



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023



ANNO SCOLASTICO 2022/2023



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

predisposto dal Dirigente Scolastico prof. De Rosa Vincenzo
coadiuvato dal Direttore dei S. G. ed Amministrativi dott.ssa Maione Federica

in riferimento alla **nota MI prot. 46445 del 04/10/2022, assunta al ns. prot. 10904 del 04/10/2022**, avente per oggetto: "A.S. 2022/23 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 - periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva al Programma Annuale 2023 - periodo gennaio agosto 2023" il presente documento contabile verrà presentato alla **Giunta Esecutiva entro la data del 15/01/2023 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. 51887 del 10/11/2022, ns prot. n. 12427 del 10/11/2022 che ha prorogato la predisposizione e l'approvazione del PA 2023 da parte delle Istituzioni Scolastiche**, (Rif. Generale Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, art. 5 comma 8).

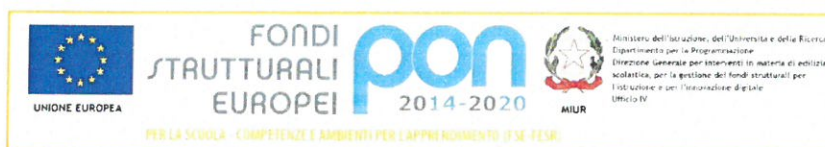
Il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2023 sarà adottato con apposita delibera dal Consiglio d'Istituto entro la data del **15/02/2023** (31/12/2022 come da D.I. n. 129 del 28/08/18, art. 5, co. 9).

PREMESSA

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.

L'offerta formativa dell'Istituto, così come articolata, corrisponde sostanzialmente alle attese dell'utente interno ed esterno e riconosce nella promozione del successo formativo e nell'attenzione al cliente gli assi portanti del programma.

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 (realizzate



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

con lavori individuali, a piccoli gruppi, a classi aperte) finalizzata ad offrire migliori condizioni di apprendimento a tutti gli allievi, sono previste azioni più specifiche nel quadro di un'offerta formativa differenziata.

L'offerta della scuola non si limita all'aspetto curricolare, ma sono parimenti considerati:

- i rapporti con il territorio nell'azione di orientamento;
- i rapporti con l'Ente Locale, per l'integrazione dell'offerta formativa o per garantire un supporto all'azione educativa del docente, le cui classi presentano alunni con speciali bisogni didattici;
- i rapporti con i Servizi Socio-Sanitari, per assicurare sinergia tra tutte le istituzioni che operano in favore degli alunni in situazione di handicap;
- Gruppo Sportivo, e attività motoria per tutti gli ordini di scuola;
- Potenziamento;
- Attività laboratoriali espressive;
- L'attuazione di una serie di progetti per il miglioramento dell'organizzazione del lavoro, la riorganizzazione dei servizi e le attività di supporto gestite dallo staff di direzione e di coordinamento dei plessi rappresentano, infine, una linea tendenziale che ha l'obiettivo di portare l'Istituto al miglioramento graduale degli standard di servizio.

Quanto precede si raccorda con un programma di finanziamento, in particolare con 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.



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

L'UTENZA E IL PERSONALE SCOLASTICO

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.

Le iscrizioni e le frequenze degli alunni variano nel corso dell'anno.

Nella tabella sotto riportata si illustrano i dati relativi all'utenza e al personale scolastico - dati di organico di diritto 2022/23:

SCUOLA INFANZIA	PLESSO	ALUNNI		CLASSI/SEZIONI	
		TEMPO RIDOTTO	TEMPO NORMALE	TEMPO RIDOTTO	TEMPO NORMALE
	GRAMSCI	39	79	3	5
	CAPOBIANCO		30		2
	PESSINA		22		2
TOTALE		39	131	3	9
TOTALE ALUNNI	170				

