



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Relazione al Programma Annuale

Esercizio Finanziario 2025



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Sommario

PREMESSA.....	3
Elementi della Relazione sul Programma Annuale	3
1. Dati generali dell'istituzione scolastica	3
2. Risultanze dati contabili	5
PROGRAMMA ANNUALE.....	6
ANALISI DELLE ENTRATE	6
Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE.....	6
Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLLO STATO	8
Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI	9
Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO	10
ANALISI DELLE SPESE.....	10
ATTIVITÀ e PROGETTI.....	10
ATTIVITÀ	10
Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10
Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	11
Attività A03 - DIDATTICA	12
Attività A04 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ex ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)	16
Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	16
Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	17
PROGETTI.....	18
P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	18
P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	18
P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	21
P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"	21
P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	22
ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI.....	22
Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA.....	22
Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	23
Allegati alla Relazione sul Programma Annuale.....	24



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma Annuale per il 2025 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal Regolamento di contabilità delle IIS (D.I. del 28/08/2018 n. 129).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2025** con la **Nota MIM prot. n. 36704 del 30 settembre 2024**.

Pertanto, considerata la **proroga al 15/02/2025** del termine per l'approvazione del Programma Annuale 2025, disposta dalla **Nota MIM prot. n. 8235 del 26 novembre 2024**, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Programma Annuale

La Relazione al Programma Annuale prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2024/2025 funziona con la sottoelencata articolazione:

Data di riferimento: 31 ottobre

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

N. classi articolate: 2

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° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	8		8	170		170		170	9				
Seconde	10		10	230		230		230	14				
Terze	9	2	11	194	40	194	40	234	5				
Quarte	9	2	11	154	65	154	65	219	4				
Quinte	10	3	13	135	68	135	68	203	6				
Totale	46	7	53	883	173	883	173	1056	38				



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 31 ottobre

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	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	20
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	19
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	133
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	10
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	38



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



2. Risultanze dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. A)

Le previsioni di competenza del Programma Annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 2.155.183,54
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 53.807,59
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 53.500,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione 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	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 2.262.491,13

SPESE	
Attività	€ 1.244.357,76
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 105.666,59
A02-Funzionamento amministrativo	€ 104.112,80
A03-Didattica	€ 832.869,76
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 76.393,10
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 123.605,28
A06-Attività di orientamento	€ 1.710,23
Progetti	€ 380.728,31
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 148,92
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 373.211,81
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 5.675,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 1.392,58
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 300,00
Gestioni economiche	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 1.000,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 1.626.086,07
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 636.405,06



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



TOTALE A PAREGGIO

€ 2.262.491,13

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- A. Analisi delle Entrate
- B. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
- C. Analisi degli Accantonamenti

PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma annuale, predisposto ai sensi del DI 129/2018, è redatto secondo la **competenza**, è improntato ai criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi di **trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio**.

Il Programma annuale ha un **impianto** strutturale, che si articola in:

- **attività**: tutto ciò che è strumentale al raggiungimento delle finalità istituzionali che caratterizzano il servizio scolastico; si utilizzeranno sei **contenitori** omogenei predisposti dal MIM e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci, ma solo di individuare specifiche **articolazioni di terzo livello**.
- **progetti**: tutto ciò che attiene all'area progettuale in funzione dell'arricchimento dell'offerta formativa; si utilizzeranno cinque **contenitori** omogenei predisposti dal MIM e uguali per tutte le istituzioni scolastiche, senza la possibilità di aggiungere ulteriori voci, ma solo di individuare specifiche **articolazioni di terzo livello**.
- **gestioni**: solo per le scuole che ne prevedono la presenza.

Ne deriva che, in generale, i costi associati alle attività possono essere definiti, in generale, "**costi fissi**", costi cioè sui quali si può fare economia, ma dai quali non si può prescindere. I costi riferibili ai progetti sono, invece, per la loro natura, "**costi variabili**", che potrebbero essere anche totalmente assenti. Tuttavia, è proprio l'integrazione e l'ampliamento dell'offerta formativa a dare originalità e qualità alla scuola in quanto rappresenta un'occasione per lo sviluppo, l'approfondimento e l'ampliamento delle proposte curriculari, oltre che uno stimolo per un approccio metodologico-didattico che integri le lezioni tradizionali e favorisca il miglioramento continuo della qualità dell'istruzione.

Si procede, quindi, all'esame delle singole aggregazioni di entrate e di spese.

