,00	PNRR Missione1 Misura1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici titolo NextGenerationEU.
2.3.5	5.530,00	Next generation EU-PNRR

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	14.165,99
	01	Dotazione ordinaria	14.165,99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.6.1	0,00	Risorse ex art.231 comma1, D.L.34/2020
3.6.2	0,00	Risorse art.21 DL 137/2020
3.6.3	0,00	contributo per acquisto defibrillatori
3.6.4	0,00	Finanziamento scuole belle
3.6.5	0,00	Formazione Docenti 2020/2021
3.6.6	0,00	Risorse art. 3,comma1,lettera a) D.M. n.48/2021
3.6.7	0,00	Risorsa finanziaria ex art.31,c.6 D.L.n.41 del 22 marzo 2021.
3.6.8	0,00	Animatore digitale
3.6.9	0,00	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021
3.6.10	0,00	PNSD art.32 DL 4/2021- DDI Regioni del Mezzogiorno
3.6.11	0,00	Risorsa finanziaria ex art.31,c.1 D.L.n.41 del 22 marzo 2021
3.6.12	0,00	Art.697, comma1, L.n. 234/2021 supporto psicologic
3.6.13	0,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR -Progetti in essere
3.6.14	0,00	Risorse ex art.36,D.L.21/2022
3.6.15	0,00	Risorse art.19 comma 2 D.L.4/2022

3.6.16	0,00	Piano delle arti 2022 Misure C-E-F-G-I
3.6.17	0,00	Innovazione digitale e didattica laboratoriale 22
3.6.18	0,00	DM 48 DD84 Pratica corale 2022
3.6.19	0,00	POC competenze e ambienti per l'apprendimento
3.6.20	0,00	Finanziamento per abbonamenti a giornali e quotidiani anno 2021 ex art.1 comma 389 legge n. 160 del 27/12/20219.
3.6.21	0,00	Programma Nazionale 2127

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
4.4.1	0,00	POR CALABRIA-2022.10.1.1.102 Una scuola che crede
4.4.2	0,00	FAMI 2014-2020 progetto Calabria Accoglie 2.0-azione1 prog-2452
4.4.3	0,00	Finanziamenti per Referenti D'aula.

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre

Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate ...

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	

	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate ...

07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate ...

08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate ...

09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate ...

10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutte le entrate ...

11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	914.740,70
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	481.978,90
		1	Funzionamento generale	81.272,41
		2	Mantenimento del decoro scuola D.M. 559/2014	187.241,51
		4	Manutenzione edifici scolastici e pertinenze	188.668,13
		11	Terzarizzazione dei servizi	11.965,85
		32	PNRR Missione1 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici titolo	7.301,00
		033	PNRR-M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali -scuole	5.530,00
	A02		Funzionamento amministrativo	27.392,19
		5	Funzionamento amministrativo generale	27.392,19
	A03		Didattica	396.680,73

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		6	Funzionamento didattico generale	29.704,04
		7	Sperimentazione didattica e metodologica alunni H	41.087,50
		20	Risorse art.21 DL 137/2020	0,03
		21	PNSD art.32 DL 4/2021- DDI Regioni del Mezzogiorno	10.436,26
		29	Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avviso 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00
		30	PNRR -PIXEL M4C1-3.2-2022-961- P-21436 Pixel Room	39,85
		31	PNRR -M4C1I1-4-2-2022-981- P-21174 Oltre il limite	11.082,12
		33	PNRR-M4C1I2.1-2022-941-P-6292 " Didattica digitale integrata e formazione"	20,00
		034	PNRR- M4C1I3.1-2023-1143-P-36314 D.M.65/2023 "Mattone su Mattone"	101.731,41
		035	PNRR-M4C1I2.1-2023-1222-P-42868 DM.66.2023"Apprendo Digitale"	59.647,89
		036	PNRR- M4C1I1.4-2024-1322-P-49398 D.M. 19/2024 -Oltre il limite, un passo in piu'	126.931,63
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.688,88
		12	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.169,97
		26	ERASMUS+ 2021-2-RO01-KA210-SCH-000048074	3.518,91
P			Progetti	87.499,31
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5,28
		28	Pratica Corale nella scuola primaria Tutta un'altra musica	5,28
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	77.667,19
		25	POR CALABRIA-2022.10.1.1.102 Una scuola che crede nella scuola	23.672,73
		29	Piano delle arti- Dalla bonifica borbonica al porto dei record DPCM12/05/2021	0,32
		030	Agenda Sud - 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-61 #IoCiSono	2.074,14
		031	Avviso 59369/2024 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2024-5. "R-Estate con noi"	51.920,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.467,80
		9	AICA-ECDL	6.467,80
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.359,04
		17	Formazione del personale da Severi di Gioia Tauro	3.359,04
R			Fondo di riserva	1.000,00
	R98		Fondo di riserva	1.000,00
Per un totale spese di €				1.003.240,01