SCUOLA PRIMARIA	PLESSO	ALUNNI		CLASSI/SEZIONI	
		TEMPO NORMALE	TEMPO PIENO	TEMPO NORMALE	TEMPO PIENO
	MAZZINI	171	51	12	3
	CAPOBIANCO	85		6	
TOTALE		256	51	18	3
TOTALE ALUNNI	307				

SCUOLA SECONDARIA	PLESSO	ALUNNI		CLASSI/SEZIONI	
		TEMPO NORMALE		TEMPO NORMALE	
	MASSAIA	491		29	
TOTALE		491		29	
TOTALE ALUNNI	491				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

PERSONALE DOCENTE	COMUNE	POTENZIAMENTO	SOSTEGNO	TOTALE
INFANZIA	21	1	4	26
GRAMSCI	13	1	3	17
CAPOBIANCO	4		1	5
PESSINA	4		0	4
PRIMARIA	27	3	11	41
MAZZINI	21	2	6	29
CAPOBIANCO	6	1	5	12
SECONDARIA	45	2	12	59

PERSONALE ATA	INCARICHI CO CO CO	EX LSU	TOTALE
DIRETTORE SGA	1		1
ASSISTENTI	7		7
COLL.RI SCO.CI	21		21



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

DATI GENERALI SCUOLA INFANZIA - DATA DI RIFERIMENTO: 15 OTTOBRE

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/23 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili
3	9	12	170	39	131	170	6

DATI GENERALI SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO - DATA DI RIFERIMENTO: 15 OTTOBRE

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/23 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)
Prime		4	1	5	64		44	20		2	
Seconde		4		4	49		49			6	
Terze		4	1	5	60		48	12		5	
Quarte		4	1	5	54		40	14		8	
Quinte		5		5	79		79			8	
Pluriclassi											
Totale		21	3	24	306		260	46		29	
Prime		10		10	170		170			8	
Seconde		10		10	163		163			7	
Terze		9		9	158		158			11	
Pluriclassi											
Totale		29		29	491		491			26	



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

DATI PERSONALE - DATA DI RIFERIMENTO: 15 OTTOBRE

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	INF	PRI	MED	TOT
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>				
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	22	31	45	98
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1			1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4	12	12	28
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time				
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale				
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale			3	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1			1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2	13	8	23
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		2	1	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time				
Insegnanti di religione incaricati annuali	1		1	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1			1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1	1		2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>				
TOTALE PERSONALE DOCENTE				162
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>				
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi				1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato				
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo				
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato				5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale				
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno				
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato				
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale				
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno				
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato				
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato				19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale				
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno				
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato				
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale				
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno				
Personale ATA a tempo indeterminato part-time				
TOTALE PERSONALE ATA				25



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

PROGRAMMA FINANZIARIO

PREMESSA

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.

Per la formulazione del Programma Annuale 2023 si tiene conto:

- del Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018;
- dell'Avanzo di amministrazione Esercizio Finanziario 2022;
- delle Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2023 giusta **nota MI prot. 46445 del 04/10/2022, assunta al ns. prot. 10904 del 04/10/2022** avente per oggetto: "A.S. 2022/2023 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 - periodo settembre-dicembre 2022 - e
- comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023";
- delle nuove tempistiche per la predisposizione del Programma Annuale 2023, giusta **Nota MI n. 51887 del 10/11/2022, ns prot. n. 12427 del 10/11/2022 (proroga PA 2023).**



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

ENTRATE

Per l'anno 2023 le linee programmatiche sono elaborate sulla base dei finanziamenti erogati:

- dallo Stato;
- dalle famiglie degli alunni che contribuiscono a finanziare l'attività scolastica sostenendo le spese relative al noleggio dei mezzi di trasporto per le visite guidate, all'assicurazione relativa agli infortuni e Responsabilità civile e l'assicurazione contro il Covid-19 e in modo residuale al funzionamento didattico.