ANALISI DELLE ENTRATE

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, che prevede due soli livelli ed un eventuale ulteriore livello di dettaglio.

Entrate Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito della **predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2024**, si è determinato l'avanzo di amministrazione, consistente in euro **2.155.183,54** articolato secondo il seguente prospetto:

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione presunto 2025	
	Descrizione	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	482.916,68
01/02	Avanzo vincolato	1.672.266,86



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Totale	2.155.183,54
---------------	---------------------

L'avanzo di Amministrazione è così suddiviso:

Avanzo non vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	Funzionamento generale e sicurezza nella scuola	61.854,01
A02/01	Acquisto di beni e servizi per il funzionamento amministrativo	100.000,00
A03/01	Acquisti di beni e servizi per la didattica	100.000,00
A03/03	Acquisto di beni per la didattica col contributo alunni	16.307,00
A04/02	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.P.	54.400,76
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	150.354,91
Totale		482.916,68

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/10	U.S.R. Comitato di vigilanza concorso funz. amm.vi	166,59
A02/02	ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE – PA digitale 2026	2.045,60
A02/03	ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – PA digitale 2026	2.067,20
A03/02	Corso di recupero	655,22
A03/04	Azioni di potenziamento delle STEM e multilinguistiche (D.M.65/2023)	119.980,42
A03/05	Azioni di potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione (D.M. 66/2023)	73.350,78
A03/06	Piano Scuola Estate 2023/2025	54.680,00
A03/07	Spese per art 21 comma 1 dl 137 didattica integrata digitale	466,48
A03/08	Interventi di tutoraggio e formazione per la dispersione scolastica - DM 19/2024	219.591,39
A03/11	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPN-CA-2021-645	147,43
A03/13	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	488,28
A03/15	Contributo per il sostegno ai patti di comunità	457,50
A03/18	Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Azione 2	2.256,88
A03/19	Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Azione 1	1.349,55
A03/20	Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Investimento 1.4	235.138,83



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



A04/01	PCTO A.S. 24/25	7.330,74
A05/03	Contributi per viaggi di istruzione 2023	280,00
A05/04	"Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione"	83.325,28
A06/01	Attività di orientamento	1.710,23
P01/01	Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	148,92
P02/03	Programma Erasmus+ "Inclusione verde: formazione professionale sostenibile per tutti"	13.156,00
P02/04	Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" (liv. 3)- Avviso pubblico n. 25532/2024 10.2.2A-FSEPON-CA-2024-557	7.225,26
P02/05	Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" (liv. 3)- Avviso pubblico n. 25532/2024 10.6.6B-FSEPON-CA-2024-77	5.047,74
P02/06	Programma Erasmus + Azione KA122 - "Prossimo step: Europa"	63.580,00
P02/07	Programma Erasmus + Azione ka122 "Soft Skills per la sostenibilità ambientale e scolastica"	63.572,00
P02/08	Prog. di soc. appren.ti e accoglienza-A.n.33956/2022-10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-116 La Scuola che vorrei	3.421,54
P02/09	Prog. di soc. appren.ti e accoglienza-A.n.33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-138-La città che vorrei	7.405,63
P02/11	POR Campania FSE 2021/2027 – Programma Scuola Viva A.S. 2021/2022	2.605,56
P02/12	Raccolta fondi per iniziativa "Guidiamo la vita"	335,08
P02/13	PROGETTO CINEMA TERRA MIA	52.000,00
P02/14	Progetto Scuola Viva Pino Daniele, uno di noi" POR CAMPANIA FSE 2021-2027	50.000,00
P02/15	Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO - 10.2.2A-FSEPON-CA-2024-623	21.528,00
P02/16	Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO - 10.6.6B-FSEPON-CA- 2024-233	83.335,00
P03/02	Certificazioni corso alimentarista II livello	5.675,00
P04/01	Progetti per formazione e aggiornamento professionale docenti/ATA	1.305,00
P04/03	Fondi per la formazione docenti ambito 14 A.S. 2020/21	64,00
P04/05	Fondi per la formazione docenti ambito 14 a.s. 21/22	23,58
P05/01	Progetto PREMIO POMODOREIDE 2018	300,00
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	486.050,15
Totale		1.672.266,86

Entrate aggregazione 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

La **Dotazione ordinaria**, secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE con **Nota MIM prot. n. 36704 del 30 settembre 2024, è limitata al periodo Gennaio-Agosto**; pertanto, anche se non quantificati in questa sede, sono prevedibili ulteriori finanziamenti per il periodo settembre-dicembre.

