



**SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO  
"ILLUMINATO - CIRINO"**

Via Cesare Pavese – 80018 Mugnano di Napoli

Tel. 081-5710392/93/94/95 – Fax 081-5710358

Cod. Min. **NAMM0A000L** - C.F. **95186820635**

PEO: [namm0a000l@istruzione.it](mailto:namm0a000l@istruzione.it) - PEC: [namm0a000l@pec.istruzione.it](mailto:namm0a000l@pec.istruzione.it)

sito web: [www.illuminatocirino.edu.it](http://www.illuminatocirino.edu.it)



Unione europea  
Fondo sociale europeo

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE**

**all'esercizio finanziario 2023**

**REDATTA AI SENSI DELL'ART. 5 COMMA 8 D.I. 129/2018**

**elaborata**

**dal Dirigente Scolastico: Vincenzo SOMMA**

**con supporto economico-finanziario del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: Michela DI LUNA**

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per e.f. 2023 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle IISS (D.I. del 28 Agosto 2018 n. 129).

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023, predisposto dal Dirigente Scolastico Vincenzo Somma, in collaborazione con la Direttrice S.g.A. Michela Di Luna, conformemente a quanto previsto dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 concernente "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107", presenta e descrive le diverse iniziative, attività e progetti riassunti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.).

Il Programma, così come è stato articolato, mira alla realizzazione dell'offerta formativa della Scuola e all'innalzamento della qualità del servizio scolastico, mediante il finanziamento dei progetti e l'incentivazione della partecipazione del Personale alla responsabilità e alla gestione della vita dell'Istituzione.

Per la redazione del Programma in questione è stata tenuta presente la normativa di riferimento, nonché le deliberazioni adottate dai competenti organi collegiali della scuola ai fini dei criteri, dell'elaborazione e dell'adozione, dell'informazione e della pubblicità del Piano dell'offerta formativa:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** - *Regolamento di contabilità*;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "*Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*".
- **Nota del M.I.** prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022;
- **Deliberazione del Collegio dei docenti** n. 15.2/22-23 del verbale n. 2 del 09/09/2022 relativa alle attività, le funzioni, le responsabilità per le quali incaricare il personale docente in ordine all'organizzazione della scuola per la realizzazione del PTOF;
- **Piano delle attività per il personale ATA** redatto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi nel quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale ATA per la realizzazione del PTOF;
- **Deliberazione del Consiglio di Istituto** deliberazione n. 06.06/2022 del 19 dicembre 2022 di approvazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per il triennio 2022-25;
- Delle risultanze di chiusura dell'esercizio finanziario 2022.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal M.I. alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2023 con la Nota M.I. Prot. N. 46445 dello 04/10/2022.

Parte integrante della presente relazione sono i Modelli contabili elaborati dalla D.s.g.a.. Michela Di Luna e le schede di progetto che formalizzano la descrizione delle entrate e delle spese utilizzate per il funzionamento complessivo dell'Istituto.

Tutto ciò premesso, con la presente si forniscono indicazioni in merito alla predisposizione ed approvazione del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2023.

Ai sensi del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, i principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale sono:

1. *“La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabili' e monitoraggio”* (art. 2 c. 2);
2. *“Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate [...] senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F.”* (art. 2 c. 3)

Il Programma annuale costituisce, pertanto, il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del suo P.T.O.F. triennio 2022/2025.

Se il PTOF serve ad illustrare i vari aspetti della vita della Scuola, gli scopi ed il lavoro educativo e a chiarire quanto ciascun alunno e docente, assieme ai genitori, sono chiamati a realizzare, il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie dà concreta attuazione al PTOF, rendendo possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'istituto.

Questa relazione accompagnatoria del Piano annuale è pertanto importante per due ordini di motivi:

1. illustra e giustifica la connessione tra P.T.O.F., nel suo insieme e nelle sue articolazioni di progetto, e la struttura del Programma che trae la sua legittimità non solo dall'osservanza formale delle norme iscritte nel Regolamento, ma dal suo essere strumentale nell'attuazione del Piano;
2. rende conto del rapporto fra gli obiettivi di gestione attesi ed i risultati effettivamente conseguiti, in relazione anche all'impiego delle risorse.

