



LICEO CLASSICO E DELLE SCIENZE UMANE "F. DURANTE"
Cod. Mecc. NAPC300002 – c.f. 80032500631
Via G. Matteotti, 132 80027 – Frattamaggiore – NA –
Tel. 081 8318981 – Fax 081 8342704 –
sito web: www.liceofrancescodurante.edu.it - e-mail: napc300002@istruzione.it

LICEO CLASSICO "F. DURANTE"
FRATTAMAGGIORE
Prot. 0000752 del 13/02/2023
VI (Uscita)

LICEO CLASSICO STATALE

-

LICEO DELLE SCIENZE UMANE

"FRANCESCO DURANTE"

FRATTAMAGGIORE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Programma annuale A.F. 2023

Il documento in oggetto è corredato dai seguenti allegati:

- 1. Modello A;** Programma Annuale Esercizio Finanziario 2021;
- 2. Modello B;** Schede Illustrative finanziarie per tutte le attività e i progetti;
- 3. Modello C;** Situazione amministrativa presunta al 31.12.2021;
- 4. Modello D;** Utilizzo avanzo di amministrazione vincolato e non, determinatosi al 31.12.20;
- 5. Modello E;** Riepilogo per tipologia di spesa;
- 6. Deliberazione** di proposta della Giunta Esecutiva;

Il programma annuale è stato pubblicato all'Albo d'Istituto in data 13/02/2023

Il Direttore S.G.A.

Dott.ssa Anna Pezzella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Michelangelo Riemma

Premessa

Il Dirigente Scolastico, nella seduta del 12 Gennaio 2023, presenta alla Giunta Esecutiva la seguente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2023, predisposto congiuntamente dal Dirigente Scolastico stesso e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi dopo un'attenta analisi delle schede tecniche istruite dal DSGA. La relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2019-2022 del Liceo Classico e delle Scienze Umane "F. Durante" di Frattamaggiore.

Il Programma Annuale, completo di tutti i modelli previsti e corredato dalla presente relazione, dopo la predisposizione della Giunta Esecutiva verrà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti, per acquisire il parere di regolarità contabile e successivamente discusso in Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione.

Per la stesura del Programma Annuale 2023 il criterio base è stato quello di attribuire ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- 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;

Risulta utile ricordare due principi fondamentali che hanno guidato, come da normativa, la predisposizione del Programma Annuale 2023:

- "Le risorse assegnate dallo Stato e dalla Regione, 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 dell'offerta formativa (PTOF), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente" (*art. 1 c. 2*).
- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità" (*art. 2 c. 2*).

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Nella elaborazione il Dirigente Scolastico e il DSGA hanno tenuto conto dei seguenti riferimenti normativi:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018;
- CCNL del 18 aprile 2018;

- CCNL del 27/11/2007;
- D.M. 1° marzo 2007, n. 21;
- Legge 13 luglio 2015 n.107 del 2015;
- Nota prot. n. 46445 del 4/10/2022 del MIUR, Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali, avente ad oggetto A.S. 2022/2023 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023”;
- Nota MI 51887 del 10/11/2022 predisposizione e approvazione del programma annuale 2023 – Proroga termini;

Il Dirigente Scolastico ed il DSGA hanno acquisito, analizzato e verificato:

- l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022;
- la sussistenza di tutti gli altri finanziamenti e contributi da parte di Enti, Istituzioni e privati;
- i criteri di efficienza, efficacia, economicità e dai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità pubblicità relativi alla gestione economica esplicitati nel D.l. 129 del 28 agosto 2018;
- il Piano Triennale dell'Offerta Formativa triennio 2019-2022 elaborato dal Collegio dei Docenti in data 05/12/2019;

Con la Nota MI n. 46445 del 04/10/2022 il MI ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'E.F. 2023 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del P.A. La risorsa finanziaria assegnata al Liceo Classico e delle Scienze Umane “F.Durante” per il funzionamento amministrativo-didattico, Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e Compenso per i Revisori dei conti è pari a euro **23.945,94**, calcolata per il periodo gennaio-agosto 2023; i parametri di calcolo delle assegnazioni per il funzionamento si riferiscono al D.M. n. 834/2015.