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

Aggreg.ne 03	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01	Finanziamento per Dotazione ordinaria Periodo Gennaio-Agosto 2025	M.I.M.	39.145,99
	Finanziamento Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (<i>Legge 145/2018</i>) Periodo Gennaio-Agosto 2025	M.I.M.	14.661,60
Totale			53.807,59

Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggreg.ne 06	Contributi da Privati		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/01	Contributi volontari da famiglie	Famiglie	3.000,00
06/02	Contributi per l'iscrizione	Famiglie	5.000,00
06/04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Famiglie	40.000,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Famiglie	5.000,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa del personale	Personale	500,00
Totale			53.500,00

Gli eventuali maggiori/minori contributi accertati nel corso dell'esercizio finanziario saranno considerati in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

La previsione dei Contributi dalle famiglie è stata effettuata considerato l'andamento dei contributi volontari versati negli ultimi anni. In particolare, sono stati suddivisi i contributi versati per esami di stato da quelli versati per l'iscrizione che, considerato il numero degli alunni, sono sempre molto bassi. Andrebbe incentivato il versamento dei contributi per l'iscrizione, anche attraverso un ridimensionamento dell'importo. Analizzando i dati, si rileva infatti che l'importo medio dei contributi da versare tra istituto tecnico e alberghiero è di circa 80 euro (130 euro alberghiero, 50 biennio tecnico e 60 triennio tecnico), e che la previsione è stata calcolata per eccesso. Pertanto, il numero degli alunni che versano il contributo è a dir poco irrisorio (supera appena i 60 alunni su circa 1.100 iscritti).

Contributi volontari dalle famiglie

Si specifica di seguito la destinazione della previsione delle Entrate iscritte nell'Aggregazione 06/01 e 06/02, come prescrive espressamente l'Art. 5 c. 7 del DI 129/2018:

"La relazione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie"



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



La previsione dei **Contributi volontari da famiglie**, in tutto € 8.000,00, è calcolata considerando l'andamento e gli esiti dei precedenti anni scolastici. Si è proceduto ad inserire nel PA 2024 una specifica voce destinata alle spese effettuate coi contributi degli alunni, la voce dell'Attività A03/03 – *Acquisti di beni per la didattica col contributo alunni*.

Entrate aggregazione 14 – PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro è inserita la gestione del **FONDO ECONOMALE** per le minute spese del DSGA, che sono esposte nell'Attività A01/01 *Funzionamento Generale e sicurezza nella scuola*.

ANALISI DELLE SPESE

Si precisa che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole voci di spesa riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state compilate dal DSGA le relative schede illustrative (Modd. B).

ATTIVITÀ e PROGETTI

Dopo aver delineato il quadro generale delle entrate, si può passare ad esaminare in dettaglio l'articolazione delle singole Attività e Progetti.

ATTIVITÀ

Attività A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 viene utilizzata come raccoglitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al *Funzionamento generale e Decoro della Scuola*.

Attività A01/01 - Funzionamento generale e sicurezza nella scuola

Nell'attività A01/01 sono comprese le spese comuni non altrimenti classificabili in altre destinazioni, ma comunque relative al funzionamento generale della scuola. Sono incluse, quindi, in questa destinazione:

- Spese per la sicurezza, compreso il compenso per il RSPP, il Medico competente e l'assicurazione;
- Spese per materiali di pulizia e pulizie straordinarie degli ambienti;
- Spese per il Responsabile della privacy (DPO) secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR;
- Spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria;
- Ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie, che sono collocate in specifiche sotto-Attività per ricavarne separati ed analitici rendiconti.

Voce: A01/01 Funzionamento generale e sicurezza nella scuola	Importo previsione
	105.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	61.854,01
0301/01 - Finanziamento per il contributo ordinario	38.145,99
0605/03 - Assicurazione alunni A.S. 2025/26	5.000,00
0606/03 - Assicurazione personale scolastico 2025/26	500,00
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	2.500,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Si evidenzia che la quota di Avanzo non vincolato destinata al Funzionamento generale a chiusura del 2024, è stata incrementata di un importo pari ad Euro 15.955,88 prelevato dalla voce Z101 non vincolata. Ciò si è reso opportuno, sia per la convenienza di ridurre la voce Z101 accantonata da diversi anni in Bilancio senza un'apparente motivazione, sia per aumentare ulteriormente la voce A01/01. Questi ulteriori accantonamenti potrebbero essere necessari per far fronte ai numerosi impegni finanziari che la scuola sta già affrontando e che affronterà in conseguenza dei lavori di ristrutturazione straordinaria che stanno interessando tutta la sede centrale e che si protrarranno presumibilmente fino a tutto il 2025 (a titolo meramente esemplificativo, la scuola ha già sostenuto ingenti spese per pulizie straordinarie con il ricorso a ditte specializzate, per acquisto di attrezzature e materiali per i nuovi laboratori, per smontaggio e montaggio ambienti ecc..).