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Totale a pareggio			1.003.240,01

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale	81.272,41
-----	---	------------------------	------------------

Funzionamento generale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	68.106,42	01	Spese di personale	2.500,00

03	Finanziamenti dallo Stato	13.165,99	02	Acquisto di beni di consumo	52.063,68
99	Partite di giro	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.708,73
			04	Acquisto di beni d'investimento	9.000,00
			05	Altre spese	1.000,00
			99	Partite di giro	2.000,00

A01	2	Mantenimento del decoro scuola D.M. 559/2014	187.241,51
------------	----------	---	-------------------

Mantenimento del decoro scuola D.M. 559/2014

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	187.241,51	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	187.241,51

A01	4	Manutenzione edifici scolastici e pertinenze	188.668,13
------------	----------	---	-------------------

Manutenzione edifici scolastici e pertinenze

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	188.668,13	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	178.668,13

A01	11	Terzarizzazione dei servizi	11.965,85
------------	-----------	------------------------------------	------------------

Terzarizzazione dei servizi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.965,85	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.965,85

A01	32	PNRR Missione1 Misura1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici titolo	7.301,00
------------	-----------	--	-----------------

PNRR Missione1 Misura1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici titolo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.301,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.301,00

A01	033	PNRR-M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali -scuole	5.530,00
------------	------------	--	-----------------

PNRR-M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali -scuole

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	5.530,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.530,00

A02	5	Funzionamento amministrativo generale	27.392,19
------------	----------	--	------------------

Funzionamento amministrativo generale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	27.392,19	01	Spese di personale	3.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	10.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.392,19
			04	Acquisto di beni d'investimento	13.000,00

A03	6	Funzionamento didattico generale	29.704,04
------------	----------	---	------------------

Funzionamento didattico generale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	29.704,04	02	Acquisto di beni di consumo	13.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.500,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	11.704,04

A03	7	Sperimentazione didattica e metodologica alunni H	41.087,50
------------	----------	--	------------------

Sperimentazione didattica e metodologica alunni H

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	41.087,50	01	Spese di personale	41.087,50

A03	20	Risorse art.21 DL 137/2020	0,03
------------	-----------	-----------------------------------	-------------

Risorse art.21 DL 137/2020

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	0,03	02	Acquisto di beni di consumo	0,03

A03	21	PNSD art.32 DL 4/2021- DDI Regioni del Mezzogiorno	10.436,26
------------	-----------	---	------------------

PNSD art.32 DL 4/2021- DDI Regioni del Mezzogiorno

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.436,26	04	Acquisto di beni d'investimento	10.436,26

A03	29	Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avviso 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00
------------	-----------	--	------------------

Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avviso 10812 del 13 maggio 2021

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.000,00	01	Spese di personale	800,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	200,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	15.000,00

A03	30	PNRR -PIXEL M4C1-3.2-2022-961- P-21436 Pixel Room	39,85
------------	-----------	--	--------------

PNRR -PIXEL M4C1-3.2-2022-961- P-21436 Pixel Room

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	39,85	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39,85

A03	31	PNRR -M4C1I1-4-2-2022-981- P-21174 Oltre il limite	11.082,12
------------	-----------	---	------------------

PNRR -M4C1I1-4-2-2022-981- P-21174 Oltre il limite

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.082,12	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.082,12

A03	33	PNRR-M4C1I2.1-2022-941-P-6292 " Didattica digitale integrata e formazione"	20,00
------------	-----------	---	--------------

PNRR-M4C1I2.1-2022-941-P-6292 " Didattica digitale integrata e formazione"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	20,00	01	Spese di personale	20,00

A03	034	PNRR- M4C1I3.1-2023-1143-P-36314 D.M.65/2023 "Mattone su Mattone"	101.731,41
------------	------------	--	-------------------

PNRR- M4C1I3.1-2023-1143-P-36314 D.M.65/2023 "Mattone su Mattone"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	101.731,41	01	Spese di personale	48.630,00
			02	Acquisto di beni di consumo	17.200,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	35.901,41

A03	035	PNRR-M4C1I2.1-2023-1222-P-42868 DM.66.2023"Apprendo Digitale"	59.647,89
-----	-----	---	-----------

PNRR-M4C1I2.1-2023-1222-P-42868 DM.66.2023"Apprendo Digitale"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	59.647,89	01	Spese di personale	5.758,00
			02	Acquisto di beni di consumo	12.892,61
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	40.997,28

A03	036	PNRR- M4C1I1.4-2024-1322-P-49398 D.M. 19/2024 -Oltre il limite, un passo in piu'	126.931,63
-----	-----	--	------------

PNRR- M4C1I1.4-2024-1322-P-49398 D.M. 19/2024 -Oltre il limite, un passo in piu'

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	126.931,63	01	Spese di personale	61.611,63
			02	Acquisto di beni di consumo	20.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.820,00

