



### Relazione Programma Annuale A.F. 2024

#### **1. Premessa**

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024 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 2024 ha tenuto presente i seguenti elementi: in riferimento alla nota MI prot. 25954 del 29/09/2023, assunta al ns. prot. 0009045 del 02/10/2023, avente per oggetto: "A.S. 2023/24 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva al Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 2024" il presente documento contabile verrà presentato alla Giunta Esecutiva entro la data del 15/01/2024 e entro la medesima data è sottoposto all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità, così come previsto dalla Nota MI n. 0032361 del 11/11/2023, ns prot. n. 0011422 del 21/11/2023 che ha prorogato la predisposizione e l'approvazione del PA 2024 da parte delle Istituzioni Scolastiche, (Rif. Generale Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, art. 5 comma 8).

Il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2024 sarà adottato con apposita delibera dal Consiglio d'Istituto entro la data del 15/02/2024 (31/12/2023 come da D.I. n. 129 del 28/08/18, art. 5, co. 9).

La relazione di accompagnamento al programma annuale mira a mettere in risalto gli aspetti programmatici sottesi al PTOF dell'Istituto, avendo verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.

Il progetto per il successo scolastico rappresenta inoltre una proposta per la riqualificazione complessiva dell'offerta formativa curricolare. Infatti, accanto ad una ampia offerta di azioni di recupero indispensabili per rispondere al complesso quadro delle esigenze del territorio finalizzata ad offrire migliori condizioni di apprendimento a tutti gli allievi, sono previste azioni più specifiche nel quadro di un'offerta formativa differenziata.

Sono parimenti considerati:

- i rapporti con il territorio nell'azione di orientamento;
- i rapporti con l'Ente Locale, per l'integrazione dell'offerta formativa;
- il Gruppo Sportivo e l'attività motoria per tutti gli ordini di scuola;
- il Potenziamento;
- le Attività laboratoriali espressive;
- l'attivazione di progetti PON e POC (FSE e FESR), di carattere regionale (Scuola Viva), di più ampio respiro come quelli finanziati dal PNRR, al fine di realizzare interventi formativi adeguati alle esigenze degli utenti, al fine di offrire agli alunni un ampio ventaglio di opportunità educative.

#### **1.1 Sedi/plessi**

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	S. GIORGIO I.C. 2 - MASSAIA	CORSO UMBERTO - 80046 S. GIORGIO A CREMANO NA	NAAA8FE00G
AA	S.GIORGIO A CR.II CAPOBIANCO	VIA GALANTE 30 - 80046 SAN GIORGIO A CREMANO NA	NAAA8FE01L
AA	S.GIORGIO A CREMANO II GRAMSCI	CORSO UMBERTO 70 - 80046 SAN GIORGIO A CREMANO NA	NAAA8FE02N



AA	S.GIORGIO A CR.II VIA PESSINA	VIA PESSINA - 80046 SAN GIORGIO A CREMANO NA	NAAA8FE03P
EE	S.GIORGIO A CR. 2 - G.MAZZINI	CORSO UMBERTO - 80046 S. GIORGIO A CREMANO NA	NAEE8FE01T
EE	S.GIORGIO A CR. 2 - CAPOBIANCO	VIA GALANTE 40 - 80046 S. GIORGIO A CREMANO NA	NAEE8FE02V
MM	SMS CARD.G.MASSAIA - S.GIORGIO	VIA DE LAUZIERES N.1 - 80046 - NA	NAMM8FE01R

L'Istituto Comprensivo 2 Massaia di San Giorgio a Cremano comprende sezioni di Scuola dell'Infanzia, classi di Scuola Primaria e Secondaria di 1° grado.

### 1.2 Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 936 alunni distribuiti su 61 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	S. GIORGIO I.C. 2 - MASSAIA	0	0
AA	S.GIORGIO A CR.II CAPOBIANCO	2	32
AA	S.GIORGIO A CREMANO II GRAMSCI	9	110
AA	S.GIORGIO A CR.II VIA PESSINA	1	13
EE	S.GIORGIO A CR. 2 - G.MAZZINI	14	199
EE	S.GIORGIO A CR. 2 - CAPOBIANCO	5	75
MM	SMS CARD.G.MASSAIA - S.GIORGIO	30	507

### 1.3 Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 191 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 161 - Personale docente
- N. 29 - Personale ATA



## 2. Obiettivi PTOF

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



### 3. Bilancio

#### 3.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,023 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	355.914,53
	1.1	Non Vincolato	73.858,42
	1.2	Vincolato	282.056,11

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di Amministrazione presunto è caratterizzato:

- dal saldo di cassa alla data di riferimento;
- dalla consistenza dei residui attivi e passivi;
- dalle integrazioni previste fino a fine esercizio, sia in termini di cassa che di residui.