Voce: A01/10 U.S.R. Comitato di vigilanza concorso funz. amm.vi	Importo previsione
	166,59
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	166,59

La voce accoglie un compenso destinato al Comitato di vigilanza del CONCORSO FUNZIONARI AMMINISTRATIVI 2018 - Bando Miur N.292 DEL 19/03/2018.

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A01/01 è inserita, infine, in partita di giro, anche la gestione del **Fondo Economale per le minute spese** del Direttore SGA.

99	01	Fondo Economale Anticipo al Direttore S.G.A.	2.500,00	99	01	Fondo Economale Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	2.500,00
-----------	-----------	--	-----------------	-----------	-----------	---	-----------------

Si propone al consiglio di Istituto di fissare in € **2.500,00** l'importo totale annuale del Fondo Economale e di fissare in € **200,00** il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese. In sede di Assestamento di bilancio e/o modifica del Programma Annuale si valuterà l'eventuale esigenza di incrementare l'importo del Fondo Economale per l'intero Esercizio finanziario.
L'approvazione dei suddetti limiti dovrà essere assunta dal Consiglio di Istituto con separata ed autonoma delibera ai sensi dell'Art. 45 c. 2 del DI 129/2018.

Attività A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria, incluse quelle necessarie a consentire l'acquisto dei beni di consumo necessari al personale ATA; rientrano in tale destinazione:

- Spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, applicativi, ecc.);
- Acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- Acquisto e rinnovo di strumenti informatici per il funzionamento dell'ufficio;
- Noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- Manutenzione ordinaria e acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
- Altre spese di carattere generale correlate al funzionamento amministrativo.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Voce: A02/01 Acquisto di beni e servizi per il funzionamento amministrativo	Importo previsione
	100.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	100.000,00

Si evidenzia che la quota di Avanzo non vincolato destinata al Funzionamento amministrativo a chiusura del 2024, è stata incrementata di un importo pari ad Euro 31.478,58 prelevato dalla voce Z101 non vincolata. Ciò si è reso opportuno, sia per la convenienza di ridurre la voce Z101 accantonata da diversi anni in Bilancio senza un'apparente motivazione, sia per aumentare ulteriormente la voce A02/01. Questi ulteriori accantonamenti potrebbero essere necessari per far fronte ai numerosi impegni finanziari che la scuola sta già affrontando e che affronterà in conseguenza dei lavori di ristrutturazione straordinaria che stanno interessando tutta la sede centrale e che si protrarranno presumibilmente fino a tutto il 2025 (a titolo meramente esemplificativo, la scuola ha già sostenuto ingenti spese per pulizie straordinarie con il ricorso a ditte specializzate, per acquisto di attrezzature e materiali per i nuovi laboratori, per smontaggio e montaggio ambienti ecc..).

Voce: A02/02 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE – PA digitale 2026	Importo previsione
	2.045,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.045,60

Il progetto è stato concluso nel 2023 con il passaggio agli applicativi che ancora non erano gestiti in cloud. La somma può essere ancora utilizzata per le medesime finalità.

Voce: A02/03 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – PA digitale 2026	Importo previsione
	2.067,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.067,20

Il progetto è stato concluso nel 2023 con l'implementazione del nuovo sito della scuola. La somma può essere ancora utilizzata per le medesime finalità.

Attività A03 - DIDATTICA

L'attività A03 viene utilizzata come raccoglitrice per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica" ed i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Attività A03/01 - Didattica

L'attività A03/01 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- Acquisti e rinnovi delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici;
- Materiale didattico di consumo e software per i laboratori multimediali;
- Piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- Interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- Acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici;



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



- Spese per corsi di recupero;
- Acquisti e rinnovi di arredo scolastico;
- Altre spese di carattere generale riconducibili all'attività didattica.

