



ISTITUTO SUPERIORE "GENTILESCHI"
Via Nuova Agnano, 30 80125 Napoli
tel. 081/7624019

CF: 80023960638 CODICE ID: nais06800b MAIL: nais06800b@istruzione.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

PREMESSA

Con il presente documento programmatico, redatto in collaborazione, per la parte economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dott. S. Della Monaco, si intende illustrare la pianificazione gestionale-contabile per l'E.F. 2024 (ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018) che verrà sottoposta sia alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto, sia al parere, obbligatorio ma non vincolante, dei Revisori dei Conti.

La redazione del Programma Annuale è stata elaborata in coerenza con le finalità educative e didattiche contenute nel P.T.O.F. (Piano Triennale dell'Offerta Formativa) 2022-2025 partendo da alcuni punti fermi: la fissazione di obiettivi concreti e verificabili, l'individuazione delle risorse e la scelta degli strumenti per raggiungerli, il controllo di gestione in un contesto in cui i livelli decisionali e di responsabilità sono differenziati e necessitano di essere costantemente raccordati e coordinati per la realizzazione didattico-finanziaria. Tali elementi dovranno essere integrati il più possibile per essere funzionali a garantire efficacia ed efficienza alle scelte educative dell'Istituto e per garantire il raggiungimento degli obiettivi progettuali che hanno caratterizzato l'identità formativa della scuola fino ad oggi.

Con nota prot. n.25954 del 29.09.2023 il Ministero dell'Istruzione e del Merito ha fornito la precisa quantificazione delle risorse utilizzabili per la gestione dell'E.F. 2024 e tale nota costituisce pertanto un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del P.A. Si ribadisce che, la presente illustrazione gestionale-contabile per l'Esercizio Finanziario 2024 è formulata tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento e delle deliberazioni degli Organi Collegiali in merito alla recente approvazione delle integrazioni al PTOF del triennio 2022/2025. Pertanto è appena il caso di precisare che le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di Istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel predetto PTOF. La pianificazione come di seguito definita ha una serie di scopi istituzionali tra cui:

- Accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione/allocazione delle risorse finanziarie;
- Assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento gestionale-contabile a tutti gli stakeholder;
- Coinvolgere il Consiglio di Istituto nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità formative della scuola;
- Collegare gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV in un'ottica di miglioramento continuo;
- Integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;
- Connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate sulla base dell'anno scolastico (Piano attività docenti, Piano attività didattiche, Piano attività del personale ATA, Contrattazione integrativa di Istituto e relativo piano di utilizzo delle risorse aggiuntive).

Essa, inoltre, non può prescindere dall'analisi del contesto in cui opera l'Istituzione scolastica, che si cerca di descrivere di seguito.

IL CONTESTO TERRITORIALE

Il tessuto socio-economico in cui opera la scuola è stabilmente rappresentato da famiglie che riconoscono il valore culturale della scuola e partecipano alla vita formativa dei figli con un certo impegno finalizzato a supportare i ragazzi nello studio. La più ampia realtà sociale del territorio in cui il liceo “Gentileschi” opera risulta eterogenea comprendendo una vasta area (quella di Bagnoli, di Fuorigrotta e di Agnano) caratterizzata dalla presenza di diverse realtà, attraversate da vari processi di trasformazione, quali la bonifica ambientale degli impianti siderurgici di Bagnoli, la rifunzionalizzazione della vasta area del comprensorio dell'ex Nato della Fondazione Banco di Napoli per l'assistenza all'Infanzia (FBNAI), la riqualificazione dell'area fieristica di Fuorigrotta e di promozione culturale della Mostra d'Oltremare e dell'area delle Terme di Agnano per il turismo termale. A ciò si deve aggiungere la grande offerta culturale e turistica che il territorio propone in chiave prevalentemente archeologica (il Museo Nazionale Archeologico di Baia, i tanti siti archeologici dell'area flegrea), che si coniuga al ricco contesto di risorse ambientali di terra e di mare (l'oasi WWF degli Astroni, le aree marine protette della Gaiola e del Parco Archeologico sommerso di Baia), non ancora pienamente valorizzate in termini di progettazione didattica sul tema della biodiversità. Vi è anche una presenza consolidata di istituzioni e imprese ad alta valenza culturale quali la RAI a Fuorigrotta, gli archivi dell'INSR (Istituto nazionale per la Storia della Resistenza) e dell'ILVA di Bagnoli. Inoltre, il territorio è fornito di molte strutture sportive pubbliche e private (stadio Maradona, il CUS, la piscina Scandone, ecc.). Il territorio attorno al Liceo è caratterizzato dalla presenza di strutture universitarie e dell'alta formazione: il complesso di Monte Sant'Angelo dell'Università di Napoli “Federico II”, la Facoltà di Ingegneria, oltre alla rete dei laboratori degli Istituti del CNR nell'area occidentale della città metropolitana di Napoli: l'IM (Istituto Motori), l'IREA (Istituto per il rilevamento elettromagnetico dell'ambiente), l'IPCB (Istituto per i Polimeri, Compositi e Biomateriali), l'ICB (Istituto di chimica biomolecolare), l'ISASI (Istituto di Scienze Applicate e Sistemi Intelligenti), l'INO (Istituto nazionale di ottica), lo SPIN (Istituto superconduttori, materiali innovativi e dispositivi), il TIGEM (Istituto Telethon di Genetica e Medicina). La ricchezza di scambi culturali derivanti dalla presenza locale di tante imprese in grado di “dialogare” con la scuola offre opportunità di cooperazioni e scambi inter istituzionali tanto da risultare in espansione la collaborazione con associazioni, enti, aziende e istituzioni del territorio per realizzare al meglio le attività di PCTO, che prevedono anche al Liceo ore di esperienza diretta e di conoscenza dei vari ambiti lavorativi in vista dello sviluppo di competenze trasversali, delle scelte lavorative future e dell'orientamento universitario. Pertanto diverse sono le convenzioni stipulate e i percorsi co-progettati con mutua soddisfazione.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

La popolazione scolastica dell'Istituto, negli ultimi 5 anni, ha registrato un significativo e continuo incremento. Tale aumento risulta essere superiore alle possibilità di accoglienza negli spazi dell'edificio scolastico tanto da dover “inoltrare” nell'ultimo anno un certo numero di iscrizioni presso altre scuole. Nel corrente anno scolastico gli studenti e le studentesse sono distribuiti in 40 classi, raggiungendo un totale di 887 frequentanti alla data del 31 ottobre di cui 193 iscritti al Liceo delle Scienze Umane, 373 iscritti al Liceo Linguistico e 135 iscritti al Liceo Classico e 186 iscritti al Liceo S.U. Opzione Economico-sociale. Gli alunni con bisogni educativi speciali (BES) sono 25 mentre gli alunni diversamente abili (DA) sono complessivamente 21. A seguito del recente conflitto russo-ucraino, è aumentato anche il numero di alunni stranieri che raggiunge un totale di 11 iscritti. Tale popolazione scolastica risulta caratterizzata da tassi di abbandono e di evasione dall'obbligo scolastico nella media, mentre i casi di devianza sono abbastanza contenuti.