Il PA si presenta coerente con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio-economiche e culturali del territorio di riferimento. Le schede finanziarie dei singoli progetti, allegate al PA dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere ai bisogni emersi. I momenti della progettazione educativa, didattica e organizzativa del PTOF e della progettazione finanziaria presente nel PA sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse, che permette di conseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia. La presente relazione al PA per l'Esercizio Finanziario 2023 è formulata tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento e delle deliberazioni degli Organi Collegiali, in merito all'approvazione del PTOF.

Ciò premesso, per la determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, si è tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

Popolazione Scolastica A. S. 2020/21 - Data di riferimento: 31 ottobre 2020

Liceo F. Durante - Indirizzo Classico							
Prospetto Classi/Alumni - Anno Scolastico 2020/2021							
Sezioni/Classi	Sezioni/Classi		Alumni				Media studenti per sezione/classe (b/a)
	Numero Totale (a)	di cui a tempo ridotto	Alumni iscritti	Alumni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili		
					Iscritti	Frequentanti	
Prime	3	-	76	76	-	-	25,3
Seconde	3	-	77	70	-	-	23,3
Terze	3	-	64	59	-	-	19,6
Quarte	3	-	69	68	-	-	22,6
Quinte	2	-	54	53	-	-	26,5
Totale	14	-	340	326	-	-	23,2

Liceo F. Durante - Indirizzo Scienze Umane							
Prospetto Classi/Alumni - Anno Scolastico 2020/2021							
Sezioni/Classi	Sezioni/Classi		Alumni				Media studenti per sezione/classe (b/a)
	Numero Totale (a)	di cui a tempo ridotto	Alumni iscritti	Alumni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili		
					Iscritti	Frequentanti	
Prime	7	-	170	152	2	2	21,7
Seconde	5	-	108	105	1	1	21
Terze	4	-	103	105	1	1	26,25
Quarte	5	-	108	101	2	2	20,2
Quinte	4	-	74	95	-	-	17,75
Totale	25	-	563	534	6	6	21,36

Liceo F. Durante							
Prospetto Classi/Alumni - Anno Scolastico 2020/2021							
Sezioni/Classi	Sezioni/Classi		Alumni				Media studenti per sezione/classe (b/a)
	Numero Totale (a)	di cui a tempo ridotto	Alumni iscritti	Alumni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili		
					Iscritti	Frequentanti	
Prime	10	-	246	228	2	2	22,8
Seconde	8	-	185	175	1	1	21,8
Terze	7	-	167	164	1	1	23,4
Quarte	8	-	177	169	2	2	21,1
Quinte	6	-	128	124	-	-	20,6
Totale	39	-	903	860	6	6	22,05

Il personale scolastico A. S. 2022/2023- Data di riferimento: 31 ottobre 2022

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2022/23 in servizio può così sintetizzarsi:

Organico Docente

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1.	Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63
2.	Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
3.	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
4.	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5.	Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7.	Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
8.	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
9.	Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
10.	Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11.	Insegnanti di religione incaricati annuali	1
12.	Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
13.	Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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		79

Organico ATA

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1.	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2.	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3.	Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4.	Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
5.	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6.	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
7.	Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
8.	Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9.	Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10.	Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11.	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
12.	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13.	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
14.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17.	Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA		22

La situazione edilizia

Il Liceo Classico e delle Scienze Umane "F. Durante" (codice meccanografico napc300002) offre due punti di erogazione del servizio essendo articolato in due plessi:

- Sede centrale: Via G. Matteotti n. 132, 80027 - Frattamaggiore (NA)
- Sede succursale: Via Don Minzoni n. 80- 80027 - Frattamaggiore (NA)

Risultati Attesi

I risultati attesi, impegnando le risorse così come è esplicitato nelle singole schede di progetto, si possono riconnettere a due dimensioni fondamentali, in coerenza con il Piano di Miglioramento:

1. ricerca di qualità dei processi didattici ed educativi:

- favorire la ricerca dell'approfondimento e del recupero dei saperi disciplinari di base
- mantenere le opportunità di ampliamento dell'offerta formativa di cui la Scuola è portatrice con un'attività *progettuale*, mirata alla ricerca dei processi di trasversalità dei saperi e delle conoscenze e *qualificante*, che ha tra i punti cardine l'accoglienza, la continuità didattico educativa e la prosecuzione di importanti iniziative culturali;
- migliorare la qualità dei processi d'insegnamento/apprendimento;
- 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;
- 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 degli alunni;
- attivare percorsi continui di "Educazione alla cittadinanza" ed "Educazione alla Legalità" "Educazione alla salute ed al benessere" nell'ambito delle varie discipline, anche in collaborazione con soggetti esterni;
- mantenere un'azione di formazione continua dei docenti, in grado di fornire strumenti metodologico didattici appropriati per una migliore lettura dei bisogni didattici e socio-relazionali degli alunni, in particolare rispetto all'uso delle nuove tecnologie nella didattica.

2. Ricerca di qualità nel funzionamento della struttura organizzativa:

- mantenere e rafforzare la struttura organizzativa costruita dall'istituzione scolastica nel corso degli anni, promuovendo e favorendo forme di leadership diffusa, ma anche trasformativa;
- sviluppare le azioni di monitoraggio e di autovalutazione dell'Istituto;
- responsabilizzare il personale in servizio con impegni di rendicontazione delle fasi di controllo di processi loro affidati, in funzione del continuo miglioramento organizzativo;
- rafforzare il patrimonio delle risorse materiali, strumentali e tecnologiche e le dotazioni librerie delle biblioteche;

- portare all'attenzione del personale, attraverso strumenti informativi diffusi e condivisi, le modalità organizzative via via assunte dalla scuola come linee-guida in merito alla sicurezza, vigilanza e sorveglianza degli alunni.

Le richieste di materiale didattico, tecnico scientifico e di consumo indispensabile

Nell'ambito della programmazione, le indicazioni contenute nel PTOF per l'A.S. 2022/2023 sono state considerate parte integrante del piano annuale; le informazioni in esso rinvenibili ed attinenti agli obiettivi educativi e didattici, le attività curriculari, integrative e complementari, sono state tradotte in quantità economiche per la formulazione del budget a disposizione che è composto dalle risorse finanziarie disponibili e da quelle di cui si ha la certezza della riscossione.

La gestione finanziaria dell'Istituto si è chiusa con un avanzo complessivo **€ 301.297,43** di cui **€ 54.169,20** non finalizzati.

La dotazione finanziaria per il periodo gennaio/agosto 2023 è stata comunicata dal MI con Nota prot. 46445 del 4/10/2022.

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

Entrate

Aggregato	Voce	ENTRATE	Importi
01		Avanzo di amministrazione presunto	301.297,43
	01	Non vincolato	54.169,20
	02	Vincolato	247.128,23
02		Finanziamenti dall'Unione europea	
03		Finanziamenti dello Stato	23.945,94
	01	Dotazione Ordinaria	23.945,94
04		Finanziamenti della Regione	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
06		Contributi da privati	8.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	3.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
07		Proventi da gestioni economiche	
08		Rimborsi e restituzione somme	
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazione di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	
12		Altre entrate	
13		Mutui	
Totale Entrate			333.243,37

SPESE

Livello 1			Importi
	Livello2		
A		Attività	288.479,64
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.666,42
	A02	Funzionamento amministrativo	46.868,22
	A03	Didattica	159.434,01
	A04	Alternanza Scuola - Lavoro	45.425,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	A06	Attività di orientamento	9.085,99
P		Progetti	39.297,03
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	33.620,17
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	5.676,86
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	0
	G02	Azienda speciale	0
	G03	Attività per conto terzi	0
	G04	Attività convittuale	0
R		Fondo di riserva	500,00
	R98	Fondo di riserva	500,00
D		Disavanzo di amministrazione	
	D100	Disavanzo di amministrazione	
Totale spese			328.276,67
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	4.966,70
Totale a Pareggio			333.243,37

PARTE PRIMA - ENTRATE

Aggregato 01-AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Verifica Situazione amministrativa presunta al 31/12/2022

L'Esercizio finanziario 2022 si chiude alla data del 31/12/2022 con un Avanzo di amministrazione pari a € 301.297,43 come risulta dal Mod. C. e distinto in:

Aggregato 01-Voce 01
(Avanzo non vincolato)
€ 54.169,20

Aggregato 01-Voce 02
(Avanzo vincolato)
€ 247.128,23

Tale avanzo coincide con il Modello C del 31/12/2020.