Gli stanziamenti previsti riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'istituto e sono strettamente correlate alle spese che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione che altresì tiene conto delle caratteristiche logistiche della scuola, delle attrezzature di cui dispone e del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale è destinato alle spese obbligatorie.

Pur tenendo conto di tali condizioni, che potrebbero sembrare limitative, e pur considerando in ogni caso che la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nell'elaborazione del Programma si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi possono:

- ampliare l'offerta formativa attraverso un'ampia attività progettuale;
- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche e scientifiche;
- garantire a ciascun plesso le risorse necessarie per l'azione didattica quotidiana.

Obiettivo finale è quello di ampliare e migliorare la qualità del servizio e favorire le iniziative di un'offerta formativa altamente qualificante e rispondente il più possibile agli specifici bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, formazione e orientamento.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO A

AGGREGATO	VOCE	SOTTOVOCE		IMPORTI
01			Avanzo di Amministrazione Presunto	380.200,37
		01	Non Vincolato	95.677,35
		02	Vincolato	284.523,02
03			Finanziamenti dallo Stato	15.809,28
	01			
		01	Dotazione ordinaria per Funzionamento Amministrativo	15.239,28
		02	Risorse per Alunni Diversamente Abili	570,00
06			Contributi da Privati	8.000,00
	05		Contributi copertura assicurativa alunni	8.000,00
			TOTALE	404.009,65



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE presunto

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2022**, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2022, sulla base a quanto disposto dall'art. 7 del Decreto Interministeriale 28/08/2018, n. 129, consistente in **€ 380.200,37** così distinto:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	380.200,37
	1.1	Non Vincolato	95.677,35
	1.2	Vincolato	284.523,02

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	83.692,61	25.585,00	58.107,61
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.160,72	13.160,72	0,00
	A.3	Didattica	138.629,83	20.000,00	118.629,83
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.393,40	0,00	8.393,40
	A.6	Attività di orientamento	4.794,28	0,00	4.794,28
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"	85.772,26	0,00	85.772,26
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.300,21	0,00	3.300,21



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

G	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	999,42	0,00	999,42
	Gestioni economiche				
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			343.268,74	58.745,72	284.523,02

Accantonato in Z:

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	36.931,63
--	-----------



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'Aggregazione 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento.

Tutti i finanziamenti da parte dell'Unione Europea sono stati assunti a bilancio nell'esercizio finanziario 2022.



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

FINANZIAMENTI DALLO STATO

La Dotazione Ordinaria, secondo quanto previsto dal **MINISTERO DELL'ISTRUZIONE** con la **Nota** Ministero dell'Istruzione **Prot. N. 46445 del 04/10/2022**, fa riferimento alla comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo Gennaio-Agosto 2023, pari ad **euro 15.809,28**. Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Sono iscritte le seguenti voci:

ENTRATA	Finanziamento dello Stato - Dotazione Ordinaria	IMPORTI
3.1.1	FINANZIAMENTO AMMINISTRATIVO	15.239,28
3.1.2	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	570,00
	TOTALE	15.809,28

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in Euro **500,00** nel limite del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

CONTRIBUTO DA FAMIGLIE

E' iscritta la cifra presunta di incasso di **euro 8.000,00**, per il pagamento del corrispettivo del contratto di assicurazione contro infortuni e responsabilità civile. La stessa può comprende altresì una quota dedicata al contributo volontario per l'assicurazione contro malattie da covid-19.

La cifra è stata determinata effettuando una stima del contributo effettivamente incassato lo scorso anno.

Pertanto, il contributo volontario delle famiglie degli alunni per **l'anno scolastico 2023/24** per l'assicurazione sarà quindi di euro 8.000,00, eventuali economie saranno utilizzate per acquisti di materiale attinenti alla didattica a seguito di operazione di storno nella apposita categoria "Funzionamento didattico".