Si riporta di seguito la struttura delle classi alla data del 31 ottobre

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

N. classi: 40

Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti										
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem- bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem- bre corsi serali (e)	Alunni frequentan- ti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentan- ti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan- ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan- ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan- ti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	8		8	190		187		187	3	-3		23	
Secon- de	8		8	191		189		189	3	-2		23	
Terze	9		9	207		198		198	5	-9		22	
Quart- e	8		8	161		162		162	4	+1		20	
Quint- e	7		7	152		151		151	6	-1		21	
Totale	40		40	901		887		887	21	-14			

RISORSE UMANE: il PERSONALE

In linea generale, l'intera compagine del personale scolastico, titolare di sede, risulta caratterizzata da una certa stabilità anche se ogni anno, con il completamento dell'organico docente, si assiste ancora a inizio anno scolastico a numerose presenze in ingresso tra docenti in assegnazione provvisoria e incarichi annuali. Tra il personale amministrativo invece permane un forte "turn over" che condiziona la gestione del lavoro e la stabilizzazione di prassi e di procedure innovative in quanto non vi sono assistenti titolari da più anni in grado di garantire la necessaria continuità al lavoro (ad esclusione di una sola persona titolare di sede). Complessivamente la situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) alla data del 31 ottobre può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<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	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
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	//
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	//
Insegnanti di religione incaricati annuali	1

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	85
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	//
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	//
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	//
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
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	19

RELAZIONI CON IL TERRITORIO E SINERGIE INTERISTITUZIONALI

L'Istituto, che nel tempo ha arricchito i rapporti con agenzia e partner presenti sul territorio e che offrono sinergie interistituzionali preziose, collabora a vari livelli con istituzioni, enti, cooperative sociali, associazioni culturali ed esperti per offrire agli alunni opportunità formative e pluralità di scelte collegate a molteplici occasioni di ampliamento del proprio orizzonte culturale e personale. A titolo esemplificativo ma non esaustivo si citano gli accordi, i partenariati e le convenzioni stipulate:

ente partner Cooperativa Orsa Maggiore
ente partner Università Federico II;
ente partner Centro Regionale Trapianti di Napoli;
ente partner ASL NA I CRIUV
ente partner il FAI
ente partner il Comune di Napoli
ente Partner l'Associazione Tourmed
ente partner Ente lirico Teatro di San Carlo
ente partner teatro- cinema La Perla
ente partner l'Arcieria Partenopea
ente partner la Biblioteca Nazionale di Napoli
ente partner ISTITUTO DI BIOSCIENZE e BIORISORSE CNR
ente partner il museo REAL BOSCO di CAPODIMONTE
ente Partner l'Associazione "CAVE CANEM"

SCELTE PROGRAMMATICHE E LINEE DI INDIRIZZO

Le finalità generali della scuola coincidono con le competenze chiave per l'apprendimento permanente definite

dal Consiglio Europeo (22 maggio 2018):

- 1) competenza alfabetica funzionale
- 2) competenza multilinguistica
- 3) competenza matematica e competenza in scienze, tecnologie e ingegneria
- 4) competenza digitale
- 5) competenza personale, sociale e capacità di imparare a imparare
- 6) competenza in materia di cittadinanza
- 7) competenza imprenditoriale
- 8) competenza in materia di consapevolezza ed espressione culturali.

La scuola persegue gli obiettivi formativi e di apprendimento contenuti nelle Indicazioni nazionali per i licei e nel prossimo anno scolastico, godendo dei finanziamenti del PNRR, tenderà a consolidare negli studenti le competenze citate attraverso numerose iniziative extracurricolari che si aggiungono ai progetti formativi “storici” della scuola. Tali iniziative didattiche serviranno a valorizzare al massimo le competenze individuali differenziate e il *capitale sociale* (le reti di relazioni) che i singoli studenti spesso hanno acquisito in ambito esterno alla scuola (famiglia, tempo libero, volontariato, ecc.); a risolvere i conflitti in modo creativo, a costruire percorsi di sviluppo socioaffettivo per sviluppare capacità di pensiero riflessivo e assunzione condivisa di responsabilità. In quest’anno scolastico verrà attivato anche il progetto di istruzione domiciliare che è finalizzato a riconoscere agli alunni che si trovano nell’impossibilità di recarsi a scuola per gravi motivi di salute, il diritto-dovere all’istruzione, anche a domicilio, al fine di facilitare il reinserimento al termine del periodo di convalescenza. L’organizzazione di tale servizio rappresenta un riconoscimento effettivo dei diritti costituzionalmente garantiti, oltre che l’affermazione della cultura della solidarietà a favore degli studenti che versano in condizioni disagiate. Inoltre particolare attenzione viene rivolta ai processi di inclusione degli alunni con bisogni educativi speciali.

Preme sottolineare che la scuola è quotidianamente impegnata in una continua rimodulazione di attività, progettualità e organizzazione al fine di proporre, compatibilmente con i vincoli e i cambiamenti in corso d’opera legati all’emergenza sanitaria, la più qualificata e qualificante offerta formativa possibile per i propri alunni. Gli obiettivi del Programma Annuale 2024 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF 2022/2025 e sono: - Favorire l’approfondimento e il recupero dei saperi disciplinari di base, attraverso la realizzazione di attività laboratoriali e metodologie didattiche innovative, anche periodiche, di elevato livello formativo; - Promuovere il Successo Formativo inteso come possesso di conoscenze, abilità e competenze di Cittadinanza Attiva; - Mantenere le opportunità di ampliamento dell’offerta formativa con un’attività progettuale ampia, che ha tra i punti cardine l’Accoglienza, l’Inclusione, la Continuità, l’Orientamento, la Prevenzione della Dispersione scolastica, lo Sviluppo delle competenze di Cittadinanza e Costituzione, l’educazione alla pace, alla legalità e al rispetto; - Implementare le modalità di documentazione dei percorsi di istruzione e formazione degli alunni secondo la certificazione delle competenze, in linea con i più recenti documenti ministeriali; - Offrire agli alunni occasioni di incontro e di dialogo, di impegno extrascolastico e di arricchimento culturale mediante iniziative volte ad occupare il tempo libero; - Promuovere la cultura della sicurezza con azioni ricorrenti di formazione degli addetti, di esercitazioni, di monitoraggio e verifica degli impianti e delle attrezzature di emergenza, di sensibilizzazione e formazione degli alunni; - Attivare percorsi continui di “Educazione alla Cittadinanza Attiva” nell’ambito delle varie discipline, per iniziative riguardanti: l’educazione stradale, alimentare, ambientale, emotiva e affettiva, alla salute e alla legalità in generale (anche in collaborazione con soggetti esterni come l’ASL Na 1); - Mantenere un’azione di formazione continua dei docenti, in grado di fornire strumenti metodologico-didattici appropriati ad una migliore lettura dei bisogni formativi degli alunni - Mantenere un’azione di formazione continua del personale ATA, in grado di fornire competenze professionali adeguate a gestire i processi di dematerializzazione. - Collaborare con le Università e le Istituzioni scolastiche per la progettazione di percorsi di tirocinio e di PCTO. Pertanto ogni scelta finanziaria contenuta nel presente documento programmatico perseguirà in modo coerente e produttivo il raggiungimento di tali traguardi.

DEFINIZIONE DELLE ENTRATE

Per il calcolo delle entrate che afferiscono al Programma si deve fare riferimento a:

- avanzo di amministrazione
- entrate ordinarie dello Stato, comunicate dal MIM;
- entrate provenienti da finanziamenti dell’Unione Europea
- entrate provenienti da Enti Locali, definite sulla base delle delibere pervenute;
- entrate provenienti da soggetti privati;

- entrate provenienti dalle famiglie

Si pone in rilievo che grazie ai numerosi finanziamenti ricevuti quest'anno in base al PNRR, diretti prevalentemente al potenziamento delle competenze disciplinari e al miglioramento degli ambienti di apprendimento in chiave innovativa, sarà possibile investire ulteriormente in strumentazioni laboratoriali e, in particolare, in dotazioni informatiche per i laboratori, in licenze software e in macchine per lo sviluppo delle stem così come in tecnologie in grado di innovare la didattica.