L'avanzo di amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle attività e sui progetti secondo il vincolo di destinazione:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/10	Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021	10252.11
A01/12	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	3414.31
A02/02	Spese per revisori dei conti	4783.76
A03/01	Spese per il funzionamento didattico	3989.00
A03/13	Spese per assistenza tutoriale Ed. Civica 2019/2020	112.06
A03/15	Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021-13.1.1A-FESRPN-CA-2021-507	6281.17
A03/16	DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO 2021	0.97
A03/17	SPESE PER SUPPORTO PSICOLOGICO ART 697 COMMA 1 LEGGE 234/2021	940.83
A03/18	FESR REACT EU 13.1.4A-FESRPN-CA-2022-86 EDUGREEN	130000.00
A03/19	Progetto Spazi e strumenti digitali per le STEM	800.02
A03/20	Spese per Innovazione digitale e Didattica laboratoriale 2022	1000.00
A04/01	Spese per Alternanza scuola lavoro L107	39636.94
A06/01	Spese per orientamento	9085.99
P02/03	Progetto IDEI Estivi e corsi di recupero	1309.61
P02/05	Progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019	14237.04
P02/11	Progetto Scuola Viva IV	14258.54
P02/12	Progetto PON 10.2.5A-FSEPN-CA-2019-101 potenz. imprenditorialità	1693.98
P02/13	Progetto PON 10.1.1A-FSEPN-CA-2021-190 piano scuola estate	2121.00
P04/01	Progetto Formazione ed Aggiornamento	534.04
P04/02	Progetto PNSD	2000.00
P04/05	Piano formazione docenti a.s. 2021/2022	676.86

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/02	Spese per manutenzione edifici	2000.00
A01/06	Spese di pulizia e sanitarie	5000.00
A01/07	Spese per la sicurezza	7000.00
A02/01	Spese per il funzionamento amministrativo	24426.58
A03/01	Spese per il funzionamento didattico	8309.96
P04/01	Progetto Formazione ed Aggiornamento	2465.96

Totale Avanzo di Amministrazione non utilizzato ed iscritto nell'aggregato Z01(disponibilità finanziaria da programmare): € 4.966,70

Aggregato 02 "FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA"

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti dall'Unione Europea.

Dall'Avanzo di Amministrazione relativo ad esercizi precedenti risultano in essere diversi Progetti (**PON FSE E FESR**) i quali saranno conclusi entro i termini previsti dalle singole note di autorizzazione degli stessi.

Naturalmente eventuali assegnazioni nel corso dell'Esercizio saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

Aggregato 03 "FINANZIAMENTI DELLO STATO" VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

La dotazione ordinaria assegnata al programma annuale, anno finanziario 2021, al Liceo Classico e delle Scienze Umane "F.Durante" in via previsionale, è stata determinata, tenendo presenti le indicazioni delle norme sotto citate e della nota specifica del MIUR, in particolare:

- **D.I. 129 del 28/08/2018;**
- **Legge 107/2015** che stabilisce i criteri e i parametri per l'assegnazione dei finanziamenti alle scuole;

Vista la nota ministeriale n. prot. 46445 del 4 ottobre 2022 del MI – Direzione generale per le risorse umane e finanziarie-Ufficio VII - nella quale si dettano le indicazioni per la compilazione del Programma annuale A.F. 2023 e si rileva che, ai sensi del D.I. 129/2018, la risorsa finanziaria assegnata alla ns. scuola per **l'anno 2023, periodo Gennaio/Agosto**, a titolo di Dotazione Ordinaria, è pari ad **€. 23.945,94** che viene iscritta nel Programma Annuale 2023 come segue:

Voce: 0301/01 Finanziamento per il contributo ordinario	Importo previsione
	15.801,25
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/01 - Spese per il funzionamento amministrativo	15.301,25
R98 - FONDO DI RISERVA	500,00

Voce: 0301/02 Finanziamento per revisori dei conti	Importo previsione
	2.356,63
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/02 - Spese per revisori dei conti	2.356,63

Voce: 0301/03 Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ex ASL	Importo previsione
	5.788,06
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04/01 - Spese per Alternanza scuola lavoro L107	5.788,06

Aggregato 04 – FINANZIAMENTI DELLA REGIONE Voce 04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti dalla Regione Campania. Eventuali nuove assegnazioni nel corso dell'Esercizio, saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

Aggregato 05 “FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE”

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti da Enti Locali ed eventualmente da Altre Istituzioni. Nuove assegnazioni nel corso dell'Esercizio, saranno inserite nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

Aggregato 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Il nuovo regolamento contabile ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, assegna a questo aggregato i Finanziamenti provenienti dai privati. I riscontri relativi all'ultimo triennio inducono, prudenzialmente, ad iscrivere in questo Aggregato solo i Finanziamenti provenienti dalle famiglie degli alunni finalizzati come segue:

Voce: 0601 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	Importo previsione
	3.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/01 - Spese per il funzionamento didattico	3.000,00

Voce: 0605 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	Importo previsione
	5.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/01 - Spese per il funzionamento didattico	5.000,00

Naturalmente, eventuali nuovi contributi, a tutt'oggi non quantificabili, che dovessero essere versati sul ccb/ccp, nel corso dell'Esercizio, saranno inseriti nel Programma Annuale con apposite Variazioni.

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE:	€ 333.243,37
------------------------------------	---------------------

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Triennale dell'Offerta Formativa" del Liceo Classico e delle Scienze Umane "F. Durante" e come precisamente illustrato dal Dirigente scolastico nella presente relazione accompagnatoria del programma. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa triennale altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

PARTE SECONDA – SPESE

Per quanto riguarda l'analisi delle spese per le quali sono predisposte le relative schede illustrative finanziarie inerenti alle attività e ai progetti, da esse si può evincere la strategia complessiva di gestione che si rifà agli indirizzi del Consiglio e ai contenuti progettuali del PTOF cercando di bilanciare gli investimenti per soddisfare le esigenze dell'Istituto. Va evidenziato quanto i margini di manovra sono esigui, considerato che i finanziamenti sono per lo più di natura vincolata, pertanto, destinati a spese obbligatorie. Pur con queste limitazioni, nel programma 2021 sono rintracciabili alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica di spesa relativamente alle seguenti attività:

- Rafforzamento delle strutture operative, amministrative, didattiche, il cui corretto funzionamento è indispensabile per il miglioramento della competitività della scuola;
- Incentivi per stimolare la capacità propositiva del personale docente ad attivare progetti innovativi di didattica;
- Valorizzazione del patrimonio informatico, chimico e dei sistemi di sicurezza;

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aree o aggregazioni si pone in evidenza, considerate le esigenze complessive, quelle riguardanti le sottoindicate finalizzazioni con la relativa voce di entrata:

Voce: A01/02 Spese per manutenzione edifici	Importo previsione
	2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.000,00

Voce: A01/06 Spese di pulizia e sanitarie	Importo previsione
	5.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	5.000,00

Voce: A01/07 Spese per la sicurezza	Importo previsione
	7.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0101 - NON VINCOLATO	7.000,00
----------------------	----------

Voce: A01/10 Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021	Importo previsione
	10.252,11
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/11 - Avanzo Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021	10.252,11

Voce: A01/12 Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	Importo previsione
	3.414,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - Avanzo Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 contenimento COVID	3.414,31

Voce: A02/01 Spese per il funzionamento amministrativo	Importo previsione
	39.727,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	24.426,58
0301/01 - Finanziamento per il contributo ordinario	15.301,25
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	2.000,00

Spese aggregazione A02 – Funzionamento amministrativo

La somma per il funzionamento amministrativo generale è stata prevista in **€ 39.727,83** per far fronte a tutte le spese previste per il funzionamento amministrativo generale che, sulla scorta di quanto verificatosi nel passato anno e di quanto si prevede occorra per il corrente anno, si possono riassumere secondo il quadro riepilogativo per tipologia di spesa riportato nel prosieguo.