Il saldo di segno positivo costituisce un avanzo di Amministrazione, che rappresenta la sussistenza della capacità di far fronte alla liquidazione e al pagamento dei debiti di bilancio accumulati nelle gestioni passate e tendenzialmente destinati a scadere a breve termine.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A	Attività				
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	84.044,04	25.701,50	58.342,54
	A.2	Funzionamento amministrativo	14.376,00	4.376,00	10.000,00
	A.3	Didattica	150.573,56	20.000,00	130.573,56
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	484,59	0,00	484,59
	A.6	Attività di orientamento	5.301,46	0,00	5.301,46
P	Progetti				
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.526,01	0,00	4.526,01
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	68.595,60	0,00	68.595,60
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.632,93	9.400,00	3.232,93
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	999,42	0,00	999,42
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
<b>Totale avанzo utilizzato</b>		<b>341.533,61</b>	<b>59.477,50</b>	<b>282.056,11</b>
<b>Totale avанzo di amministrazione non utilizzato</b>		<b>14.380,92</b>	<b>14.380,92</b>	<b>0,00</b>



### 3.2 Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2024:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>15.204,00</b>
	1 Dotazione ordinaria		15.204,00
6	<b>Contributi da privati</b>		<b>4.000,00</b>
	5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni		4.000,00

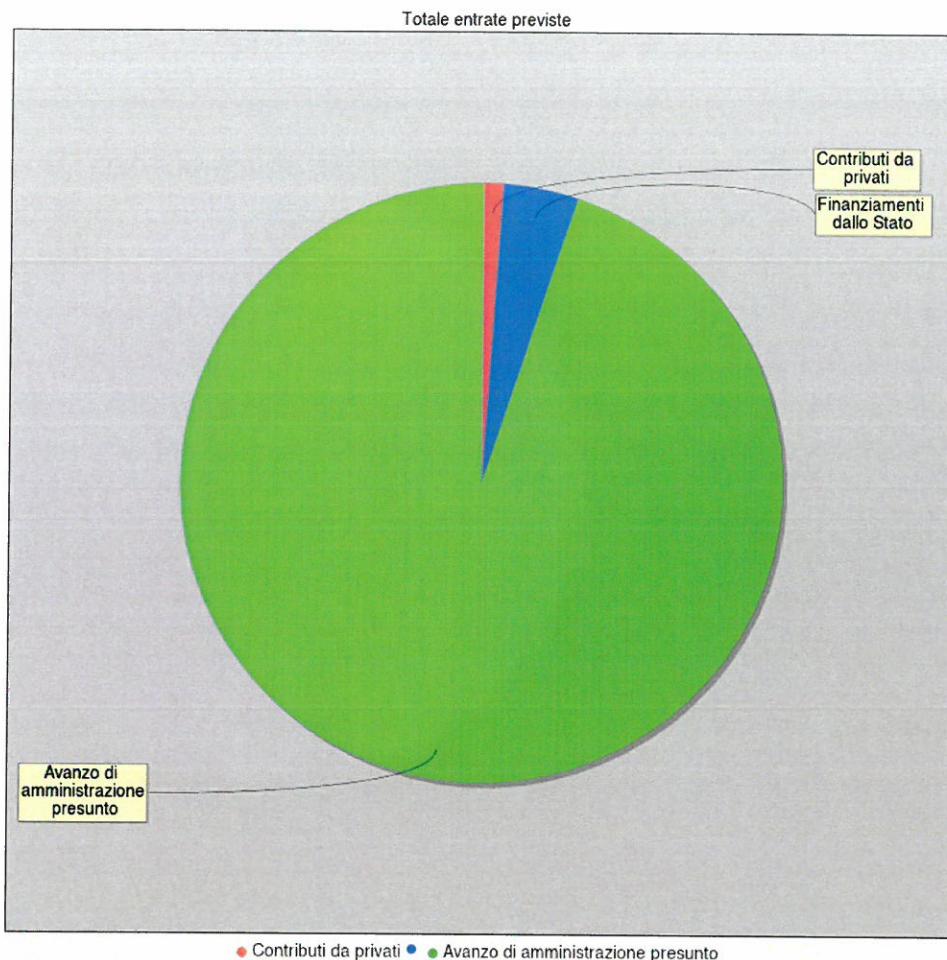
Secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO con la Nota Prot. N. 25954 del 29/09/2023, la Dotazione Ordinaria fa riferimento alla comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo Gennaio-Agosto 2024.

