



## Relazione Programma Annuale A.F. 2023

### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2023.

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 Auto Valutazione 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;
- 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";
- 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 Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12 E.F. 2023 con la Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N.46445 del 04/10/2022.

Con nota MI prot. n.51887 del 10/11/2022 è stato rinviato al 15/02/2023 il termine per l'approvazione del Programma annuale 2023.

#### 1.1 Sedi/plessi

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

| ORDINE SCUOLA | PLESSO               | INDIRIZZO  | CODICE MECCANOGRAFICO |
|---------------|----------------------|--|-----------------------|
| AA            | ICS DE NICOLA-SASSO  | CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 - 80059 TORRE DEL GRECO NA   | NAAA8CS008            |
| AA            | INFANZIA-SASSO       | VIA MONS. M.SASSO - 80059 TORRE DEL GRECO NA             | NAAA8CS019            |
| EE            | PRIMARIA-SASSO       | VIA MONS. M. SASSO - 80059 TORRE DEL GRECO NA            | NAEE8CS01E            |
| EE            | PRIMARIA-DE NICOLA   | CORSO VITTORIO EMANUELE N. 77 - 80059 TORRE DEL GRECO NA | NAEE8CS02G            |
| MM            | SECONDARIA-DE NICOLA | CORSO VITTORIO EMANUELE N. 77 - 80059 TORRE DEL GRECO NA | NAMM8CS01D            |

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

#### 1.2 Numero classi e studenti per classe



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA**  
**IC ICS DE NICOLA-SASSO**

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1162 alunni distribuiti su 54 classi così ripartite:

| <b>ORDINE SCUOLA</b> | <b>PLESSO</b>        | <b>NUMERO CLASSI</b> | <b>ALUNNI</b> |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| AA                   | ICS DE NICOLA-SASSO  | 1                    | 26            |
| AA                   | INFANZIA-SASSO       | 7                    | 141           |
| EE                   | PRIMARIA-SASSO       | 10                   | 176           |
| EE                   | PRIMARIA-DE NICOLA   | 17                   | 381           |
| MM                   | SECONDARIA-DE NICOLA | 19                   | 438           |

### **1.3 Personale scolastico**

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 171 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 144 - Personale docente
- N. 26 - Personale ATA



## 2. Obiettivi PTOF

Garantire per quanto possibile la continuità nella erogazione del servizio scolastico;

Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate alla Istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica;

Incrementare le attrezzature e le principali dotazioni dell'Istituzione scolastica attraverso la realizzazione della rete Intranet di Istituto fra i due plessi;

Sostenere la formazione del personale e garantire la valorizzazione delle risorse umane;

Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo;

Il Programma Annuale e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa si configurano come documenti complementari, interdipendenti ed efficaci sul piano informativo, il cui carattere principale consiste nella stretta interconnessione. La struttura del PTOF e quella del Programma Annuale devono pertanto essere esplicitamente collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare razionalmente l'autonomia didattica. Il Programma Annuale è in pratica la traduzione in chiave contabile delle voci e delle scelte presenti nel PTOF: questa correlazione trova poi nella rendicontazione finale i documenti complessivi di valutazione del funzionamento del servizio. Dal punto di vista della redazione tecnica, per il Programma Annuale vengono utilizzate le schede progetto in base alla normativa, arricchite da dettagli descrittivi per consentire una valutazione più completa dell'attività progettuale. Il programma annuale è stato quindi predisposto sulla base di tali progetti, redatti alla fine dell'anno scolastico scorso dai referenti di progetto, includendo i finanziamenti presunti e le spese già ipotizzabili. L'andamento dei progetti e la gestione complessiva dell'istituto viene tenuta monitorata attraverso costante raccordo tra dirigente, referenti di plesso, funzioni strumentali e referenti di progetto/attività. La complessità dei crescenti impegni di carattere didattico ed educativo previsti nella scuola dell'autonomia, ora incrementate anche dai dettati normativi della L. 107/2015, richiedono l'individuazione di priorità di intervento e la necessità di reperire risorse aggiuntive, nonostante l'aumento delle assegnazioni da parte del MI. Per realizzare le attività progettuali previsti dal Piano dell'Offerta Formativa, la Scuola deve necessariamente poter contare, oltre che sui finanziamenti Statali, anche sui contributi degli Enti locali, nell'ambito del Piano di Diritto allo Studio, nonché su collaborazioni con Associazioni ed Enti che operano sul territorio. Nella redazione del Programma Annuale il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione finanziaria, ha provveduto con la collaborazione del DSGA all'allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal MIUR, cercando di adeguarle e di ottimizzarle all'andamento della gestione ed esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presenza relazione.