DEFINIZIONE DELLE SPESE

Tenuto conto del contesto complessivo all'interno del quale l'istituzione scolastica agisce e considerate le esigenze, si ritiene che vadano rispettate le seguenti priorità di spesa:

- continuare a garantire un continuo miglioramento sia degli spazi lavorativi, sia degli spazi di apprendimento curando la logistica e l'accoglienza dell'utenza tutta;
- consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie, nonché la manutenzione delle attrezzature e dei sussidi;
- valorizzare e sostenere le attività progettuali previste dal PTOF e dal Piano del PNRR presentato al suo interno;
- predisporre i piani di sicurezza in applicazione del D. Lgs. 81/2008, effettuare le nomine del R.S.P.P. e del medico competente così come gli incaricati del primo soccorso e delle squadre antincendio, programmare l'attività di formazione per tutto il personale ed attuare le misure di sicurezza necessarie, anche in rete con altre scuole;
- sostenere le iniziative e le attività finalizzate all'inclusione degli alunni con Bisogni Educativi Speciali garantendo l'acquisto di specifico materiale didattico e librario così come garantendo la riproduzione dei materiali per la personalizzazione dell'insegnamento;
- sostenere il processo di dematerializzazione: iscrizioni on-line, pagelle on-line, registro elettronico, sito istituzionale, segreteria digitale;
- incrementare le attrezzature informatiche ed effettuare la manutenzione di quelle già esistenti;
- sostenere le attività di formazione del personale in un'ottica di rafforzamento delle competenze digitali;
- favorire il progressivo rinnovamento delle strutture laboratoriali soprattutto dell'area tecnologica e scientifica per affermare lo sviluppo delle STEM.

ANALISI FINANZIARIA PER L'ANNO 2024

L'art. 5, del Regolamento di contabilità (Decreto n. 129/2018) prevede che:

- 1- Il programma annuale è redatto secondo il criterio della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate "entrate" e "spese".
- 2- Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.
- 3- Le spese sono aggregate per destinazione e sono distinte in Attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.
- 4- Le spese non possono superare, nel loro importo complessivo, le entrate ed il programma annuale deve risultare in equilibrio secondo il principio di pareggio di bilancio.

Sulla base di quanto sopra, il Ministero ha stabilito che il Programma annuale sia strutturato e costituito dai seguenti modelli:

- **"modello A"** - Programma annuale - che rappresenta lo stampato principale del programma perché riporta in sintesi tutte le voci di entrata e di spesa;
- **"modello B"** - Scheda illustrativa finanziaria - compilata per ciascuna attività e per ogni progetto incluso nel programma; ad integrazione della stessa è prevista la compilazione della scheda "Sintesi piano dell'offerta formativa: sezione 1 – Descrittiva;
- **"modello C"** - riassume sinteticamente la situazione amministrativa presunta al termine dell'esercizio finanziario precedente, il fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio di riferimento del Programma, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio precedente, sia in conto residui che in conto competenza, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione;]

- **"modello D"** - prospetto di utilizzo dell'avanzo di amm.ne" ove è indicato l'avanzo utilizzato distinto tra importo vincolato e non vincolato, così come ripartito tra attività e progetti;
- **"modello E"** - riepilogo per tipologia di spesa, consistente nel quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti ed attività, sulla base di nove indicatori corrispondenti ai nove raggruppamenti

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

Avanzo di amministrazione presunto – come da Mod. C - € 356.950,68

Voce 01 Avanzo non vincolato € 119.189,28 - utilizzato: € 83.660,51

Voce 02 Avanzo vincolato € 237.761,40 - utilizzato: € 237.049,81

- L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione complessivo presunto a fine esercizio 2023 come da Modello C allegato è di € **356.950,68** distinto in € **119.189,28** quale avanzo non vincolato (Aggr. 01 Voce 01 Mod. A) ed € **237.761,40** quale avanzo vincolato (Aggr. 01 Voce 02 Mod. A)

Nella sottostante tabella sono riproposte le specifiche delle economie realizzate nella gestione 2023 suddivise in vincolate e non vincolate.

CODICE PROGETTO	AVANZO PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2023	AVANZO NON VINCOLATO	AVANZO VINCOLATO
A01/01 Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 15.755,23	€ 972,96	€ 14.782,27
A01/02 Miglioramento spazi lavorativi e ambienti di apprendimento	€ 366,00	€ 366,00	
A01/03 Spese per sicurezza scuola- Sorveglianza sanitaria e servizi protezione dati	€ 0,00		
A01/07 Risorse per acquisto di defibrillatori semiautomatici	€ 30,10		€ 30,10
A01/11 Reintegro somme spese per svolgimento esami di stato in sicurezza a.s.2020/21	€ 242,57		€ 242,57
A01/12 risorse ex art. 39-Bis DL 115/2022	€ 3.006,09		€ 3.006,09
A02/01 Spese di funzionamento amministrativo	€ 15.378,29	€ 15.378,29	
A02/02 Spese pagamento revisori dei conti	€ 1.345,03		€ 1.345,03
A03/01 Funzionamento didattico generale	€ 29.481,36	€ 29.481,36	
A03/02 Acquisto arredi e libri da destinare alla biblioteca	€ 5.053,16	€ 5.053,16	
A03/03 Acquisti per ambienti digitali per la didattica	€ 15.912,60	€ 15.912,60	
A03/04 Innovazione ambienti apprenditivi	€ 4.093,28	€ 4.093,28	
A03/05 Spese per corsi di recupero	€ 12,34		€ 12,34
A03/11 Didattica digitale integrata per scuole vulnerabili 2020	€ 0,02		€ 0,02
A03/24 Risorse per accoglienza studenti ucraini	€ 200,00		€ 200,00
A03/25 Piano Scuola 4.0 - Azione 1 – Next Generation Classroom - D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-961-P-13999	€ 14.601,68		€ 14.601,68
A03/26 Piano Scuola 4.0 - azione 2 - Next Generation Labs- D.M. 218/2022 - M4C1I3.2- 2022-962-P-20769	€ 12.404,46		€ 12.404,46
A03/27 Azione di prevenzione e contrasto della dispersione scol.- D.M.170/2022- PNRR-M4C1I1.4-2022-981-P13998	€ 114.158,06		€ 114.158,06
A04 Alternanza scuola lavoro	€ 3.830,86		€ 3.830,86
A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero	€ 36.782,49		€ 36.782,49
A06 Attività di orientamento	€ 5.847,60		€ 5.847,60
P02/01 Progetto prestazioni di supporto integrazione	€ 16.804,40		

scolastica alunni con disabilità			€ 16.804,40
P02/04 2019-1-PL01-KA229-065834 2 "On the spur of myths in the darkness of history"	€ 306,38		€ 306,38
P02/06 Progetti di apprendimento e socialità avviso n. 9707/2021 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-134	€ 403,35		€ 403,35
P02/07 Progetti di apprendimento e socialità avviso n. 9707/2021 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-141	€ 7.834,74		€ 7.834,74
P03 Progetti per "Certificazioni e Corsi Professionali"	€ 96,00		€ 96,00
P04/01 Progetto formazione e aggiornamento pers.le docente e ata	€ 1.855,73	€ 1.855,73	
P04/02 Progetto formazione antincendio	€ 5.361,37	€ 3.000,00	€ 2.361,37
P04/07 Did. digitale integr. e formaz. alla transizione dig. per il pers.le scol. D.M. 22 ag. 22 n.222 PNRR	€ 2.000,00		€ 2.000,00
R98 Fondo di riserva	€ 1.660,39	€ 1.660,39	
TOTALE PARZIALE	€ 314.823,58	€ 77.773,77	€ 237.049,81
Disponibilità Z 01 (€ 42.127,10 così costituita :			
a) Avanzo non vincolato esercizi precedenti	€ 41.415,51	€ 41.415,51	
b) Avanzo vincolato (€ 400,00 Fondo concorsi + 311,59 Sostegno finanziario ai patti di comunità)	€ 711,59		€ 711,59
TOTALE AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2023	€ 356.950,68	€ 119.189,28	€ 237.761,40

La determinazione dell'avanzo ha tenuto conto delle variazioni proposte per radiazione di residui attivi inesigibili per **€ 23.555,13**. L'elenco dei residui attivi e passivi, delle conseguenti variazioni viene comunque allegato al programma annuale per i riflessi sulla stima dell'avanzo di amministrazione.