Voce: A03/01 Acquisti di beni e servizi per la didattica	Importo previsione
	100.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	100.000,00

Si evidenzia che la quota di Avanzo non vincolato destinata al Funzionamento didattico a chiusura del 2024, è stata incrementata di un importo pari ad Euro 19.337,02 prelevato dalla voce Z101 non vincolata. Ciò si è reso opportuno, sia per la convenienza di ridurre la voce Z101 accantonata da diversi anni in Bilancio senza un'apparente motivazione, sia per aumentare ulteriormente la voce A03/01. Questi ulteriori accantonamenti potrebbero essere necessari per far fronte ai numerosi impegni finanziari che la scuola sta già affrontando e che affronterà in conseguenza dei lavori di ristrutturazione straordinaria che stanno interessando tutta la sede centrale e che si protrarranno presumibilmente fino a tutto il 2025 (a titolo meramente esemplificativo, la scuola ha già sostenuto ingenti spese per pulizie straordinarie con il ricorso a ditte specializzate, per acquisto di attrezzature e materiali per i nuovi laboratori, per smontaggio e montaggio ambienti ecc..).

Voce: A03/02 Corso di recupero	Importo previsione
	655,22
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	655,22

Tale voce contiene un residuo degli anni precedenti destinato ai corsi di recupero.

Voce: A03/03 Acquisto di beni per la didattica col contributo alunni	Importo previsione
	24.307,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	16.307,00
0601/01 - Contributo esame di stato	3.000,00
0602/01 - Contributi iscrizione	5.000,00

La voce è stata inserita per evidenziare separatamente gli acquisti che vengono effettuati col contributo delle famiglie.

Voce: A03/04 Azioni di potenziamento delle STEM e multilinguistiche (D.M.65/2023)	Importo previsione
	119.980,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



0102 - VINCOLATO	119.980,42
------------------	------------

Il progetto è stato avviato nel corso del 2024 e rientra nell'ambito dei progetti finanziati dal PNRR. La conclusione è prevista per il 2025.

Voce: A03/05 Azioni di potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione (D.M. 66/2023)	Importo previsione
	73.350,78
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	73.350,78

Il progetto è stato avviato nel corso del 2024 e rientra nell'ambito dei progetti finanziati dal PNRR. La conclusione è prevista per il 2025.

Voce: A03/06 Piano Scuola Estate 2023/2025	Importo previsione
	54.680,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	54.680,00

Il progetto è stato autorizzato nel corso del 2024 ma non ancora avviato. Rientra nell'ambito dei progetti finanziati dal MIM. La conclusione è prevista per il 2025.

Voce: A03/07 Spese per art 21 comma 1 dl 137 didattica integrata digitale	Importo previsione
	466,48
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	466,48

Il progetto è concluso e rendicontato. Il residuo costituisce un'economia che può essere utilizzata per finalità analoghe.

Voce: A03/08 Interventi di tutoraggio e formazione per la dispersione scolastica - DM 19/2024	Importo previsione
	219.591,39
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	219.591,39

Il progetto è stato autorizzato nel corso del 2024 ma non ancora avviato. Rientra nell'ambito dei progetti finanziati dal PNRR. La conclusione è prevista per il 2025.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Voce: A03/11 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-645	Importo previsione
	147,43
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	147,43

Il progetto è concluso e rendicontato. L'erogazione del saldo è avvenuta al termine del 2024 e nel 2025 verrà stornato l'importo residuo.

Voce: A03/13 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	Importo previsione
	488,28
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	488,28

Il progetto è concluso e rendicontato. L'erogazione del saldo è avvenuta al termine del 2024 e nel 2025 verrà stornato l'importo residuo.

Voce: A03/15 Contributo per il sostegno ai patti di comunità	Importo previsione
	457,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	457,50

La voce accoglie il contributo che gli USR hanno erogato alle scuole per il sostegno ai patti di comunità come da Decreto dipartimentale MIUR 1725 del 23/11/2020 - Assegnazione agli USR per il sostegno finanziario ai patti di comunità.

Voce: A03/18 Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Azione 2	Importo previsione
	2.256,88
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.256,88

Il progetto che rientra nei fondi del PNRR è stato concluso e rendicontato nel 2024. Si resta in attesa dell'erogazione del saldo.

Voce: A03/19 Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Azione 1	Importo previsione
	1.349,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



0102 - VINCOLATO	1.349,55
------------------	----------

Il progetto che rientra nei fondi del PNRR è stato concluso e rendicontato nel 2024. Si resta in attesa dell'erogazione del saldo.