Il Programma Annuale dell' E.F. 2023 è stato predisposto in coerenza con le finalità delineate dal PTOF, approvato con delibera n. 38 del Consiglio di Istituto del 21/12/2022, documento dal quale emergono i diversi livelli della progettazione d'Istituto (curricolare, educativa, organizzativa), lo stesso è stato revisionato dal Collegio dei docenti in data 20/12/2022.

Lo stesso Programma ha tenuto in debito conto l'ampliamento e l'arricchimento dell'offerta formativa che si attuano attraverso la realizzazione dei vari Progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le esigenze socio economiche e culturali del territorio di riferimento e le aspettative degli utenti.



### 3. Bilancio

#### 3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,022 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

| Aggr. | Voce | Descrizione                               | Importo           |
|-------|------|---|-------------------|
| 1     |      | <b>Avanzo di amministrazione presunto</b> | <b>345.959,05</b> |
|       | 1.1  | Non Vincolato                             | 59.960,20         |
|       | 1.2  | Vincolato                                 | 285.998,85        |

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle Attività e sui Progetti rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti secondo il prospetto che segue:

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

| Aggr.    | Voce       | Spese   | Importi    |               |            |
|----------|------------|---|------------|---------------|------------|
|          |            |   | Totale     | Non Vincolato | Vincolato  |
| <b>A</b> |            | <b>Attività</b>   |            |               |            |
|          | <b>A.1</b> | Funzionamento generale e decoro della Scuola              | 72.805,00  | 2.689,86      | 70.115,14  |
|          | <b>A.2</b> | Funzionamento amministrativo                              | 24.520,85  | 10.927,68     | 13.593,17  |
|          | <b>A.3</b> | Didattica   | 159.160,32 | 31.033,30     | 128.127,02 |
|          | <b>A.4</b> | Alternanza Scuola-Lavoro                                  | 0,00       | 0,00          | 0,00       |
|          | <b>A.5</b> | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero           | 0,00       | 0,00          | 0,00       |
|          | <b>A.6</b> | Attività di orientamento                                  | 1.198,84   | 1.198,84      | 0,00       |
| <b>P</b> |            | <b>Progetti</b>   |            |               |            |
|          | <b>P.1</b> | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 703,60     | 703,60        | 0,00       |
|          | <b>P.2</b> | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 70.005,44  | 0,00          | 70.005,44  |
|          | <b>P.3</b> | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | 1.546,02   | 0,00          | 1.546,02   |
|          | <b>P.4</b> | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 4.130,41   | 1.518,35      | 2.612,06   |
|          | <b>P.5</b> | Progetti per "Gare e concorsi"                            | 0,00       | 0,00          | 0,00       |
| <b>G</b> |            | <b>Gestioni economiche</b>                                |            |               |            |
|          | <b>G.1</b> | Azienda agraria   | 0,00       | 0,00          | 0,00       |
|          | <b>G.2</b> | Azienda speciale  | 0,00       | 0,00          | 0,00       |
|          | <b>G.3</b> | Attività per conto terzi                                  | 0,00       | 0,00          | 0,00       |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

|  |                      |            |           |            |
|--|----------------------|------------|-----------|------------|
| <b>G.4</b>   | Attività convittuale | 0,00       | 0,00      | 0,00       |
| <b>Totale avanzo utilizzato</b>                        |                      | 334.070,48 | 48.071,63 | 285.998,85 |
| <b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b> |                      | 11.888,57  | 11.888,57 | 0,00       |