In particolare essa vuole essere uno strumento organizzativo puntuale e rigoroso per poter attuare nel modo più efficace possibile la *“mission”* educativa del nostro Istituto incentrata nelle seguenti finalità:

- promuovere, in sintonia con le esigenze del territorio, lo sviluppo e il raggiungimento degli obiettivi formativi e pedagogico-didattici delle Indicazioni Nazionali per la scuola del primo ciclo;
- promuovere il successo formativo prevenendo fenomeni di dispersione scolastica e garantendo pari opportunità educative e formative;
- promuovere un inserimento proficuo ed efficace degli/delle alunni/e diversamente abili (Legge n. 104/92), con progetti di inclusione rispettosi delle specifiche potenzialità e volti ad un graduale sviluppo e recupero di competenze e padronanze nei vari ambiti educativo-didattici;
- sviluppare percorsi e metodologie personalizzate per gli alunni con Disturbo Specifico di Apprendimento e Bisogni Educativi Speciali;
- agevolare l'inserimento degli alunni stranieri extracomunitari con progetti di recupero/sviluppo, garantendo l'interazione tra culture diverse;
- favorire un percorso formativo unitario attraverso collegamenti con le scuole primarie del territorio e con gli Istituti Secondari di secondo grado;
- orientare i/le ragazzi/e nella scelta consapevole di un percorso di studi adatto alle loro potenzialità;
- favorire la *“qualità”* del servizio scolastico.

## C – IL CONTESTO

L'Istituto *“Illuminato- Cirino”* è costituito da n. 2 sedi, dislocate in maniera strategica sul territorio di Mugnano in modo da accogliere la totalità della platea scolastica.

Nel contesto sociale sono rare le attività e gli spazi organizzati per i ragazzi in età scolare che spesso

trascorrono il loro tempo libero per la strada o davanti ad un computer, dove capita loro di fare esperienze di ogni tipo, spesso anche negative. È necessario perciò che la scuola si impegni a promuovere accanto alle attività di insegnamento curricolare anche attività progettuali, adeguando così la proposta formativa al cambiamento dei bisogni degli alunni e del territorio. Si avrà pertanto cura di destinare le risorse e le professionalità, quanto più possibile, anche per trovare adeguate soluzioni alla custodia pomeridiana dei ragazzi e delle ragazze.

Per l'a.s. 2022/2023, la situazione numerica della popolazione scolastica e delle classi risulta essere la seguente:

<b>POPOLAZIONE SCOLASTICA</b>		
<i>Plessi</i>	<i>Classi</i>	<i>Alunni/e</i>
ILLUMINATO	23	437
CIRINO	18	341
<b>Totale generale</b>	<b>41</b>	<b>778</b>
<b>AREA DEI BISOGNI EDUCATIVI SPECIALI (Special Educational Needs)</b>		
<i>Alunni/e</i>	<i>Classi</i>	<i>Numero</i>
con disabilità certificata ai sensi della Legge 104/92	Prime	18
	Seconde	16
	Terze	14
con Disturbi specifici dell'apprendimento certificati ai sensi della Legge 170/2010)	Prime	8
	Seconde	9
	Terze	9
con altri Bisogni Educativi Speciali (DM 27/12/2012 e CM 8/2013)	Prime	1
	Seconde	1
	Terze	1
<b>Totale generale</b>		<b>77</b>

Per quanto riguarda la situazione numerica complessiva del personale docente ed A.T.A (a tempo indeterminato e a tempo determinato con contratto annuale, a tempo pieno e a tempo parziale) si rinvia al prospetto comparativo che segue:

<b>SITUAZIONE NUMERICA DEL PERSONALE DOCENTE</b>	
<i>Qualifica del personale</i>	<i>N. unità di personale</i>
Docenti a tempo indeterminato	73
Docenti di sostegno a tempo indeterminato	21
Docenti a tempo determinato	9
Docenti di sostegno a tempo determinato	9
Docenti a tempo indeterminato (su spezzone orario)	4
Docenti a tempo indeterminato (part - time)	1
<b>Totale generale</b>	<b>117</b>

<b>SITUAZIONE NUMERICA DEL PERSONALE A.T.A.</b>	
<i>Qualifica del personale</i>	<i>N. unità di personale</i>
Direttore Servizi generali e Amministrativi	1
Assistente Amministrativo	4 T.I. + 1 T.D.
Collaboratori Scolastici	12 T.I. + 1TD.
<b>Totale generale</b>	<b>19</b>