Le attività previste per il funzionamento amministrativo di carattere generale, indicate nell'apposita scheda illustrativa, riguardano le spese quali:

- Manutenzione e funzionamento delle attrezzature di uso generale;
- Modulistica, carta e altro materiale per la stampa;
- Acquisti e licenze software per la gestione amministrativa;
- Contratti di licenza ed assistenza per il software d'ufficio;
- Cancelleria ad uso amministrativo;
- Materiale di pulizia;
- Spese telefoniche e postali;
- Materiale informatico;
- Acquisto libri e riviste per aggiornamento personale di segreteria;

Voce: A02/02 Spese per revisori dei conti	Importo previsione
	7.140,39
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/16 - Avanzo finanz. Per Revisori dei Conti	4.783,76
0301/02 - Finanziamento per Revisori dei Conti	2.356,63

Voce: A03/01 Spese per il funzionamento didattico	Importo previsione
	20.298,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	8.309,96
0102/03 - Avanzo contributi alunni	3.103,37
0102/12 - Avanzo PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1522 pensiero computazionale	382,60
0102/15 - Avanzo SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA' 2021	304,47
0102/18 - Avanzo Incentivi alunni meritevoli 100 e lode	73,00
0102/29 - Avanzo PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-203 piano scuola estate	125,56
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	3.000,00
0605 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	5.000,00

A03/01 DIDATTICA

In questa voce è stata iscritta la somma di **€ 20.298,96** per far fronte a tutte le spese previste per il funzionamento didattico generale che, sulla scorta di quanto verificatosi nel passato anno, e di quanto si preveda occorra per il corrente anno. Le attività previste per il funzionamento amministrativo didattico e generale, indicate nell'apposita scheda illustrativa, riguardano le spese quali:

- Assicurazione
- Carta, cancelleria e stampati
- Toner, cartucce
- Giornali, riviste e pubblicazioni
- Materiale tecnico specialistico
- Materiale informatico
- Medicinali, materiale sanitario ed igienico
- Ricambi hardware
- Spese per eventuali atti vandalici

Voce: A03/13 Spese per assistenza tutoriale Ed. Civica 2019/2020	Importo previsione
	112,06
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/21 - Avanzo ASSISTENZA TUTORIALE ED. CIVICA 2019/2020	112,06

Voce: A03/15 Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021-13.1.1A-FESRPN-CA-2021-507	Importo previsione
	6.281,17
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/23 - Avanzo FESR-REACT EU 13.1.1A-FESRPN-CA-2021-507 CABLAGGI	6.281,17

Voce: A03/16 DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO 2021	Importo previsione
	0,97
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/25 - Avanzo DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO 2021	0,97

Voce: A03/17 SPESE PER SUPPORTO PSICOLOGICO ART 697 COMMA 1 LEGGE 234/2021	Importo previsione
	940,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - Avanzo SPESE PER SUPPORTO PSICOLOGICO ART 697 COMMA 1	940,83

Voce: A03/18 FESR REACT EU 13.1.4A-FESRPON-CA-2022-86 EDUGREEN	Importo previsione
	130.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/08 - Avanzo FESR REACT EU 13.1.4A-FESRPON-CA-2022-86 EDUGREEN	130.000,00

Voce: A03/19 Progetto Spazi e strumenti digitali per le STEM	Importo previsione
	800,02
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/09 - Avanzo Finanziamento PNRR per le STEM	800,02

Voce: A03/20 Spese per Innovazione digitale e Didattica laboratoriale 2022	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/10 - Avanzo Spese per Innovazione digitale e Didattica laboratoriale 2022	1.000,00

Voce: A04/01 Spese per Alternanza scuola lavoro L107	Importo previsione
	45.425,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - Avanzo finanz Alternanza Scuola Lavoro L.107	39.636,94
0301/03 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ex ASL	5.788,06

Voce: A06/01 Spese per orientamento	Importo previsione
	9.085,99
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/06 - Avanzo finanz. per orientamento didattico	9.085,99

Si passa poi alle voci di spesa dei **Progetti P**.