### 3.2 Previsione Entrate

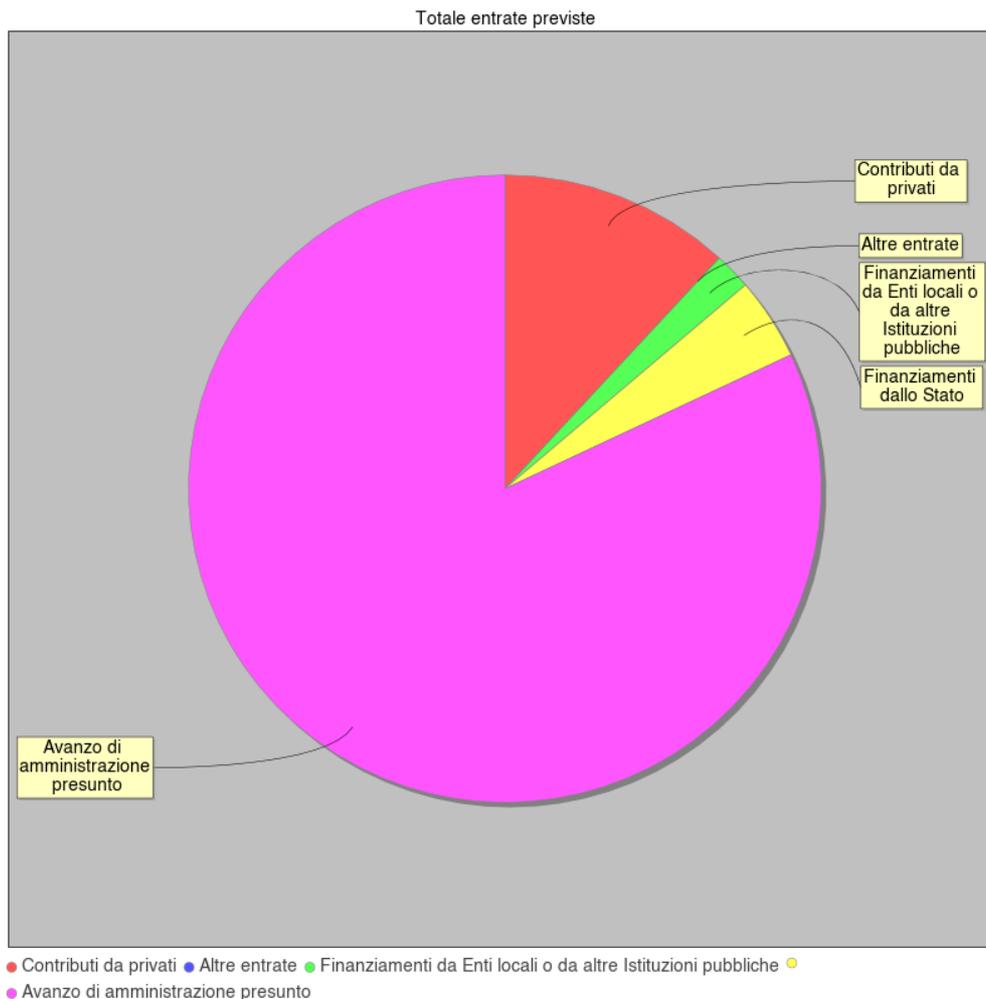
Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2023:

| Aggr. | Voce | ENTRATE  | (Importi in euro) |
|-------|------|--|-------------------|
| 3     |      | <b>Finanziamenti dallo Stato</b>                                     | <b>17.854,48</b>  |
|       | 1    | Dotazione ordinaria  | 17.854,48         |
| 5     |      | <b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b> | <b>8.000,00</b>   |
|       | 4    | Comune vincolati   | 8.000,00          |
| 6     |      | <b>Contributi da privati</b>   | <b>50.000,00</b>  |
|       | 1    | Contributi volontari da famiglie                                     | 6.000,00          |
|       | 4    | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero       | 40.000,00         |
|       | 10   | Altri contributi da famiglie vincolati                               | 4.000,00          |
| 12    |      | <b>Altre entrate</b>   | <b>0,05</b>       |
|       | 1    | Interessi  | 0,05              |

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 ministeriale è già abbastanza esaustiva.