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

Sulla base di una stima del contributo effettivamente incassato lo scorso anno, è stata iscritta la cifra presunta di incasso di euro 4.000,00 come contributo volontario delle famiglie degli alunni per l'anno scolastico 2024/25 a copertura del premio assicurativo contro infortuni e responsabilità civile. Eventuali economie saranno utilizzate per acquisti di materiale attinenti alla didattica a seguito di operazione di storno nella apposita categoria "Funzionamento didattico".

#### Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>355.914,53</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>15.204,00</b>
<b>Contributi da privati</b>	<b>4.000,00</b>





### 3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 88.044,04 €, Spese 88.044,04 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE - PULIZIA ED EX PERSONALE LSU	38.284,59	38.284,59
A.1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE - SICUREZZA	3.500,00	3.500,00
A.1.3 FUNZIONAMENTO GENERALE - GESTIONALE E CONTRATTI	34.985,00	34.985,00
A.1.8 RISORSE EX ART. 32 D.L. 41/2021 D.D.I. REGIONI DEL MEZZOGIORNO	0,43	0,43
A.1.9 RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	0,01	0,01
A.1.10 PNRR PA DIGITALE - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	7.301,00
A.1.11 RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. N. 115/2022 & CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID-19	3.420,01	3.420,01
A.1.12 PNRR PA DIGITALE - MISURA 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD	553,00	553,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	25.701,50
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	58.342,54
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	973,45
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	3.701,50
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	16.301,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.800,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	7.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	38.284,59
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	13.783,50
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.500,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	600,00
5.1	Altre spese	Amministrative	100,00

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 28.500,00 €, Spese 28.500,00 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	18.500,00	18.500,00
A.2.2 CONTRIBUTO ENTE LOCALE	10.000,00	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO



1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.376,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	10.000,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	14.124,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	300,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	26.000,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	1.200,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	2.000,00

### A.3 - Didattica - Entrate 151.153,56 €, Spese 151.153,56 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	20.000,00	20.000,00
A.3.2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO - ALUNNI D.A.	3.234,58	3.234,58
A.3.3 SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020	6,71	6,71
A.3.5 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-191 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	9,70	9,70
A.3.7 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA A.S. 2020-21	2.513,06	2.513,06
A.3.9 CONTRIBUTO TIROCINI	2.325,00	2.325,00
A.3.12 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	600,00	600,00
A.3.13 13.1.5A-FESRPON-CA-2022-356 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA	9,34	9,34
A.3.14 AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA - D.M. N. 170/2022	108.063,05	108.063,05
A.3.15 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	14.392,12	14.392,12

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	20.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	130.573,56
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	580,00

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	6,71
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	149.637,51
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	1.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	9,34

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 484,59 €, Spese 484,59 €**

Voce	ENTRATE	SPESSE
A.5.1 VISITE D'ISTRUZIONE	482,59	482,59
A.5.2 VIAGGI D'ISTRUZIONE	2,00	2,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	484,59

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	482,59
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2,00

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 5.301,46 €, Spese 5.301,46 €**

Voce	ENTRATE	SPESSE
A.6.1 PROGETTO ORIENTAMENTO	5.301,46	5.301,46

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.301,46

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	4.794,28
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	507,18

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 4.526,01 €, Spese 4.526,01 €**

Voce	ENTRATE	SPESSE
P.1.7 PON - 10.1.1A FSEPON CA 2019 282	1.928,86	1.928,86
P.1.12 PAGAMENTO AULE CONCORSO DISCIPLINE STEM 2021	597,15	597,15
P.1.14 PNRR ANIMATORI DIGITALI 2022-2024	2.000,00	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO



1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.526,01
-----	------------------------------------	-----------	----------

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	2.000,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	597,15
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.928,86

#### P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 68.595,60 €, Spese 68.595,60 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.3 PROGETTI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	1.987,06	1.987,06
P.2.7 SCUOLA DI COMUNITA' - NESSUNO RESTI INDIETRO	1.103,62	1.103,62
P.2.9 PON 10.2.2A FSEPON CA 2019 370	17.269,90	17.269,90
P.2.11 PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'	425,07	425,07
P.2.15 LATTE NELLE SCUOLE	59,30	59,30
P.2.16 PROGETTO SCUOLA VIVA «FUNNY SCHOOL» I ANNUALITÀ POR CAMPANIA FSE 2021-2027	47.745,40	47.745,40
P.2.17 10.1.1A-FSEPON-CA-2023-62 - UNA STORIA CHE VIENE DA LONTANO	5,25	5,25

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	68.595,60

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	1.987,06
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	64,55
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	15.398,44
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	49.274,09
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	1.871,46

#### P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 12.632,93 €, Spese 12.632,93 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE	8.232,93	8.232,93
P.4.2 FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE ATA	4.400,00	4.400,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO



1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.400,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.232,93

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	12.632,93

#### P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 999,42 €, Spese 999,42 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 CONTRIBUTO COMITATO VIGILANZA CONCORSO FUNZIONARI AMMINISTRATIVI	333,18	333,18
P.5.2 CONTRIBUTO COMITATI DI VIGILANZA CONCORSO STRAORDINARIO DOCENTI	666,24	666,24

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

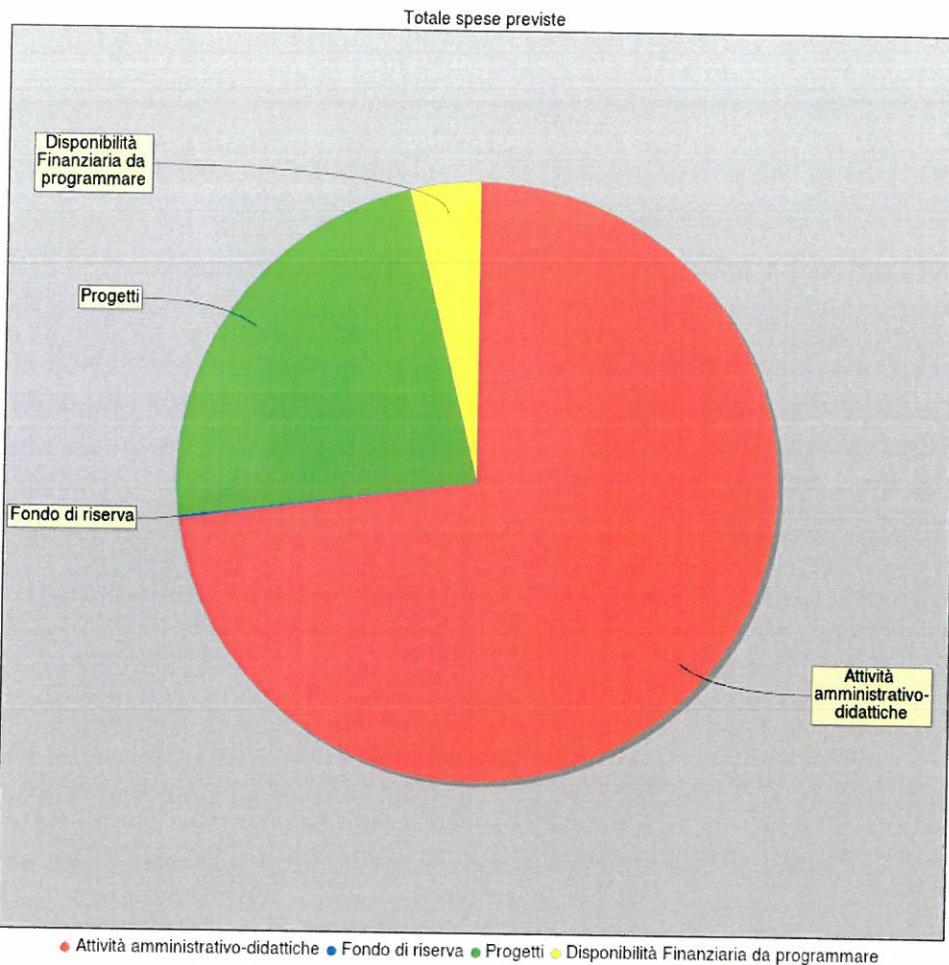
Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	999,42

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	999,42

#### Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	273.483,65
Progetti	86.753,96
Fondo di riserva	500,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	14.380,92





### 3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

La differenza fra il totale delle entrate ed il totale delle spese previste confluiscce nella disponibilità finanziaria da programmare (c.d. "Aggregato Z") ed è pari ad Euro 14.380,92.

Nello specifico, in tale aggregato confluisccono:

- le risorse economiche che si prevede di accertare ma per le quali non è stata individuata, in fase di programmazione, la corrispondente destinazione di spesa;
- la quota di avanzo di Amministrazione che non si intende utilizzare per la copertura delle spese previste nelle singole Schede illustrative finanziarie.



#### 4. Conclusioni

Si distribuiscono preliminarmente i finanziamenti vincolati a carico dello Stato e gli importi vengono integralmente trascritti nella voce corrispondente per la loro specifica destinazione. Le altre voci d'Entrata non vincolate vengono distribuite secondo necessità così come evidenziato sui modelli relativi alle specifiche schede.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, si invita il Consiglio d'Istituto a voler deliberare il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2024 che pareggia in un importo complessivo pari a Euro 375.118,53 senza alcuna riserva.

SAN GIORGIO A  
CREMANO, 12-01-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Federica Maione

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof. Vincenzo De Rosa