In questa voce sono presenti i singoli progetti (personale - beni - servizi) il cui budget è stato messo in relazione con il totale dei costi necessari per la progettazione presentata stabilendo l'equilibrio economico tra le risorse disponibili e quelle richieste.

Gran parte di questi progetti, sono finanziati dall'unione Europea e sono rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socioeconomiche e culturali del territorio.

Voce: P02/03 Progetto IDEI Estivi e corsi di recupero	Importo previsione
	1.309,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Avanzo finanz per corsi di recupero	1.309,61

Voce: P02/05 Progetto Scuola Viva III a.s. 2018/2019	Importo previsione
	14.237,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/20 - Avanzo Finanziamento Scuola Viva III a.s. 2018/2019	14.237,04

Voce: P02/11 Progetto Scuola Viva IV	Importo previsione
	14.258,54
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/26 - Avanzo finanz progetto scuola Viva IV	14.258,54

Voce: P02/12 Progetto PON 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-101 potenz. imprenditorialità	Importo previsione
	1.693,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/27 - Avanzo PON PON 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-101 potenz imprenditorialità	1.693,98

Voce: P02/13 Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-190 piano scuola estate	Importo previsione
	2.121,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/28 - Avanzo PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-190 piano scuola estate	2.121,00

Voce: P04/01 Progetto Formazione ed Aggiornamento	Importo previsione
	3.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.465,96
0102/04 - Avanzo finanz formazione ed aggiornamento	534,04

Voce: P04/02 Progetto PNSD	Importo previsione
	2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/31 - Avanzo az 28 PNSD animatore digitale 2019/2020	1.000,00
0102/32 - Avanzo finanziamento aniamtore digitale PNSD anno 2021/2022	1.000,00

Voce: P04/05 Piano formazione docenti a.s. 2021/2022	Importo previsione
	676,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/13 - Avanzo Piano formazione docenti a.s. 2021/2022	676,86

G - Gestioni economiche

Nessuna previsione di spesa.

Aggregato R – Fondo di riserva

Il fondo di riserva pari ad **€ 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 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

VOCE Z01-Disponibilità da programmare

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare pari a **€ 4.966,70** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Conclusioni

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 del Liceo Durante 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 **€ 333.243,37** senza alcuna riserva.

Il Direttore S.G.A.

Dott.ssa Anna Pezzella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Michelangelo Riemma

La Giunta Esecutiva

VISTO il nuovo Regolamento di contabilità D.I. n. 129 del 28 Agosto 2018);

VISTA la Nota Miur 46445 del 4 ottobre 2022 (Programma Annuale 2023);

CONSIDERATO che è stato determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2022, consistente in euro **54.169,20**, avanzo non vincolato, ed euro **247.128,23**, avanzo vincolato, per un totale di euro **301.297,43**;

CONSIDERATO che è stata determinata la Dotazione ordinaria 2023 (8/12i) in euro **23.945,94** sulla base di formale comunicazione da parte del MIUR;

PRESO ATTO della previsione dei finanziamenti con vincolo di destinazione provenienti da UE, Sta, Regione, EELL e Privati, nonché dei finanziamenti per contributi volontari delle famiglie;

Trasmette

ai Revisori dei Conti la presente Relazione illustrativa, corredata dai previsti allegati, per il parere di regolarità contabile e inoltra la medesima Relazione al Consiglio di Istituto per l'approvazione del Programma annuale 2023.

Il Segretario della G.E.
Dott.ssa Anna Pezzella

I Presidente della G.E.
Prof. Michelangelo Riemma