ENTRATA	PROGETTO	IMPORTI
6.5	CONTRIBUTO COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI	8.000,00
	TOTALE	8.000,00



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

In questa voce di bilancio si imputa il Fondo Economale per le Minute Spese gestito direttamente dal Direttore dei Servizi Generale ed Amministrativi ai sensi dell'art. 21 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129.

Il Consiglio d'istituto ai sensi dell'art 21 comma 2 del citato Decreto, in sede di approvazione del Programma Annuale, con apposita delibera, approva il regolamento per l'utilizzo di detto fondo.

Si prevede la costituzione di un Fondo Economale di € 2.500,00 e la fissazione del limite di ogni minuta spesa in € 200,00.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

SPESE

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente.

Alla luce delle necessità prevedibili e degli effettivi fabbisogni per **l'Esercizio Finanziario 2023** sono imputate gli stanziamenti nelle relative schede di bilancio appositamente aggiornate.

Ai sensi della nota del Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca - Dipartimento per la programmazione la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX - prot. 25674 del 20/12/2018 - avente per oggetto: "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche", per ogni Progetto e/o Attività è stata predisposta una scheda di Spesa singola dove saranno opportunamente fatte confluire in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

Ed inoltre si è tenuto conto della nota MIUR 4646 del 06/03/2019 avente per oggetto: "Vademecum per l'utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni" per una corretta imputazione delle voci di spesa nelle schede di bilancio.

Qui di seguito sono esplicitate in dettaglio le voci di Spese come previsto dal modello A della circolare MI sopra citata.



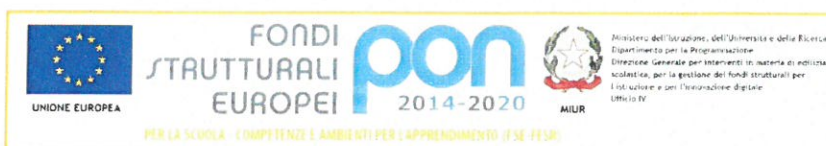
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

PROGRAMMA FINANZIARIO

RIPARTIZIONE DELLE ENTRATE NELLE SCHEDE DI BILANCIO

RIPARTIZIONE		Avanzo 2022	Fondi 2023	Totale
SCHEDA				
A.1.1	FUNZIONAMENTO GENERALE - PULIZIA EX LSU	38.284,59		38.284,59
A.1.2	FUNZIONAMENTO GENERALE - SICUREZZA	3.000,00		3.000,00
A.1.3	FUNZIONAMENTO GENERALE - CONTRATTI	31.272,50	8.000,00	39.272,50
A.1.7	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 D.L. N. 73 DEL 25 MAGGIO 2021	414,07		414,07
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	0,1		0,1
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
				91.692,61
A.2.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	13.160,72	14.739,28	27.900,00
				27.900,00
A.3.1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	20.000,00		20.000,00
A.3.2	FUNZIONAMENTO DIDATTICO - ALUNNI D.A	3.062,75	570,00	3.632,75
A.3.3	SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020	6,71		6,71
A.3.5	A.3.5 - 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-191 - RETI LOCALI	8.051,41		8.051,41
A.3.6	13.1.2A-FESRPON-CA-2021-572 DIGITAL BOARD	1.868,42		1.868,42
A.3.7	ESAMI DI STATO IN SICUREZZA A.S. 2020-21	2.513,06		2.513,06
A.3.8	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	802,48		802,48
A.3.9	CONTRIBUTO TIROCINI SOSTEGNO	1.725,00		1.725,00
A.3.11	EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021	25.000,00		25.000,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