#### Totale entrate previste

| AGGREGATO   | (Importi in euro) |
|---|-------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 345.959,05        |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 17.854,48         |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 8.000,00          |
| Contributi da privati   | 50.000,00         |
| Altre entrate   | 0,05              |



#### Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2022, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2022, consistente in euro 59.960,20 , avanzo non vincolato, ed euro 285.998,85, avanzo vincolato, per un totale di euro 345.959,05, articolato secondo precedente nel quale viene indicato l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

#### Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La Dotazione ordinaria, secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO con la Nota Ministero dell'Istruzione Prot. N. 46445 del 04/10/2022, è limitata al periodo Gennaio-Agosto; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

La dotazione ordinaria è stata così distribuita:

A.2.1 Funzionamento amministrativo € 10.000,00

A.3.1 Funzionamento didattico € 7.000,00

Fondo di riserva € 854,48

#### Entrate aggregazione 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Si specifica che la destinazione delle ENTRATE iscritte nell'aggregazione 05/04 (Comune vincolati) è stata prevista in quanto il Comune di Torre del Greco con determinazione n.2226 del 13/10/2022 ha assegnato a questa istituzione scolastica un finanziamento per progetti educativi rivolti agli alunni

COMUNE VINCOLATI per €. 8.000,00

#### Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI



Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nell'Aggregazione 06/01, come prescrive espressamente l'Art. 5 c. 7 del DI 129/2018 "La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie"

-Contributo volontario da famiglie per € 6.000,00

Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nell'Aggregazione 06/04, come prescrive espressamente l'Art. 5 c. 7 del DI 129/2018 "La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo per visite, viaggi e programmi di studio all'estero"

-Contributo per visite, viaggi e programmi di studio all'estero per € 40.000,00

Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nell'Aggregazione 06/10, come prescrive espressamente l'Art. 5 c. 7 del DI 129/2018 "La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti da altri contributi da famiglie vincolati"

-altri contributi da famiglie vincolati per attività extracurricolari € 4.000,00

#### Entrate aggregazione 12 - ALTRE ENTRATE

Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nell'Aggregazione 12/01, come prescrive espressamente l'Art. 5 c. 7 del DI 129/2018 "La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti da altre entrate-interessi"

-altre entrate-interessi € 0,05

#### Entrate aggregazione 14–PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA, che sono espone nell'Attività A02 "Funzionamento Amministrativo".

Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.



### 3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 72.805,00 €, Spese 72.805,00 €

| Voce  | ENTRATE   | SPESE     |
|---|-----------|-----------|
| A.1.1 Funzionamento ex Isu                          | 65.922,15 | 65.922,15 |
| A.1.2 Manutenzione Edificio                         | 3.022,77  | 3.022,77  |
| A.1.9 RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA1, D.L. 115/2022 | 3.860,08  | 3.860,08  |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato                          | Voce          | IMPORTO   |
|--------|------------------------------------|---------------|-----------|
| 1.1    | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 2.689,86  |
| 1.2    | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato     | 70.115,14 |

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo   | Conto                 | IMPORTO   |
|--------|--|-----------------------|-----------|
| 2.3    | Acquisto di beni di consumo                      | Materiali e accessori | 9.572,71  |
| 3.10   | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi ausiliari     | 19.726,59 |
| 7.2    | Oneri straordinari e da contenzioso              | Oneri da contenzioso  | 43.505,70 |

#### Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccogliitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al "Funzionamento generale e Decoro della Scuola".

Nell'attività A01/01 sono compresi i fondi accreditati per gli interventi destinati al Decoro degli edifici scolastici e quelli relativi alle spese del personale ex Isu per la pulizia e la manutenzione dell'edificio.

Nell'attività A01/02 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola; sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale

Nell'attività A01/09 sono comprese le RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA1, D.L. 115/2022 per acquisto di forniture e servizi per la pulizia e disinfezione degli ambienti scolastici.

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 34.520,90 €, Spese 34.520,90 €

| Voce   | ENTRATE   | SPESE     |
|--|-----------|-----------|
| A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE                                    | 25.007,90 | 25.007,90 |
| A.2.2 PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE | 2.212,00  | 2.212,00  |
| A.2.3 PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE               | 7.301,00  | 7.301,00  |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|-----------|------|---------|
|--------|-----------|------|---------|



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

|      |                                    |  |           |
|------|------------------------------------|--|-----------|
|      |                                    |  |           |
| 1.1  | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato                          | 10.927,68 |
| 1.2  | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato                              | 13.593,17 |
| 3.1  | Finanziamenti dallo Stato          | Dotazione ordinaria                    | 10.000,00 |
| 12.1 | Altre entrate                      | Interessi                              | 0,05      |
| 99.1 | Partite di giro                    | Reintegro anticipo al Direttore S.G.A. | 900,00    |