#### **D – IL PROGRAMMA ANNUALE: Attività e Progetti**

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività e progetti i costi ad essi afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2023 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

**Per quanto riguarda la pianificazione didattica**

- a) Il potenziamento delle **attività di inclusione**;
- b) Le azioni di **recupero** degli alunni in difficoltà e di **potenziamento** degli alunni in posizione di eccellenza attraverso il potenziamento delle competenze chiave, in particolare nella Lingua straniera; nella pratica e nella cultura musicali, anche in considerazione della presenza dell'indirizzo musicale dell'Istituto, e nella pratica sportiva.
- c) Lo sviluppo di attività didattiche e formative connesse con **l'utilizzo sistematico delle tecnologie** sia a livello individuale che a livello laboratoriale, con potenziamento della strumentazione di proprietà dell'Istituto, anche a seguito della rimodulazione delle attività didattiche dovuta all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

**Per quanto riguarda la pianificazione organizzativa**

- a) **L'Organizzazione di ambienti di apprendimento strutturati** attraverso l'uso flessibile delle aule, la piena funzionalità dei laboratori e degli spazi interni ed esterni;
- b) La **partecipazione alle iniziative finanziate con fondi comunali, regionali, nazionali, europei**;
- c) L'attenzione dedicata alla progettazione e all'organizzazione delle attività inerenti la **continuità** e **l'orientamento**;
- d) **L'apertura della scuola** oltre gli orari tradizionali al servizio della comunità anche al fine di prevenire e arginare la dispersione scolastica e il fenomeno degli abbandoni.
- e) La promozione del **valore della cultura della sicurezza e della salute** nei luoghi di lavoro, attraverso la formazione e l'informazione rivolte a tutte le componenti della comunità scolastica e l'organizzazione di un SPP valido ed efficace, in particolare in questo periodo in cui ogni scuola deve tendere a creare un delicato equilibrio tra sicurezza, in termini di contenimento del rischio da contagio da COVID-19; il benessere socio emotivo di alunne e alunni e lavoratori della scuola; la qualità dei contesti e dei processi di apprendimento; il rispetto dei diritti costituzionali alla salute e all'istruzione.
- f) **L'attività di formazione/aggiornamento del personale docente e ATA** rispondenti ai bisogni del personale e in linea con le innovazioni metodologiche e la didattica digitale.

Il Programma Annuale - A.F. 2023 - della Scuola secondaria di primo grado "ILLUMINATO – CIRINO" di Mugnano di Napoli mira pertanto a mettere in risalto gli aspetti programmatici sottesi al P.T.O.F. della scuola, avendo verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.

In riferimento al nuovo piano dei conti redatto come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità, D.M. n° 129 del 28 agosto 2018, le Attività e i Progetti della ns. scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate nel presente documento.

Il Progetto vede la luce dopo un'ampia analisi dei fabbisogni del territorio, pertanto le Attività e i Progetti della ns. scuola verranno realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate nel presente documento.

Il Programma Annuale è stato organizzato ed analizzato seguendo l'impostazione ed i principi del nuovo regolamento D.M. n° 129 del 28 agosto 2018.

In prima analisi si considera l'Avanzo di Amministrazione risultato al **31/12/2022** che è determinato in €. **335.043,95** di cui €.82.705,56 non vincolato ed €.252.338,39 vincolato;

La nota ministeriale prot. 46445 del 4 ottobre 2022 del MIUR Dipartimento per la programmazione, la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio VII, ha assegnato al ns. istituto la somma di **€. 12.205,15** e che tale risorsa finanziaria è stata calcolata sulla base della legge 107/2015 – Art. 1 Comma 11, per il periodo gennaio – agosto 2023 e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni, inoltre che la quota riferita al periodo settembre/dicembre 2022 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

Null'altra risorsa è a oggi prevedibile ma ogni nuova assegnazione/finanziamento sarà introitato nel Programma Annuale 2023 con le previste ed appositi Variazioni.