L'Avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2023 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2024 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi Modello D).

Agg. 03 Finanziamento dello Stato
Voce 01 Dotazione Ordinaria

€ 26.934,91

Come da comunicazione MIM - Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio VII Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 - la risorsa finanziaria assegnata a codesta scuola per l'anno 2024 è pari ad **€ 26.934,91**. Tale risorsa comprende:

- Quota per il **Funzionamento amministrativo- didattico, Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e Compenso revisori dei Conti** per complessivi **€ 26.934,91**

La risorsa finanziaria di **€ 26.934,91** è stata calcolata sulla base dei parametri aggiornati dal decreto ministeriale n. 834 del 15 ottobre 2015 (DM 834/2015) ed include oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIM, anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge n.107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica ed è ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015 ed è stata determinata, nella suddetta comunicazione, come di seguito specificato:

- **€ 16.877,99** quale quota per il **funzionamento amministrativo e didattico**, così calcolato:
 - € 1.333,33** quale quota fissa per istituto (tabella 1 Quadro A);
 - € 133,33** quale quota per sede aggiuntiva (tabella 1 Quadro A);
 - € 15.088,00** quale quota per alunno (tabella 1 Quadro A);
 - € 230,00** quale quota per alunno diversamente abile (tabella 1 Quadro B);

€ 93,33 quale quota per classi terminali scuola sec. II° (tabella 1 Quadro A);

- € 3.333,33 quale **compenso revisori dei conti per Istituzione capofila dell'Ambito.**

Questa risorsa finalizzata alla retribuzione degli incarichi svolti dai revisori dei conti, in rappresentanza del MEF e del MIM (€ 2.500,00 lordo dipendente per revisore dei conti) è stata calcolata ad esclusione dell'Irap e di ulteriori oneri che restano a carico dell'Istituzione scolastica.

- € 6.723,59 quale quota per i **Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento** ai sensi della Legge n. 107/2015

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Per l'A.S. 2023/2024 è stato confermato il processo di liquidazione delle competenze per le **supplenze brevi e saltuarie** per il personale scolastico non di ruolo, avviato dall'anno scolastico 2015/2016. Il MEF / NOIPA calcola le competenze globali e la singola rata spettanti al personale supplente; la scuola è tenuta ad inserire al SIDI contratti e variazioni di stato giuridico. Il DSGA e il DS a conclusione del rapporto di lavoro o ad ogni conclusione di mensilità, effettuano l'autorizzazione al pagamento.

Pertanto l'assegnazione per supplenze brevi e saltuarie non viene prevista in bilancio.

ASSEGNAZIONE PER GLI ISTITUTI CONTRATTUALI

In applicazione dell'intesa firmata l'08.09.2023 dal MIM e le OOSS per l'assegnazione alle Istituzioni scolastiche delle risorse destinate al Fondo per il miglioramento dell'Offerta formativa per l'a.s. 2023/2024 di cui alla nota MIM prot n. 25954 del 29.09.2023 la somma assegnata a questa scuola per il periodo settembre 2023 - agosto 2024 è pari a € 69.859,13 lordo dipendente. Per cui tali importi, finalizzati a retribuire gli istituti contrattuali ed utili per la relativa contrattazione d'Istituto **non vengono previsti in bilancio, né ovviamente accertati**. L'assegnazione verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico" e, attualmente, comprende le voci sotto elencate:

- il fondo dell'istituzione scolastica, per il pagamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (ivi compresi, tra l'altro, il compenso spettante per l'indennità di direzione, quota fissa e variabile, al personale che sostituisce il DSGA);
- le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL);
- gli incarichi specifici del personale ATA (art. 47 CCNL);
- le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 CCNL);
- le attività complementari di educazione fisica;
- la quota per progetti relativi alle **Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica** (art. 2 co 2 CCNL 7/08/2014);
- la quota per retribuire la **valorizzazione del personale scolastico**. Tali risorse, ai sensi della legge 27.12.2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 del CCNL 29 novembre 2007

Nella tabella sottostante sono quantificate le risorse complessivamente disponibili per il Miglioramento Offerta Formativa per l'anno scolastico 2023/2024

BUDGET PER MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA ANNO 2023/2024 - QUOTA CEDOLINO UNICO - INTESA 08 settembre 2023			
LORDO DIPENDENTE SETT./DIC. 2023 Nota MIM 25954 del 29.09.2023		LORDO DIPENDENTE GENNAIO/AGOSTO 2024 Nota MIM 25954 del 29.09.2023	
Tipologia compenso	lordo dip.	lordo dip.	totale lordo dipendente 4/12 + 8/12
Fondo istituzione	15.762,18	31.524,37	47.286,55
Funzioni strumentali	1.225,72	2.451,43	3.677,15

Incarichi specifici ATA	757,20	1.514,39	2.271,59
Ore sostituzioni docenti assenti	930,62	1.861,24	2.791,86
Attività complementari di educazione fisica	854,66	1.709,32	2.563,98
Progetti Aree a rischio	170,03	340,05	510,08
Valorizzazione personale scolastico	3.585,97	7.171,95	10.757,92
TOTALI	23.286,38	46.572,75	69.859,13

Agg. 06 Contributi da privati
Voce 01 Contributi volontari da famiglie € 0,00

Non vengono iscritti finanziamenti in quanto la natura volontaria del contributo non consente di quantificare l'entità delle quote che le famiglie degli allievi frequentanti questo Istituto Scolastico verseranno, a titolo di contributo volontario.

I contributi che perverranno dalle famiglie saranno oggetto di apposita variazione al PROGRAMMA ANNUALE e saranno utilizzati nel rispetto di quanto stabilito nella premessa della relazione, in linea con la normativa vigente.

Va evidenziato come il finanziamento indiretto rappresentato dal contributo volontario versato dalle famiglie, sebbene non risulti del tutto prevedibile come risorsa certa in entrata, garantisce comunque un valido e costante supporto economico alle iniziative della sfera didattica; tali contributi, risultano, infatti, iscritti nel bilancio all'interno di diversi aggregati di spesa presenti nel Programma Annuale come l'aggregato A03/01 "Funzionamento didattico", A03/02 Acquisto arredi e libri da destinare alla biblioteca, A03/03 "Acquisti per ambienti digitali per la didattica", A03/04 "Innovazione ambienti apprenditivi".

Si provvederà ad apportare idonee variazioni di bilancio, allorquando si verrà a conoscenza degli effettivi importi.

Agg. 06 Contributi da privati
Voce 05 Contributi per copertura assicurativa alunni € 10.825,00

Si iscrive la quota del contributo obbligatorio (pari ad € 12,50) versato dai genitori degli alunni (n. 866) per la copertura assicurativa.

Agg. 06 Altri Contributi da famiglie vincolati
Voce 04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 24.077,00

Si iscrivono i contributi versati dai genitori alunni tramite il sistema PAGOPA e affluiti sul c/c bancario intestato all'Istituto per € 24.077,00 per i viaggi di istruzione a.s. 2023/2024. L'importo comprende:

- n.144 quote di € 100,00 in acconto e una quota a saldo di € 77,00 per il viaggio di istruzione nel Cilento classi III per un importo di € 14.477,00;
- n. 47 quote di € 200,00 in acconto per il viaggio di istruzione a Firenze classi IV per un importo di € 9.400,00
- n. 01 quota di € 200,00 per il viaggio di istruzione a Barcellona classi quinte

Agg. 12 Altre Entrate
Voce 02 Interessi attivi da Banca d'Italia € 0,04

Si iscrive l'importo degli interessi attivi di € 0,04 maturati sul conto di Tesoreria.