A.3.12	RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	600,00		600,00
A.3.13	13.1.5A-FESRPN-CA-2022-356 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA	75.000,00		75.000,00
				139.199,83
A.5.1	VISITE D'ISTRUZIONE	539,40		539,40
A.5.2	VIAGGI D'ISTRUZIONE	7.854,00		7.854,00
				8.393,40
A.6.1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	4.794,28		4.794,28
				4.794,28
P.1.7	PON 10.1.1.A 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
				4.526,01
P.2.3	PROGETTI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	1.987,06		1.987,06
P.2.7	SCUOLA DI COMUNITA' - NESSUNO RESTI IND.	1.103,62		1.103,62
P.2.9	PON 10.2.2A FSEPON CA 2019 370	17.269,90		17.269,90
P.2.10	PROGETTO SCUOLA VIVA IV ANNUALITA'	43,86		43,86
P.2.11	PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'	425,07		425,07
P.2.12	10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-53 LA BELLEZZA SALVERA' IL MONDO	25.928,00		25.928,00
P.2.13	10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-59 LIBERI DI SCEGLIERE	38.892,00		38.892,00
P.2.14	PNFD EDUCAZIONE CIVICA	122,75		122,75
				85.772,26
P.4.1	FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE	3.232,93		3.327,93
P.4.2	FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE ATA	67,28		67,28
				3.300,21
P.5.1	CONTRIBUTO COMITATO VIGILANZA CONCORSO FUNZIONARI AMMINISTRATIVI	333,18		333,18



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

P.5.2	CONTRIBUTO COMITATI DI VIGILANZA CONCORSO STRAORDINARIO DOCENTI	666,24		666,24
				999,42
		389.887,30	23.309,28	366.578,02

Accantonato in Z	36.931,63		36.931,63
Fondo di Riserva		500,00	500,00
	426.818,93	23.809,28	404.009,65

PROGRAMMA ANNUALE

DETTAGLIO SPESE: ATTIVITA'

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa

A.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	420,45
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	4.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	16.201,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	7.085,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	7.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	500,00
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	16.687,50
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.000,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	414,07



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

A.2 Funzionamento amministrativo

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	3.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	20.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	300,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	600,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	1.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	2.500,00

A.3 - Didattica

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	60.824,70
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	1.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	76.868,42

A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	7.854,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	539,40

A.6 Attività di orientamento

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	4.794,28

PROGRAMMA ANNUALE

DETTAGLIO SPESE: PROGETTI

P.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.000,00



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
 Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
 Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

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"

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.153,67
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	66.348,69
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	1.871,46

P.4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	3.300,21

P.5 Progetti per "Gare e concorsi"

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	999,42

Il finanziamento FIS non sarà gestito direttamente dall'istituzione scolastica, il personale sarà retribuito attraverso la funzione del "cedolino unico", accessibile mediante l'area di lavoro del Ministero delle Economie e delle Finanze.

Determinazione del fondo di riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato in € 500,00 contenuto nella misura massima prevista.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 - Fax 081276440
Codice Fiscale 951867006369 - Codice Meccanografico NAIC8FE00Q

QUADRATURA DEL PROGRAMMA ANNUALE UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione a tal riguardo si faccia riferimento al modello D (Utilizzo Avanzo di Amministrazione) allegato.

DISTRIBUZIONE DELLE VOCI D'ENTRATA SULLE VOCI DI SPESA

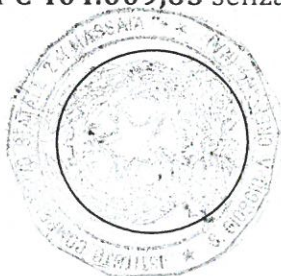
Si distribuiscono preliminarmente i finanziamenti vincolati a carico dello Stato e gli importi vengono integralmente trascritti nella voce corrispondente per la loro specifica destinazione.

Le altre voci d'Entrata non vincolate vengono distribuite secondo necessità così come evidenziato sui modelli relativi alle specifiche schede.

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	271.980,12
Progetti	94.597,90
Fondo di riserva	500,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	36.931,63

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 2022** che pareggia in un importo complessivo pari a **€ 404.009,65** senza alcuna riserva.

Il Direttore S.G. Amministrativi
dott.ssa Federica Maione



Il Dirigente Scolastico
prof. Vincenzo De Rosa