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo   | Conto  | IMPORTO  |
|--------|--|--|----------|
| 1.1    | Spese di personale                               | Compensi accessori non a carico FIS docenti        | 1.200,00 |
| 1.3    | Spese di personale                               | Altri compensi per personale a tempo indeterminato | 5.050,69 |
| 2.1    | Acquisto di beni di consumo                      | Carta, cancelleria e stampati                      | 4.517,65 |
| 2.3    | Acquisto di beni di consumo                      | Materiali e accessori                              | 9.513,00 |
| 3.6    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Manutenzione ordinaria e riparazioni               | 7.000,00 |
| 3.8    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utenze e canoni                                    | 1.400,00 |
| 3.13   | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizio di cassa                                  | 1.000,05 |
| 5.1    | Altre spese                                      | Amministrative                                     | 845,24   |
| 5.2    | Altre spese                                      | Revisori dei conti                                 | 200,00   |
| 7.2    | Oneri straordinari e da contenzioso              | Oneri da contenzioso                               | 3.794,27 |
| 99.1   | Partite di giro                                  | Partite di giro                                    | 900,00   |

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- acquisto e rinnovo di strumenti informatici per il funzionamento dell'ufficio;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Ulteriori spese di carattere generale, come, ad esempio, l'acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;

A.2.1. Funzionamento amministrativo (centro di costo degli uffici di segreteria e dei servizi vari e generali).

Il finanziamento proviene, in parte dall'avanzo di amministrazione ed in parte dalla dotazione ordinaria. Con esso si provvede al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi, quali acquisti di cancelleria, stampati, toner e materiale di pulizia oltre al software per il protocollo informatico. Nel progetto è inserita anche la spesa sostenuta per l'istituto cassiere, il canone per il noleggio delle fotocopiatrici e la manutenzione delle attrezzature in ufficio di segreteria e nei laboratori didattici di tutto il Comprensivo.

E' inserita anche la Partita di giro relativa al fondo economale, determinato in € 900,00: Entrate 99/01 – Uscite Tipo Spesa 99/01/001, regolamentato con delibera del Consiglio di istituto, ai sensi dell'art. 21 del D.I. 129/2018.

**A.3 - Didattica - Entrate 184.160,32 €, Spese 184.160,32 €**

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|------|---------|-------|
|------|---------|-------|



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
|   |           |           |
| A.3.1 Funzionamento didattico   | 13.181,53 | 13.181,53 |
| A.3.2 Didattica alunni  | 28.703,01 | 28.703,01 |
| A.3.3 Donazioni per alunni  | 3.040,82  | 3.040,82  |
| A.3.4 Manifestazione ed eventi  | 1.192,66  | 1.192,66  |
| A.3.11 ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA   | 0,76      | 0,76      |
| A.3.13 DIDATTICA - RISARCIMENTO DANNI   | 1.457,00  | 1.457,00  |
| A.3.14 A SCUOLA DOPO SQUOLA   | 8.000,00  | 8.000,00  |
| A.3.18 RISORSE EX ART.58, C.4, D.L. 73/2021   | 0,01      | 0,01      |
| A.3.19 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - AVVISO PROT. N.10812 DEL 13/05/2021 - CUP:G59J21012460001 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| A.3.20 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021                                | 2,81      | 2,81      |
| A.3.21 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021   | 347,71    | 347,71    |
| A.3.22 ATTIVITÀ DI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA NELLE REGIONI DEL MEZZOGIORNO-ART.32DEL DL 41/2021        | 0,01      | 0,01      |
| A.3.23 ACCADEMIA DELLE ARTI -EIPASS-ALL TOGETHER IN THE WORLD   | 12.234,00 | 12.234,00 |
| A.3.24 PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO       | 25.000,00 | 25.000,00 |
| A.3.25 PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA    | 75.000,00 | 75.000,00 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato   | Voce                                   | IMPORTO    |
|--------|---|--|------------|
| 1.1    | Avanzo di amministrazione presunto                            | Non vincolato                          | 31.033,30  |
| 1.2    | Avanzo di amministrazione presunto                            | Vincolato                              | 128.127,02 |
| 3.1    | Finanziamenti dallo Stato                                     | Dotazione ordinaria                    | 7.000,00   |
| 5.4    | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | Comune vincolati                       | 8.000,00   |
| 6.1    | Contributi da privati   | Contributi volontari da famiglie       | 6.000,00   |
| 6.10   | Contributi da privati   | Altri contributi da famiglie vincolati | 4.000,00   |