E' d'uopo precisare che la Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIM potrà disporre eventuali integrazioni alle risorse finanziarie di cui sopra. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite.

Nel caso di successive integrazioni si provvederà ad accertamento con opportune variazioni di bilancio. Alle partite sopra illustrate dovranno, infine, essere aggiunte tutte le assegnazioni e tutti gli accertamenti a qualsiasi altro titolo che saranno oggetto di specifiche variazioni e saranno iscritte in bilancio in base alle

finalità indicate dall'Amministrazione, per quelle di sua competenza, ed in base alle finalizzazioni specifiche per le quali perverranno, per quelle di enti, alunni e privati.

Dall'esame effettuato delle singole Aggregazioni di entrata così come riportate nel Modello A previsto dal D.I. 129/2018 e allegato alla presente relazione il **totale delle entrate** è pari ad **€ 418.787,63**

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2024. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa (Modello B) allegata al modello A, ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 01/Sott. 01	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 18.881,47
-------------------------	---	--------------------

Nell'aggregato di spesa, vengono allocate tutte quelle risorse riferite al personale interessato dai contratti di fornitura dei servizi di pulizia ed altre attività ausiliarie, compresi i servizi di mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili, nonché le spese "comuni" non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata.

La relativa fonte di finanziamento è rappresentata dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato del finanziamento MIM per i contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie per il periodo gennaio/febbraio 2020 pari ad € **14.782,27**. Pertanto, in attesa di disposizioni della Direzione Generale – USR per la Campania i relativi fondi sono conservati, con il vincolo dell'indisponibilità per essere restituiti.

Oltre al prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato l'aggregato risulta finanziato anche dall'avanzo di amministrazione non vincolato per complessivi € **4.099,20** da destinarsi alla spesa per l'apertura dell'edificio scolastico.

Sempre in questo aggregato, in linea con quanto previsto nella nota MIM prot. 4646 del 06.03.2019, avente ad oggetto "Vademecum per l'utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni", va in fase di programmazione, imputata - la somma relativa al **FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE** di cui all' **art. 21 del D.I. n. 129/2018 (partita di giro)** anticipato al D.S.G.A. e gestito dal medesimo. La somma prevista di € **1.000,00** è contenuta entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di anticiclaggio e utilizzo del denaro contante.

Per ciò che concerne la costituzione del suddetto fondo, con la nota prot. n. 684 del 14/01/2018 del MIM., avente ad oggetto: "A. F. 2019 – Avviso pubblicazione FAQ su fondo economale per le minute spese" è stato precisato che tale operazione deve avvenire applicando la normativa in tema di tracciabilità dei flussi finanziari e, quindi, nel rispetto del comma 3, dell'art. 3 della Legge n. 136/2010, mediante bonifico bancario o postale o altro strumento tracciabile (ad es. assegno circolare non trasferibile) a favore del D.S.G.A.

Le spese verranno poi imputate alle aggregazioni e tipologie pertinenti delle uscite, che al termine della gestione saranno restituite al bilancio. La movimentazione del fondo risulterà dal previsto registro.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 01/Sott. 02	Miglioramento spazi lavorativi ed ambienti di apprendimento e acquisti attrezzature per uffici	€ 16.000,00
-------------------------	---	--------------------

La spesa, nell'ottica della cura degli ambienti scolastici è finalizzata all'acquisto di arredi funzionali all'operatività degli uffici, di attrezzature digitali, al rinnovo di banchi e sedie per le aule e alla manutenzione delle tende esistenti nelle aule. La relativa fonte di finanziamento è rappresentata dal prelievo dall'avanzo di amministrazione non vincolato per un importo pari a € **16.000,00**.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 01/Sott. 03	Spese per sicurezza scuola – Sorveglianza sanitaria e Servizi protezione dati	€ 23.023,84
-------------------------	--	--------------------

La scheda relativa al progetto in esame è finanziata mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione non vincolato per € 23.023,84. La spesa è diretta a garantire la prosecuzione dell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza, il costante controllo della stessa nell'ottica di garantire la tutela della Salute dei lavoratori ed alunni mediante la realizzazione degli interventi finalizzati alla applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole (DVR). Si prevede quindi la remunerazione dell'attività svolta dal R.S.P.P., reclutato da questa scuola, in qualità di esperto esterno, non essendo presente nell'Istituto personale in grado di assicurare le necessarie competenze tecniche indispensabili all'assunzione della funzione.

Sulla voce in esame confluiscono, inoltre, le spese relative al processo di attuazione del GDPR - Regolamento Europeo in materia di protezione dei dati personali (Regolamento 2016/679) - in ambito scolastico. Detto regolamento costituisce un prezioso tentativo di armonizzazione della normativa in materia di privacy dei vari Stati ed è finalizzato a sviluppare il mercato unico digitale attraverso la creazione e la promozione di nuovi servizi, applicazioni, piattaforme e software.

L'aggregato di spesa prevede, inoltre, ulteriori investimenti diretti a migliorare la sicurezza (canoni mensili afferenti il contratto di vigilanza e di videosorveglianza per ridurre il rischio di furti o di atti vandalici ed il pagamento del premio per la polizza furto, incendio ed elettronica). Nella spesa complessiva è previsto inoltre il compenso da erogare ad un medico specialista, in possesso dei necessari requisiti di legge, disponibile ad assumere l'incarico professionale per lo svolgimento delle attività di "medico competente" comprendente i controlli della sicurezza e dell'igiene sui luoghi di lavoro e la sorveglianza sanitaria destinata al personale ATA in servizio presso l'Istituto (n. 21 unità).

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 01/Sott. 07 Risorse per acquisto di defibrillatori semiautomatici € 30,10

L'aggregato è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 30,10 da restituire all'Amministrazione Locale (Regione) sulla base delle istruzioni che saranno diramate dall'Ente.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 01/Sott. 11 Reintegro somme spese per svolgimento esami di Stato in sicurezza € 242,57

L'aggregato è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 242,57 e l'importo sarà utilizzato nel rispetto delle finalità di utilizzo definite dalla norma

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 01/Sott. 11 Risorse ex art. 39-Bis DL 115/2022 (c.d. decreto "aiuti bis") € 3.006,09

L'aggregato è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 3.006,09. Le suddette risorse che dovevano essere utilizzate entro il 31 agosto 2023, saranno oggetto di monitoraggio e dovranno essere restituite in conto entrata del bilancio dello Stato secondo le indicazioni che saranno impartite.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 02/Sott. 01 Spese di funzionamento amministrativo € 20.230,04

Tale scheda costituisce il centro di costo degli Uffici di segreteria e dei servizi generali e mira a garantire la continuità e la qualità nell'erogazione del servizio scolastico. Si prevedono, quindi, spese per beni e servizi relativi al funzionamento amministrativo, con particolare riferimento: all'acquisto di libri e abbonamenti a riviste di carattere amministrativo-legislativo; al pagamento dei canoni di noleggio per le stampanti in dotazione degli uffici amministrativi; alla manutenzione e servizio di assistenza per il profilo del committente (SITO WEB istituzionale della Scuola); all'acquisto materiale di facile consumo (carta per fotocopie, cancelleria varia, toner, prodotti informatici, etc...) e per il reintegro delle cassette di pronto soccorso, ai sensi dell'art. 45 del D.Lgs 81/08ne del D.M. 388 del 15/07/2023 e DPI da destinare al personale collaboratore scolastico; alla fornitura di registri ad uso ufficio; all'acquisto di materiale igienico-sanitario; all'acquisto, rinnovo dei contratti di licenza, manutenzione ed assistenza relativa a pacchetti applicativi (programmi software) per la gestione amministrativo-contabile della Scuola; alle spese postali; agli oneri derivanti dalla

stipula della Convenzione di Cassa con l'Istituto Bancario che disbriga, per conto della scuola, il relativo servizio; all'acquisizione di ogni altro bene e/o servizio indispensabile al corretto e regolare funzionamento scolastico e legato all'attività amministrativa generale.