Il nuovo regolamento Contabile approvato con D.I. 129/20148, pur mantenendo la struttura dei Modelli "PROGETTI/ATTIVITA'", ne ha modificato la numerazione, in particolare delle Schede "ATTIVITA'", rispetto al passato, destinando ad ognuna una specifica azione come di seguito specificato:

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le Attività di spese improprie. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

## **A: ATTIVITÀ**

**A01 "FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLE SCUOLE"** per il decoro attraverso eventuali assegnazioni tipo progetto "Scuole Belle"

**A02 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO"** con il centro di costo degli uffici di segreteria e dei servizi generali.

**A03 "DIDATTICA"** con il centro di costi dei laboratori, delle palestre, della biblioteca e delle aule.

### **A04 "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"**

In ottemperanza al dettato del Nuovo decreto 129/2018, nella Scheda Attività A04 confluiscono le risorse destinate alle Attività previste per L'Alternanza Scuola Lavoro (Nel nostro caso tale scheda non sarà utilizzata in quanto gli I.S.S.1 G. non hanno attività)

### **A05 "VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO"**

Sempre secondo le indicazioni del Nuovo decreto 129/2018, nella Scheda Attività A05 confluiscono le risorse destinate alle Visite viaggi ed eventuali programmi di Studio All'estero.

### **A06 "ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO"**

In questa Scheda Attività sono previste le Risorse utili alla programmazione e attuazione di tutte quelle azioni finalizzate all'Orientamento degli Studenti per il prosieguo dei loro Studi.

Per ogni Attività è stata predisposta una scheda descrittiva con l'indicazione della scheda finanziaria mod. B.

Lo stanziamento relativo al fondo di riserva indicato pari ad **€. 500,00** (l'importo massimo non può essere superiore al 10% della dotazione ordinaria iscritta in bilancio di **€. 12.205,15**)

## **UTENZA DIRETTA E RISORSE UMANE**

La S.S.P.G. "ILLUMINATO-CIRINO" di Mugnano di Napoli nel corrente anno scolastico 2022/2023 conta una platea scolastica di n° 778 alunni suddivisi in 41 classi di scuola secondaria di 1° grado.

Prestano servizio: il Dirigente scolastico; il D.s.g.a., n° 117 docenti, n° 4 assistenti amministrativi a T.I.. e 1 assistente amministrativo a T.D., n° 12 collaboratori scolastici a T.I. n° 1 collaboratore scolastico a T.D..

## **ANALISI DELLE ENTRATE:**

## ANALISI DEL PROGRAMMA ANNUALE A.F. 2022

L'avanzo di amministrazione al **31/12/2021**, come già riportato, ammonta a **€.335.043,95** così distinto tra non vincolato **€.82.705,56** e vincolato **€.252.338,39** come si evince anche dal mod. J al **31/12/2022**.

**Avanzo complessivo di amm.ne definitivo al 31/12/2022 €.335.043,95 è stato suddiviso in:**

### UTILIZZO AVANZO DI

Avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 335.043,95 è stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/07	Art.21 D.L. 137/2020 - Misure Didattica Digitale Integrata	79,02
A01/11	Risorse ex art.58, comma 4 D.L.73/2021	2390,45
A01/12	Sostegno finanziario ai patti di comunità	308,82
A01/13	Risorse ex art. 1 comma 697, L234/2021	3,73
A01/15	Risorse ex art 39-bis D.L. 115/2022	2639,29
A02/1	Sofferenze finanziarie	49990,24
A02/2	Fondi Comune di Mugnano di Napoli -Contributo per cancelleria	2216,76
A02/3	Risorse ex art 36 comma 2 DL 21/2022	1,39
A03	DIDATTICA	9098,70
A03/04	SMARTCLASS-AVVISO 4878 del 17/04/2020 - 10.8.6AFESRPN-CA2020-70	849,75
A03/07	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/21	1188,82
A03/08	"Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021"	2775,01
A03/09	"Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	569,15
A03/11	Edugreen: laboratori di sostenibilità del primo ciclo -Avviso 50636/2021-13.1.3°- FESRPN-CA-2021	25000,00
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	95,00
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	7119,25
P01/04	Progetto Atelier Creativi	600,01
P01/05	PNRR- Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico	2000,00
P02/01	Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-437	2196,37
P02/02	Progetto Scuola Viva II a.s. 2017/2018	1910,73
P02/03	Progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019	811,56
P02/04	Progetto Scuole aperte	17840,42
P02/05	Progetto Tanti laboratori per crescere	5659,80
P02/06	Progetto Sport e scuola	2337,65
P02/07	Progetto Scuola Viva I a.s. 2016/2017	160,00
P02/11	Progetto Scuola Viva IV a.s. 2019/2020 POR Campania Asse III Obiet 12 – Azione 10.1.1, CU 202/4	9099,51
P02/12	Progetto 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-181 "Progetti di apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021	1403,60
P02/13	Progetto 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-194 "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021	4505,21
P02/14	"Piano Estate" - D.M. n. 48/2021 art. 3, comma 1, lettera a	44,50
P02/15	Progetto Erasmus +- Convenzione n. 2022-1-IT02KA121-SCH-000059830	60655,00
P04/03	PNSD - Decreto del Ministro dell'Istruzione 30/04/2021 n. 147	734,00

## Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	9178,72
A01/02	Spese per manutenzione edifici	1964,55
A01/08	Spese per la sicurezza	3685,31
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	21715,79
A02/4	Pagamento concorso Ordinario per posti comuni e sostegno DD N. 498/2020	160,00
A03	DIDATTICA	44218,90
A03/03	Spese per integrazione alunni H	1192,29
P04/01	Progetto Formazione ed aggiornamento	590,00

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite:

<b>Voce: 0301/01 Finanziamento per il contributo ordinario</b>	<b>Importo previsione</b>
	12202,15
<b>Descrizione voce spesa</b>	<b>Importo nel prog.</b>
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	702,15
A01/08 - Spese per la sicurezza	3000,00
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	8000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	500,00

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

<b>Voce: A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>	<b>Importo previsione</b>
	9880,87
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101 - NON VINCOLATO	9178,72
0301/01 - Finanziamento per il contributo ordinario	702,15
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	1500,00

<b>Voce: A01/02 Spese per manutenzione edifici</b>	<b>Importo previsione</b>
	1964,55
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101 - NON VINCOLATO	1964,55

<b>Voce: A01/07 Art.21 D.L. 137/2020 - Misure Didattica Digitale Integrata</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>79,02</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	79,02

<b>Voce: A01/08 Spese per la sicurezza</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>6685,31</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101 - NON VINCOLATO	3685,31
0301/01 - Finanziamento per il contributo ordinario	3000,00

<b>Voce: A01/11 Risorse ex art.58, comma 4 D.L.73/2021</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>2390,45</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	2390,45

<b>Voce: A01/12 Sostegno finanziario ai patti di comunità</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>308,82</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	308,82

<b>Voce: A01/13 Risorse ex art 1, comma 697, Ln. 234/2021</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>3,73</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	3,73

<b>Voce: A01/15 Risorse ex art 39 – bis D.l. 115/2022</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>2639,29</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	2639,29

<b>Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>29715,79</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101 - NON VINCOLATO	21715,79
0102 - VINCOLATO	8000,00

<b>Voce: A02/1 Sofferenze finanziarie</b>	
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	49990,24

<b>Voce: A02/2 Fondi Comune Mugnano di Napoli- Contributo per cancelleria</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>2216,76</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	2216,76

<b>Voce: A02/3 Risorse ex art 36, comma 2, DL 21/2022</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>1,39</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	1,39

<b>Voce: A02/4 Pagamento aule Concorso Ordinario per posti comuni e sostegno DD N. 498/2020</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>160,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	160,00

<b>Voce: A03 DIDATTICA</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>53317,60</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101 - NON VINCOLATO	44218,90
0102 - VINCOLATO	9098,70

<b>Voce: A03/03 Spese per integrazione alunni H</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>1.192,29</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101 - NON VINCOLATO	1192,29

<b>Voce: A03/04 SMARTCLASS-AVVISO 4878 del 17/04/2020 - 10.8.6AFESR PON-CA2020-70</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>849,75</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	849,75

	<b>Importo previsione</b>
--	---------------------------

<b>Voce: A03/07 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/21</b>	<b>1188,82</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	1188,82

<b>Voce: A03/08 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021"</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>2775,01</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	2775,01

<b>Voce: A03/09 "Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>569,15</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	569,15

<b>Voce: A03/11 Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo- Avviso 50636/2021</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>25000,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	25000,00

<b>Voce: A05 Visite Viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>95,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	95,00