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 | 30.799,35  |
| 2.1    | Acquisto di beni di consumo                      | Carta, cancelleria e stampati                      | 7.066,25   |
| 2.3    | Acquisto di beni di consumo                      | Materiali e accessori                              | 113.206,93 |
| 3.1    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Consulenze   | 600,00     |
| 3.2    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche         | 5.000,00   |
| 3.4    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Promozione   | 1.989,19   |
| 3.6    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Manutenzione ordinaria e riparazioni               | 5.000,00   |
| 3.7    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utilizzo di beni di terzi                          | 9.000,00   |
| 3.8    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utenze e canoni                                    | 40,82      |
| 3.11   | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Assicurazioni                                      | 7.000,00   |
| 4.3    | Acquisto di beni d'investimento                  | Beni mobili  | 1.500,00   |
| 5.4    | Altre spese                                      | Borse di studio                                    | 1.500,00   |
| 7.2    | Oneri straordinari e da contenzioso              | Oneri da contenzioso                               | 1.457,00   |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

|     |                             |                                   |      |
|-----|-----------------------------|-----------------------------------|------|
| 9.2 | Rimborsi e poste correttive | Restituzione somme non utilizzate | 0,78 |
|-----|-----------------------------|-----------------------------------|------|

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica" e di Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, dal Comune o da altri Enti Locali e destinati alla didattica.

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 40.000,00 €, Spese 40.000,00 €**

| Voce                       | ENTRATE   | SPESE     |
|----------------------------|-----------|-----------|
| A.5.1 Visite Guidate       | 10.000,00 | 10.000,00 |
| A.5.2 Viaggi di Istruzione | 30.000,00 | 30.000,00 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato             | Voce   | IMPORTO   |
|--------|-----------------------|--|-----------|
| 6.4    | Contributi da privati | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 40.000,00 |

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 | 40.000,00 |

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.198,84 €, Spese 1.198,84 €**

| Voce               | ENTRATE  | SPESE    |
|--------------------|----------|----------|
| A.6.1 Orientamento | 1.198,84 | 1.198,84 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato                          | Voce          | IMPORTO  |
|--------|------------------------------------|---------------|----------|
| 1.1    | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 1.198,84 |

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 | 232,30  |
| 2.3    | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori                              | 966,54  |

**Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO**

L'Attività A06 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di attività, riconducibili entrambe alle attività di Orientamento ed i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019.

Attività A06/01–Attività di orientamento con Fondi Ministero dell'Istruzione

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Ministero dell'Istruzione ai sensi del DL 104/2013 "Misure urgenti in



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

materia di istruzione", convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 703,60 €, Spese 703,60 €**

| Voce                               | ENTRATE | SPESE  |
|------------------------------------|---------|--------|
| P.1.2 PROGETTO FRUTTA NELLA SCUOLA | 703,60  | 703,60 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato                          | Voce          | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|---------------|---------|
| 1.1    | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 703,60  |

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo                        | Conto                 | IMPORTO |
|--------|-----------------------------|-----------------------|---------|
| 2.3    | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 703,60  |

I Progetti del primo gruppo si caratterizzano per la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso l'impegno per lo Sviluppo delle competenze di base degli alunni e sono tutti adeguatamente finanziati con l'Avanzo di amministrazione non vincolato.