Le relative fonti di finanziamento sono le seguenti:

- somma prelevata dall'avanzo di amministrazione non vincolato, per un importo pari a € 14.039,81
- parte della risorsa finanziaria di competenza, assegnata dal MIM a questa scuola, per l'E.F. 2024 (periodo: Gennaio-Agosto 2024), pari all'importo di € 6.190,19, relativa al funzionamento.
- Gli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria pari ad € 0,04

Per la ripartizione delle spese si rinvia all'allegato MODELLO B

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 02/Sott. 02	Spese pagamento revisori dei conti	€ 5.076,02
-------------------------	---	-------------------

La spesa è finalizzata per il pagamento degli incarichi svolti dai revisori dei conti, in rappresentanza del MEF e del MIM ed è finanziata dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato di € 1.345,03 e per € 3.333,33 dalla quota assegnata dal MIM per il periodo gennaio – agosto 2024 con nota prot. 25954 del 29 settembre 2023. Si prevede sull'Aggregato di spesa anche un prelievo dall'avanzo di amministrazione non vincolato di € 397,66 per il pagamento dell'Irap e di ulteriori oneri che non sono finanziati dal MIM, come da nota di assegnazione risorse prot. 25954 del 29.09.2023, e che restano a carico dell'Istituzione scolastica.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 01	Funzionamento didattico generale	€ 25.825,00
-------------------------	---	--------------------

Tale scheda costituisce il centro di costo delle attività didattiche curriculari, comprese le spese per il funzionamento dei laboratori nonché dell'assicurazione alunni.

Si prevedono, quindi, spese per beni e servizi relativi al funzionamento didattico e all'acquisto di beni volti all'arricchimento e all'ammodernamento di strumentazioni per la didattica (noleggio fotocopiatore), materiale di facile consumo, spese per rilegatura e stampa di materiale didattico, per acquisti filmati/DVD per la didattica, attrezzature sportive e spese per la partecipazione a gare e concorsi.

Le relative fonti di finanziamento sono le seguenti:

- somma prelevata dall'avanzo di amministrazione non vincolato pari ad € 6.000,00
- parte della risorsa finanziaria di competenza, assegnata dal MIM a questa scuola, per l'E.F. 2024, pari all'importo di € 9.000,00, relativa al funzionamento;
- la somma di € 10.825,00 quale contributo obbligatorio che sarà versato dalle famiglie per la copertura assicurativa degli alunni.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 02	Acquisto arredi, libri, da destinare alla biblioteca	€ 4.000,00
-------------------------	---	-------------------

L'aggregato è finanziato per € 4.000,00 dal prelievo dall'avanzo di amministrazione non vincolato. La spesa è finalizzata all'arricchimento delle dotazioni librerie della biblioteca.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 04	Innovazione ambienti apprenditivi	€ 4.100,00
-------------------------	--	-------------------

L'aggregato è finanziato per € 4.100,00 dal prelievo dall'avanzo di amministrazione non vincolato per la spesa finalizzata all'implementazione di nuovi spazi laboratoriali.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 05	Spese per corsi di recupero	€ 12,34
-------------------------	------------------------------------	----------------

La spesa finanziata mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato è finalizzata al pagamento delle attività di recupero a sostegno degli insuccessi apprenditivi degli alunni effettuate dal personale docente. L'importo è da intendersi lordo stato e quindi comprensivo delle ritenute e contributi a carico dell'Amministrazione.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 11 Didattica digitale integrata per scuole vulnerabili **€ 0,02**

L'aggregato finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 0,02. L'importo sarà restituito in conto entrata al Bilancio dello Stato secondo le indicazioni che saranno fornite dalla Direzione generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 24 Risorse per accoglienza studenti ucraini **€ 200,00**

La spesa è finanziata mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per complessivi € 200,00 e sarà utilizzata nel rispetto delle finalità stabilite nella nota MIM prot. 11705 del 25 marzo 2022 (supporto mediazione linguistica, acquisto di materiali didattici – anche digitali e qualsiasi ulteriore attività volta all'inclusione scolastica).

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 25 Piano Scuola 4.0 – Azione 1 Next Generation Classroom – D.M. 218/2022 M4C1I3.2-2022-961-P-13999 **€ 14.601,68**

L'aggregato è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 14.601,68.

Il progetto si pone quale obiettivo la riprogettazione di ambienti innovativi per il potenziamento delle STEAM e per la messa a punto di ambienti flessibili in cui adottare diverse metodologie didattiche innovative anche nell'ambito umanistico; si vuole inoltre procedere all'ammodernamento di spazi e ambienti attraverso l'implementazione di nuovi arredi flessibili e modulari, riconfigurabili allo scopo di costituire isole di lavoro, angoli dialogici funzionali all'aggregazione sociale, alla cooperazione e all'inclusione. Lo scopo è quello di rendere l'ambiente scolastico uno spazio educativo più articolato, organizzato e strutturato in modo da facilitare azioni di mentoring rispondenti ai differenti ritmi di apprendimento individuali, consentendo anche l'esecuzione di attività sincrone diverse. L'intero intervento sarà attuato nel rispetto del principio DNSH (Do Not Significant Harm) e ai fini della realizzazione di una didattica pienamente inclusiva.

All'interno di questi ambienti rinnovati troveranno collocazione nuove strumentazioni digitali e software didattici innovativi.

Le attività previste per la realizzazione del progetto dovranno terminare entro il 31 dicembre 2024.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 26 Piano Scuola 4.0 – Azione 2 Next Generation Labs – D.M. 218/2022 M4C1I3.2-2022-962-P-20769 **€ 12.404,46**

La spesa è finanziata mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per complessivi € 12.404,46. Con questo intervento si intendono realizzare 2 laboratori innovativi per le professioni digitali del futuro. Il primo, che sostituirà il preesistente laboratorio informatico, sarà un laboratorio STEM di nuova generazione, in cui saranno stimolati gli alunni, negli ambiti di Chimica, Biotecnologia, Transizione Ecologia ed Educazione alla Salute. Saranno sviluppati approcci basati sulla realtà aumentata e sulla modellazione 3D al fine di massimizzare il coinvolgimento degli studenti e motivarli mediante una conoscenza basata sull'approccio esperienziale e per implementare una consapevolezza cognitiva per migliorare la qualità ed estendere l'ampiezza dell'apprendimento individuale.

Il secondo laboratorio che sarà realizzato, in sostituzione del precedente laboratorio multimediale linguistico, è quello di DIGITAL HUMANITIES. In un liceo come il nostro, in cui grande spazio viene dato allo studio delle lingue sia antiche che moderne e alla contestualizzazione nell'ambito storico, artistico, culturale dell'uso di tali lingue, il laboratorio di DIGITAL HUMANITIES affronta la tematica della digitalizzazione del

patrimonio culturale, storico e artistico, in una modalità profondamente professionalizzante veicolata dalla comprensione dei software tecnici e l'uso di tecnologie di ultima generazione. Grazie a queste tecnologie sarà possibile creare contenuti digitali in cui le discipline linguistiche, storiche e artistiche potranno essere unite in sinergia per lo sviluppo delle competenze chiave di cittadinanza in una prospettiva interdisciplinare quali la competenza digitale, la competenza multilinguistica e la consapevolezza culturale.