<b>Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>7.119,25</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	7119,25

<b>Voce: P01/04 Progetto Atelier Creativi</b>	<b>Importo previsione</b>
	<b>600,01</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	600,01

<b>Voce: P01/05 PNRR –Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico</b>	<b>Importo previsione</b> <b>2000,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	2000,00

<b>Voce: P02/01 Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-437</b>	<b>Importo previsione</b> <b>2.196,37</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	219,37

<b>Voce: P02/02 Progetto Scuola Viva II a.s. 2017/2018</b>	<b>Importo previsione</b> <b>1.910,73</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	1910,73

<b>Voce: P02/03 Progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019</b>	<b>Importo previsione</b> <b>811,56</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	811,56

<b>Voce: P02/04 Progetto Scuole aperte</b>	<b>Importo previsione</b> <b>17.840,42</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102/20 - Progetto Scuole Aperte	17840,42

<b>Voce: P02/05 Progetto Tanti laboratori per crescere</b>	<b>Importo previsione</b> <b>5.659,80</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	5659,80

<b>Voce: P02/06 Progetto Sport e scuola</b>	<b>Importo previsione</b> <b>2.337,65</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	2337,65

<b>Voce: P02/07 Progetto Scuola Viva I a.s. 2016/2017</b>	<b>Importo previsione</b> <b>160,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	160,00

<b>Voce: P02/11 Progetto Scuola Viva IV a.s. 2019/2020 POR Campania Asse III Obiet 12 – Azione 10.1.1, CU 202/4</b>	<b>Importo previsione</b> <b>9099,51</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	9099,51

<b>Voce: P02/12 Progetto 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-181 "Progetti di apprendimento e Socialità"- Avviso n. 9707/2021</b>	<b>Importo previsione</b> <b>1403,60</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	1403,60

<b>Voce: P02/13 Progetto 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-194 "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021</b>	<b>Importo previsione</b> <b>4505,21</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	4505,21

<b>Voce: P02/14 "Piano Estate" - D.M. n. 48/2021 art. 3, comma 1, lettera a</b>	<b>Importo previsione</b> <b>44,50</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	44,50

<b>Voce: P02/15 Progetto Erasmus + - Convenzione n. 2022-IT02KA121-SCH-000059830</b>	<b>Importo previsione</b> <b>60655,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	60655,00

<b>Voce: P04/01 Progetto Formazione ed aggiornamento</b>	<b>Importo previsione</b> <b>590,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0101 - NON VINCOLATO	590,00

<b>Voce: P04/03 PNSD - Decreto del Ministro dell'Istruzione 30/04/2021 n. 147</b>	<b>Importo previsione</b> <b>734,00</b>
<b>Descrizione voce entrata</b>	<b>Importo nel prog.</b>
0102 - VINCOLATO	

#### DETERMINAZIONE FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva pari ad Euro **500,00** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria (pari a euro **12.205,15**) e iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

#### DETERMINAZIONE Z01 "DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE"

La voce "Z01 Disponibilità finanziaria da programmare "pari a Euro 38.054,65 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0102 VINCOLATO	38054,65

L'importo su indicato è allocato nella **voce Z01** in via prudenziale, in quanto, in ossequio a quanto disposto dalla circ. n. 9537 del 14.12.2009 e successive che hanno per oggetto le indicazioni riepilogative per la compilazione del programma annuale, che così recita: "L'avanzo di amministrazione determinato da residui attivi di competenza di questa Direzione Generale, va inserito opportunamente nell'aggregato Z – Disponibilità da programmare, fino alla loro riscossione". Questa Istituzione, come da modello L al 31/12/2022 presenta residui attivi di dubbia esigibilità (anno di provenienza 2013) per un importo totale di € **8.079,00** e residui passivi (anno di provenienza 2013) per € **11.673,69**.