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 70.005,44 €, Spese 70.005,44 €**

| Voce   | ENTRATE   | SPESE     |
|--|-----------|-----------|
| P.2.24 SCUOLA VIVA 4 ANNUALITA' - COD. UFF. 421/4  | 14,10     | 14,10     |
| P.2.25 PROGETTI DI CONTRASTO ALLA POVERTÀ EDUCATIVA-AVVISO N.26502/2019 10.2.2A-FDRPOC-CA-2020-260     | 67,54     | 67,54     |
| P.2.26 PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - AVVISO 9707-10.1.1A-FSEPON-CA-2021-300 E-STATE A SCUOLA | 27,50     | 27,50     |
| P.2.28 POC AVVISO 33956/2022 E-STATE A SCUOLA#22 CODICE 10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-222                     | 9.133,80  | 9.133,80  |
| P.2.29 POC AVVISO 33956/2022 DE NICOLA'S SUMMER CAMP#22 CODICE 10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-256              | 60.762,50 | 60.762,50 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato                          | Voce      | IMPORTO   |
|--------|------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.2    | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 70.005,44 |

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 | 59.886,30 |
| 2.3    | Acquisto di beni di consumo                      | Materiali e accessori                              | 95,04     |
| 3.9    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizi di ristorazione                            | 10.010,00 |
| 9.2    | Rimborsi e poste correttive                      | Restituzione somme non utilizzate                  | 14,10     |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

I Progetti del secondo gruppo si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale"; è molto importante la presenza dei Progetti PON e dei Progetti della Regione, oltre ai Progetti interni della scuola: Ampliamento dell'offerta formativa in ambito umanistico e sociale ed altre iniziative.

**P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 1.546,02 €, Spese 1.546,02 €**

| Voce                              | ENTRATE  | SPESE    |
|-----------------------------------|----------|----------|
| P.3.1 PROGETTO PER CERTIFICAZIONI | 1.546,02 | 1.546,02 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato                          | Voce      | IMPORTO  |
|--------|------------------------------------|-----------|----------|
| 1.2    | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 1.546,02 |

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo   | Conto                                      | IMPORTO  |
|--------|--|--|----------|
| 3.2    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 1.396,02 |
| 9.2    | Rimborsi e poste correttive                      | Restituzione somme non utilizzate          | 150,00   |

Il Progetto P03 è destinato alla verifica del miglioramento della didattica degli alunni attraverso Certificazioni e corsi professionali, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario.

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 4.130,41 €, Spese 4.130,41 €**

| Voce  | ENTRATE  | SPESE    |
|---|----------|----------|
| P.4.1 Formazione  | 1.518,35 | 1.518,35 |
| P.4.4 FORMAZIONE PNSD - TILGHER   | 112,06   | 112,06   |
| P.4.6 RISORSE EX ART.58, C.4, D.L. 73/2021  | 1.500,00 | 1.500,00 |
| P.4.7 PNRR M4 C1 DDI E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO | 1.000,00 | 1.000,00 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato                          | Voce          | IMPORTO  |
|--------|------------------------------------|---------------|----------|
| 1.1    | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 1.518,35 |
| 1.2    | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato     | 2.612,06 |

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 | 1.112,06 |
| 3.5    | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Formazione e aggiornamento                         | 1.518,35 |