L'intero intervento sarà attuato nel rispetto del principio DNSH (Do Not Significant Harm) e ai fini della realizzazione di una didattica pienamente inclusiva.

Le attività previste per la realizzazione del progetto dovranno terminare entro il 31 dicembre 2024.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 03/Sott. 27 Azione di Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. 170/2022-PNRR-M4C1I.4-2022-981-P-13998 **€ 114.158,06**

L'aggregato è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per **€ 114.158,06**

Il progetto prevede l'implementazione di quattro azioni parallele e complementari al fine di ridurre i divari territoriali e i rischi di dispersione con un'azione preventiva basata su forme di sostegno di gruppo e individuali. Le azioni prevedono interventi mirati fondati sull'osservazione e il monitoraggio delle situazioni critiche dal punto di vista dell'apprendimento, dei rapporti sociali, della condotta, del contesto familiare. Oltre ad un intervento diretto dell'istituzione scolastica, mediante l'attivazione di percorsi di recupero e potenziamento delle competenze di base e di progetti laboratoriali co-curricolari e interdisciplinari, sono inoltre attuate azioni in sinergia con enti del terzo settore opportunamente selezionati che, grazie alla loro esperienza di gestione delle criticità sul territorio, potranno potenziare e valorizzare gli interventi educativi, introducendo esperienze formative di natura differente e di prospettiva più ampia rispetto a quelle specificamente didattiche e scolastiche. Tali interventi dovranno promuovere, inoltre, l'inclusione sociale, la socializzazione, la motivazione e l'educazione digitale integrata anche per le persone con disabilità sensoriali e/o intellettive. Proprio nell'ottica di concorrere alla prevenzione e al contrasto dell'abbandono scolastico e nel favorire l'inclusione degli allievi con bisogni educativi speciali, tra le azioni coadiuvate dagli enti del terzo settore sono progettati, infine, percorsi di orientamento, erogati in piccoli gruppi, finalizzati a supportare le famiglie ed a creare una comunità educante in grado di agire sinergicamente.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 04 Alternanza Scuola-Lavoro (ora denominata Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento) **€ 10.554,45**

L'alternanza scuola lavoro, obbligatoria per tutte le studentesse e gli studenti degli ultimi tre anni delle scuole superiori, licei compresi, è una delle innovazioni più significative della legge 107/2015.

E' una modalità didattica innovativa, che attraverso l'esperienza pratica aiuta a consolidare le conoscenze acquisite a scuola e testare sul campo le attitudini di studentesse e studenti, ad arricchirne la formazione e a orientare il percorso di studio.

La legge 30 dicembre 2018, n. 145, relativa al "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021" (Legge di Bilancio 2019) ha apportato modifiche alla disciplina dei percorsi di alternanza scuola lavoro di cui al decreto legislativo 15 aprile 2005, n. 77, che vanno ad incidere sulle disposizioni contenute nell'articolo 1, commi 33 e seguenti, della legge 13 luglio 2015, n. 107.

A partire dall'anno scolastico 2018/2019, gli attuali percorsi in alternanza scuola lavoro sono ridenominati "percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento" e sono attuati per una durata complessiva:

- a) non inferiore a 210 ore nel triennio terminale del percorso di studi degli istituti professionali;
- b) non inferiore a 150 ore nel secondo biennio e nell'ultimo anno del percorso di studi degli istituti tecnici;
- c) non inferiore a 90 ore nel secondo biennio e nel quinto anno dei licei.

Le relative fonti di finanziamento sono le seguenti:

- somma prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato, per un importo pari a **€ 3.830,86**;
- parte della risorsa finanziaria di competenza, assegnata dal MIM con nota n. 25954 del 29.09.2023 a questa scuola, per l'E.F. 2024 (periodo: Gennaio-Agosto 2024), pari all'importo di **€ 6.723,59**

Per la ripartizione delle spese si rinvia all'allegato MODELLO B

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 05/Sott. 01 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 26.675,04

L'aggregato è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 2.598,04 che rappresenta le quote versate a fine esercizio finanziario 2023 dai genitori degli allievi per la partecipazione ai viaggi di istruzione organizzati dall'Istituto e per l'uscita didattica del 17 gennaio 2024 della classe III BL presso U.S. Naval Support-Site di Gricignano d'Aversa e dalle entrate versate per la partecipazione ai viaggi di istruzione e affluite sul conto corrente bancario intestato all'istituto nell'E.F. 2024 per un importo di € 24.077,00.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 05/Sott. 02 Risorse Direttiva Ministeriale n. 6/2023 – Viaggi di istruzione € 34.184,45

L'aggregato è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 34.184,45. Il finanziamento è stato assegnato ed erogato dal MIM con nota prot. n. 35171 del 14 dicembre 2023, ai sensi della Direttiva del Ministro dell'istruzione e del merito del 3 aprile 2023, n. 6 per sostenere la più ampia partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e alle visite didattiche, con particolare riferimento a coloro che provengono da famiglie economicamente svantaggiate. Con successiva Direttiva ministeriale del 22 novembre 2023, n. 26, il Ministero ha indirizzato la misura in oggetto - in via sperimentale per l'anno scolastico 2023/2024 - alle famiglie di studenti frequentanti le istituzioni scolastiche ed educative statali secondarie di secondo grado con ISEE inferiore ad euro 5.000,00.

Con successiva comunicazione della Direzione Generale per i sistemi informativi e la statistica prot. 5419 del 20.12.2023, sono state fornite ulteriori indicazioni circa le seguenti fasi:

- Presentazione della richiesta di agevolazione, che coinvolge le famiglie e l'istituzione scolastica e che prevede l'utilizzo della Piattaforma Unica;
- Gestione, su SIDI, delle risorse finanziarie erogate in funzione del numero di studenti beneficiari individuati con la fase precedente;
- Gestione degli eventi di pagamento intestati, tramite i sistemi di pagamento in uso presso la scuola che si interfacciano con PagoinRete;
- Procedura di rimborso nel caso in cui il viaggio di istruzione o l'uscita didattica siano già stati effettuati;
- Rendicontazione delle risorse finanziarie in parola, che sarà effettuata attraverso la piattaforma Monitor-Pimer.

Aggregato A – ATTIVITA'

Voce 06 Attività di orientamento € 5.847,60

La scheda relativa alle attività di orientamento è finanziata mediante prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 5.847,60.

PROGETTI

Il nuovo Piano dei Conti espone una destinazione della spesa che prevede 5 Macro Progetti, codificati con i seguenti codici alfanumerici: P01, P02, P03, P04, P05.

Si è provveduto a creare delle sottovoci in uscita, assegnando ciascun progetto alla Macro Area che risulta essere maggiormente pertinente al medesimo.

Aggregato P – PROGETTI

Voce P02 Progetti in Ambito umanistico e sociale

Sottovoce 01 PROGETTO Prestazioni di supporto integrazione scolastica alunni con disabilità"

€ 16.804,40

Il progetto finanziato dal Comune di Napoli (nota prot. PG/2023/869725 del 27.10.2023) per € 16.804,40 sarà

utilizzato per l'attuazione dello specifico progetto di supporto all'integrazione scolastica degli alunni con disabilità – assistenza specialistica – integrato con il Piano Educativo Individualizzato, rivolto a due alunne diversamente abili del nostro Istituto e finalizzato a sopperire i deficit che possano impedire la piena integrazione scolastica. L'intervento è diretto a potenziare le capacità comunicative, percettive e relazionali degli studenti diversamente abili fornendo collaborazione e supporto alle attività formative programmate all'interno dell'area didattica e pedagogico-educativa.