Con Nota Prot. n. 30394 del 27 dicembre 2021 il Ministero dell'Istruzione ha assegnato ed erogato risorse finanziarie per sofferenze finanziarie A.S. 2021 per € 49.532,68. Tali risorse potranno essere utilizzate per sanare situazioni debitorie dando la priorità al pagamento di residui passivi relativi a spese di personale (oneri riflessi e IRAP ancora dovuti), procedendo, contestualmente, alla cancellazione di pari importo dei residui attivi. Nel caso in cui siano state già sanate le situazioni debitorie, la somma erogata potrà essere utilizzata in subordine per ulteriori passività. Tale importo è stato allocato prudenzialmente nella scheda finanziaria A02/1 "Sofferenze finanziarie" con contestuale riduzione dei residui attivi, non trovando corrispondenza con la situazione debitoria, e ha portato alla diminuzione della voce Z01. Questa Istituzione Scolastica ha ricevuto inoltre in data 23 dicembre 2021 dall'ufficio Scolastico Provinciale di Napoli la somma di € 457,56 per sofferenze finanziarie A.S. 2021, anch' essa allocate nella scheda finanziaria A02/1 "Sofferenze finanziarie" con contestuale riduzione dei residui attivi, non trovando corrispondenza con la situazione debitoria, e diminuzione della voce Z01. Infine in data 21 dicembre 2021 la Regione Campania ha erogato una risorsa finanziaria, quale contributo del Programma "Scuole Aperte "di € 17.840,42 portato a diminuzione del corrispondente Residuo Attivo esistente (anno di provenienza 2013) e alla diminuzione della voce Z01. A fronte di tale residuo attivo corrisponde la situazione debitoria di € 11.763,69. Pertanto la somma di € 38.054,65 è destinata alla copertura dei crediti di dubbia esigibilità ancora presenti a titolo puramente prudenziale e in attesa di programmazione.

Circa l'utilizzo del **Fondo Economico per le minute spese**. Esso è dettato dal disposto dell'Art.21 – comma 2 del già citato D.M. 129/2018.

La spesa complessiva non può superare annualmente l'importo di € **1.500,00** e l'importo spendibile per

ogni minuta spesa è fissato dal Consiglio di Istituto nella seduta di approvazione del Programma Annuale. A tal proposito si sottolinea la richiesta, espressamente indicata dalla Giunta Esecutiva nella delibera di Approvazione del Programma Annuale 2023, proposta a questo Consiglio e che chiede di deliberare affinché la quota di prelievo singola possa fissarsi in **€ 500,00 e che l'importo di ogni minuta spesa massimo spendibile sia fissato in € 100,00;**

## 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) allegato.

### CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna

La presente relazione è stata frutto di un lavoro di team del Dirigente Scolastico, con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, con i componenti della commissione PTOF con il docente responsabile dei progetti (Funzione strumentale).

Pertanto il documento programmatico esposto nella sua analitica articolazione ha richiesto e richiede tutto l'impegno di tutte le risorse umane nei processi di progettazione e di realizzazione.

Il programma, per sua intrinseca natura, diventa il banco di prova del funzionamento dell'intera istituzione scolastica, per questo motivo sarà necessaria la pratica accorta della verifica e dell'auto- valutazione per incrementare i fattori positivi di un processo affidato ad una pluralità di soggetti convinti di doversi muovere in un contesto caratterizzato da un clima cooperativo, tenendo presente che gli studenti dell'Istituto di 1° grado " Illuminato-Cirino " sono co - protagonisti della loro crescita formativa con la guida di tutti i docenti.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'istituto a voler deliberare il Programma Annuale che pareggia in un importo complessivo pari a **€ 347246,10** senza alcuna riserva.

### SITUAZIONE PREVISIONALE ESERCIZIO 2023

Aggr.	ENTRATE	IMPORTO	Aggr.	SPESE	IMPORTO
01	Av. di amm.ne al 31/12/2021	335043,95€	A	Attività	€ 198143,09
02	Finanz. Unione Europea	0	P	Progetti	€ 110548,36
03	Finanz. Dello Stato	€ 12202,15	G	Gestioni economiche	0
04	Finanz. Della Regione	0	R	Fondo riserva	€ 500,00
05	Finanz. Da Enti locali	0	D	Disavanzo Amministrazione	€ 0
06	Contributi da Privati	€ 0	Z	Disponibilità Finanziaria da Programmare	€ 38.054,65
12	Altre entrate	0			0
13	Mutui	0			0
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 347246,10</b>		<b>TOTALE</b>	<b>€ 347246,10</b>

Mugnano di Napoli, 11/01/2023

F.to

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi  
Dott.ssa Michela Di Luna

F.to

Il Dirigente scolastico  
Dott. Vincenzo Somma