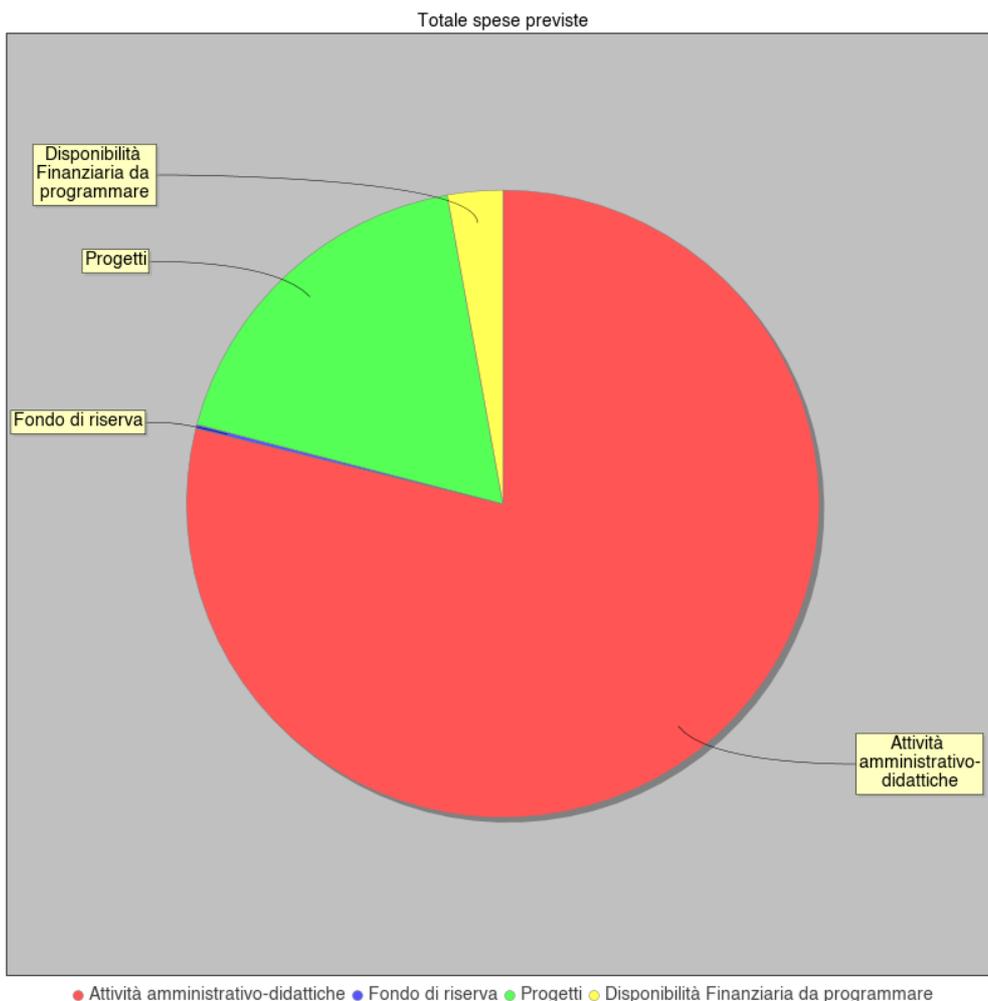


|     |                             |                                   |          |
|-----|-----------------------------|-----------------------------------|----------|
| 9.2 | Rimborsi e poste correttive | Restituzione somme non utilizzate | 1.500,00 |
|-----|-----------------------------|-----------------------------------|----------|

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Ministero dell'Istruzione o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza.

### Totale spese previste

| TIPO SPESA                               | (Importi in euro) |
|--|-------------------|
| Attività amministrativo-didattiche       | 332.685,06        |
| Progetti                                 | 76.385,47         |
| Fondo di riserva                         | 854,48            |
| Disponibilità Finanziaria da programmare | 11.888,57         |





### 3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

#### Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate € 11.888,57 che confluiscono in Z101 (Disponibilità finanziaria da programmare); si prevede di utilizzare una parte di tali accantonamenti in sede di modifica e/o assestamento di bilancio.

L'Aggregazione "Z" 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; si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, con specifiche ulteriori indicazioni:

Economie 2020 da A06/2 Orientamento Formativo e ri-orientamento 10.1.6A-FSEPON-CA-2018-657 per euro 593,02

Economie 2020 da P02/11 Inclusione 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-449 per euro 4,59

Economie 2020 da P02/13 Sport di Classe 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-773 per euro 184,19

Economie 2020 da P02/14 Ricomincio da tre 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-490 per euro 1.207,67

Economie 2020 da P02/15 European Lab 10.2.3B-FSEPON-CA-2018-248 per euro 1.195,61

Economie 2020 da P02/18 Giocamondo 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-317 per euro 1.099,49

Economie 2020 da P05/1 Decò ti orto a scuola euro 106,85

Economie 2021 P/1/3 LEGOMATICA STEM 2020 DI €. 150,00

Economie 2021 P/2/2 RICOMINCIO DA TE 10.2.2°-FSEPON-CA-2019-362 DI €. 4.178,87

Economie 2021 P/2/23 SCUOLA VIVA POR CAMPANIA COD.UFF. 421/3 DI €. 0,09

Economie 2022 P/2/27 DE NICOLA'S SUMMER CUMP DI €. 3.168,19

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.



#### **4. Conclusioni**

Vista la descrizione analitica riportata ed alla luce delle cifre esposte in questa relazione unitamente agli allegati a corredo (Mod. A – B – C – D – E), si invita il Consiglio di Istituto a voler deliberare il programma annuale 2023 che pareggia in un importo complessivo di € 421.813,58

TORRE DEL GRECO, 13-  
01-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Carolina Romano**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**dott.ssa Alessandra Tallarico**