A05	12	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.169,97
-----	----	---	----------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.169,97	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.169,97

A05	26	ERASMUS+ 2021-2-RO01-KA210-SCH-000048074	3.518,91
-----	----	--	----------

ERASMUS+ 2021-2-RO01-KA210-SCH-000048074

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.518,91	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.518,91

P01	28	Pratica Corale nella scuola primariaTutta un'altra musica	5,28
-----	----	---	------

Pratica Corale nella scuola primariaTutta un'altra musica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5,28	01	Spese di personale	5,28

P02	25	POR CALABRIA-2022.10.1.1.102 Una scuola che crede nella scuola	23.672,73
------------	-----------	---	------------------

POR CALABRIA-2022.10.1.1.102 Una scuola che crede nella scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	23.672,73	01	Spese di personale	23.672,73

P02	29	Piano delle arti- Dalla bonifica borbonica al porto dei record DPCM12/05/2021	0,32
------------	-----------	--	-------------

Piano delle arti- Dalla bonifica borbonica al porto dei record DPCM12/05/2021

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	0,32	01	Spese di personale	0,32

P02	030	Agenda Sud - 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-61 #IoCiSono	2.074,14
------------	------------	---	-----------------

Agenda Sud - 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-61 #IoCiSono

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.074,14	02	Acquisto di beni di consumo	2.074,14

P02	031	Avviso 59369/2024 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2024-5. "R-Estate con noi"	51.920,00
------------	------------	--	------------------

Avviso 59369/2024 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2024-5. "R-Estate con noi"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	51.920,00	01	Spese di personale	44.700,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.220,00

P03	9	AICA-ECDL	6.467,80
------------	----------	------------------	-----------------

AICA-ECDL

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.467,80	01	Spese di personale	1.967,80
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.500,00

P04	17	Formazione del personale da Severi di Gioia Tauro	3.359,04
------------	-----------	--	-----------------

Formazione del personale da Severi di Gioia Tauro

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.359,04	01	Spese di personale	2.758,04
			05	Altre spese	601,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

/	R98	Fondo di riserva	1.000,00
----------	------------	-------------------------	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, dell'importo della dotazione ordinaria presente nel 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. 7 comma 2..

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2025
03			Finanziamenti dallo Stato	1.000,00
	01		Dotazione ordinaria	1.000,00

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
----------	-------------	---	-------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
-------	-------	-------	-------------	--------------------------------

CONCLUSIONI

Nel predisporre il programma annuale, nello spirito della struttura autonomistica della scuola, sono state abbandonate le rigide coordinate del bilancio a beneficio della flessibilità che vede nel PTOF la matrice a cui ispirarsi nella ricerca di una concreta coerenza tra determinazione progettuale e disponibilità finanziaria.

In questa prospettiva, il Piano Annuale risulta essere lo strumento deputato al controllo di gestione, determinando il superamento del vecchio Bilancio quale mero esercizio simmetrico tra entrate e uscite e qualificandosi, invece, come correlazione tra le risorse impiegate, i risultati conseguiti e le connesse responsabilità gestionali del dirigente scolastico. L'esame del programma annuale riepilogativo evidenzia la omogenea ripartizione dell'offerta rispetto alle diverse classi, il coinvolgimento del territorio, l'ampia partecipazione dei docenti. La ripartizione dei costi appare equilibrata mostrando un ampio coinvolgimento delle migliori risorse della scuola.

In tale ottica, pertanto, si è inteso realizzare **una programmazione integrata**, nella quale l'azione educativo-didattica si coniughi armoniosamente e concretamente con l'aspetto finanziario, per cui gli obiettivi didattici e funzionali mirano al raggiungimento di un adeguato soddisfacimento dei bisogni dell'utenza.

Nel Programma Annuale, redatto in ottemperanza alle disposizioni di legge, trovano riferimento precisi orientamenti per quanto riguarda la politica di entrata e di spesa, considerando la prima come punto di riferimento intorno al quale l'Istituto deve lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi da erogare nel corso dell'anno, la seconda come occasione di gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse, in base anche alle caratteristiche dei diversi indirizzi e delle strutture nelle quali si articola l'Istituto medesimo.

Tale relazione, unitamente al Programma Annuale E.F. 2025, predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnico-amministrativa, sarà trasmessa ai RR.CC. per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione.

Stante quanto precede si invitano i SS. Revisori dei Conti, a formulare qualunque proposta in ordine alla migliore qualificazione della spesa effettuata. A tutti i professionisti e i dipendenti coinvolti nei progetti, con l'augurio di buon lavoro, l'invito ad adoperarsi per la migliore riuscita a livello di servizio del programma annuale nel rispetto delle indicazioni programmatiche

Atto di Predisposizione Prot. N. 402 del 14 Gennaio 2025



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Daniela Quattrone

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Dott.ssa Caterina Marciano