Aggregato P – PROGETTI

Voce P02 Progetti in Ambito umanistico e sociale

Sottovoce 04 PROGETTO 2019-1-PL01-KA229-065834 2 “On the Spur of myths in the D@rkness of history” **€ 306,38**

Il progetto è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 306,38 quale avanzo del Progetto Erasmus 2015-1-FR01-KA2019-015283.

Aggregato P – PROGETTI

Voce P02 Progetti in Ambito umanistico e sociale

Sottovoce 06 Progetto di Apprendimento e Socialità Avviso N. 9707/2021 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-134 **€ 403,35**

Il progetto è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 403,35. La stessa sarà destinata alla realizzazione di altre attività formative coerenti con gli altri moduli, e/o all'acquisizione di attrezzature e materiale didattico così come stabilito dal MIM- PON per la Scuola 2014-2020 nelle “Disposizioni e istruzioni per l'attuazione delle iniziative cofinanziate dai Fondi Strutturali Europei 2014 - 2020.

Aggregato P – PROGETTI

Voce P02 Progetti in Ambito umanistico e sociale

Sottovoce 07 Progetto di Apprendimento e Socialità Avviso N. 9707/2021 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-141 **€ 7.834,74**

Il progetto è finanziato dal prelievo dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 7.834,74. L'importo sarà devoluto alla realizzazione di altre attività formative coerenti con gli altri moduli, e/o all'acquisizione di attrezzature e materiale didattico così come stabilito dal MIUR- PON per la Scuola 2014-2020 nelle “Disposizioni e istruzioni per l'attuazione delle iniziative cofinanziate dai Fondi Strutturali Europei 2014 - 2020.

Aggregato P – PROGETTI

Voce P03 PROGETTI per Certificazioni e Corsi professionali **€ 96,00**

Il progetto è finanziato per € 96,00 dall'avanzo di amministrazione vincolato per la spesa di certificazione in lingua.

Aggregato P – PROGETTI

Voce P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Sottovoce 01 PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERS.LE DOCENTE E ATA **€ 9.000,00**

Il progetto è finanziato per € 9.000,00 dall'avanzo di amministrazione non vincolato. La spesa è finalizzata all'aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio al fine di promuovere occasioni di crescita professionale e di aggiornamento generale nell'ambito normativo, della sicurezza scolastica e della digitalizzazione delle procedure amministrative.

Aggregato P – PROGETTI

Voce PO4 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Sottovoce 02 PROGETTO FORMAZIONE ANTINCENDIO €

Il progetto è finanziato per € 3.000,00 dall'avanzo di amministrazione non vincolato ed € 2.361,37 dall'avanzo vincolato per complessivi € 5.361,37.

La spesa è finalizzata all'attuazione di specifica formazione per gli addetti alla squadra di emergenza antincendio e all'aggiornamento periodico della formazione degli addetti come previsto dall'art. 37 del D.Lgs 81/08.

Aggregato P – PROGETTI

Voce P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Sottovoce 07 Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico. D.M. 22 agosto 2022 n.222 PNRR € 2.000,00

Il progetto, finanziato dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 2.000,00 prevede lo svolgimento di attività di animazione digitale all'interno della scuola, consistenti in attività di formazione di personale scolastico, realizzate con modalità innovative e sperimentazioni sul campo, mirate e personalizzate, sulla base dell'individuazione di soluzioni metodologiche e tecnologiche innovative da sperimentare nelle classi per il potenziamento delle competenze digitali degli studenti, anche attraverso l'utilizzo della piattaforma "Scuola futura". Le iniziative formative abbracciano due anni scolastici e dovranno concludersi entro il 31 agosto 2024. E' previsto un unico intervento che porterà alla formazione di almeno venti unità di personale scolastico e le azioni formative concorreranno al raggiungimento dei target e milestone dell'investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla missione 4- Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione Europea- Next Generation EU.

Aggregato R – FONDO DI RISERVA

Voce R98 FONDO DI RISERVA € 1.687,80

La previsione, **determinata in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria erogata dal MIM per E.F. 2024**, è riferita al fondo di riserva, ed è costituita interamente da una parte della quota di competenza, erogata dal M.I.U.R. per il funzionamento, pari all'importo di € 1.687,80.

Tale fondo, ai sensi dell'art. 8 del D.I. n. 129/2018 può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti, la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori oneri da sostenere, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3 del medesimo Regolamento di Contabilità. In particolare, tali risorse potranno essere impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività.

Aggregato Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIE DA PROGRAMMARE

Voce 01 DISPONIBILITA' FINANZIARIE DA PROGRAMMARE € 36.240,36

La VOCE "Z" rappresenta la differenza tra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

In esso è confluito l'avanzo non vincolato per € 35.528,77 e l'avanzo vincolato "Fondo concorsi" per € 400,00 e Sostegno finanziario ai patti di comunità per € 311,59 per complessivi € 36.240,36.

Le somme sono in parte accantonate a copertura dei residui attivi di provenienza ministeriale e per far fronte, qualora l'Istituto fosse dichiarato soccombente, all'atto di citazione della Banca Farmafactoring SPA, per ottenere il pagamento di presunti crediti dei quali tale Banca è divenuta titolare in virtù di contratti di cessione pro soluto da parte di Manital.

Il totale delle Spese (Attività - Progetti - Disponibilità da programmare) ammonta ad € 418.787,63 e coincide con il totale delle entrate.

Pertanto, la situazione riepilogativa del Programma Annuale per l'anno 2024 è la seguente:

ENTRATE	
01-Avanzo Di Amministrazione Presunto	€ 356.950,68
02-Finanziamenti Dall'unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti Dello Stato	€ 26.934,91
04-Finanziamenti Dalla Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti Da Enti Locali O Da Altre Istituzioni	€ 0,00
06-Contributi Da Privati	€ 34.902,00
07-Proventi Da Gestione Economica	€ 0,00
08-Rimborsi E Restituzione Di Somme	€ 0,00
09-Alienazione Di Beni Materiali	€ 0,00
10-Alienazione Di Beni Immateriali	€ 0,00
11-Sponsor E Utilizzo Locali	€ 0,00
12-Altre Entrate	€ 0,04
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 418.787,63
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento Generale e Decoro Della Scuola	€ 61.184,07
A02-Funzionamento Amministrativo	€ 25.306,06
A03-Didattica	€ 175.301,56
A04-Alternanza Scuola Lavoro	€ 10.554,45
A05-Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero	€ 60.859,49
A06-Attività di orientamento	€ 5.847,60
P - Progetti	€ 41.806,24
G-Gestioni Economiche	€ 0,00
R-Fondo Di Riserva	€ 1.687,80
D-Disavanzo Di Amministrazione	€
Totale Spese	€ 382.547,27
Z-Disponibilità Finanziaria Da Programmare	€ 36.240,36
TOTALE A PAREGGIO	€ 418.787,63

CONCLUSIONE

Nella fondata convinzione che quanto pianificato per l'EF. 2024 risponda al principio di coerenza, complementarietà ed interdipendenza tra i due documenti principali per il funzionamento della scuola e cioè il Programma annuale e il PTOF si invita a cogliere l'impegno e lo sforzo effettuato affinché la struttura di entrambi sia realmente collegata in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale realizzare l'autonomia didattica e gli obiettivi che si intendono raggiungere osservando le norme regolamentari e le finalità di miglioramento continuo del servizio pubblico di istruzione.

La Giunta esecutiva delibera quindi la proposta del programma annuale dell'esercizio finanziario 2024 secondo quanto predisposto dal Dirigente Scolastico e contenuto nell'apposita modulistica ministeriale e approva la relazione di accompagnamento al programma stesso, facendo proprio il documento illustrativo presentato dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi generali e Amministrativi.

Napoli 15.01.2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

Dott. Salvatore Della Monaco

Salvatore Della Monaco



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Paola Albertazzi

Paola Albertazzi