Voce: A03/20 Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Investimento 1.4	Importo previsione
	235.138,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	235.138,83

Il progetto rientrante nei fondi del PNRR è stato completato nel dicembre 2024. Nel 2025 verranno completati i pagamenti e la relativa rendicontazione.

Attività A04 – PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO (ex ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)

L'attività A04 viene utilizzata per le Attività riconducibili ai *Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento*.

Sono state distinte le voci riconducibili all'anno scolastico corrente, da quelle che provengono dai precedenti anni scolastici, in quanto queste ultime sono non vincolate.

Voce: A04/01 PCTO A.S. 24/25	Importo previsione
	21.992,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.330,74
0301/02 - Percorsi per le Competenze Trasversali	14.661,60

Voce: A04/02 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.P.	Importo previsione
	54.400,67
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	54.400,67

Attività A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività A05 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- Visite didattiche per l'intera o mezza giornata, con o senza contributo a carico delle famiglie;
- Viaggi di istruzione in Italia e all'estero, con contributo a carico delle famiglie;
- Programmi di studio all'estero, con o senza contributo a carico delle famiglie.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Voce: A05/02 Contributi per viaggi di istruzione 2025	Importo previsione
	40.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0604/02 - Contributi per viaggi di istruzione 2025	40.000,00

La voce relativa ai contributi per i viaggi di istruzione 2025 è stata calcolata considerando gli importi degli ultimi anni scolastici per il viaggio di istruzione.

Voce: A05/03 Contributi per viaggi di istruzione 2023	Importo previsione
	280,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	280,00

La voce è un residuo da stornare per una quota del viaggio di istruzione 2023 non dovuta.

Voce: A05/04 "Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione"	Importo previsione
	83.325,28
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	83.325,28

La voce è relativa al contributo erogato dal Ministero destinato alle famiglie con ISEE al di sotto di una soglia individuata, per la partecipazione ai viaggi di istruzione.

Attività A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

L'Attività A06 viene utilizzata per le attività riconducibili all'Orientamento.

Attività A06/01 – Attività di orientamento

Nell'attività A06/01 sono compresi i fondi accreditati dal Ministero dell'Istruzione ai sensi del **DL 104/2013** "Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca", convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

L'orientamento si articola:

- **in entrata**, con le attività di continuità verticale con le scuole secondarie di primo grado ed ulteriori specifiche iniziative;
- **in itinere**, con molteplici attività para ed extrascolastiche che si svolgono sia presso l'istituto che fuori sede (anche se non sono direttamente correlate ad uno specifico Progetto autonomo).
- **In uscita**, con iniziative di orientamento post diploma e collaborazioni con facoltà universitarie.
-

Voce: A06/01 Attività di orientamento	Importo previsione
	1.710,23
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



0101 - NON VINCOLATO	1.710,23
----------------------	----------

PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal **Piano Triennale dell'Offerta Formativa**.

Ciascun progetto si configura come un nucleo fondamentale di iniziative con uno specifico finanziamento autorizzato in base a bandi del MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, PON, PNRR, o altre opportunità; i Progetti attivati sono frutto di selezione e di scelte attente sia al perseguimento della ricerca della migliore offerta formativa che ai costi rapportati ai risultati voluti e verificati.

P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Voce: P01/01 Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	Importo previsione
	148,92
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	148,92

Tale voce contiene un residuo degli anni precedenti destinato ai progetti extracurricolari.

P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Voce: P02/03 Programma Erasmus+ "Inclusione verde: formazione professionale sostenibile per tutti"	Importo previsione
	13.156,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	13.156,00

Tale voce è relativa al Progetto Erasmus+ destinato ad alunni e personale scolastico dell'Istituto, che è stato realizzato nell'aprile 2024. Deve essere ancora concluso e rendicontato per la parte relativa alla remunerazione del personale che ha collaborato alla realizzazione del progetto.

Voce: P02/04 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" (liv. 3)- Avviso pubblico	Importo previsione
---	---------------------------



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



n. 25532/2024 10.2.2A-FSEPON-CA-2024-557	7.225,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.225,26

Il progetto è stato autorizzato, realizzato e rendicontato nel corso del 2024, con la realizzazione di un viaggio a Malta come attività di PCTO per gli studenti. Si resta in attesa dell'erogazione del saldo.

Voce: P02/05 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" (liv. 3)- Avviso pubblico n. 25532/2024 10.6.6B-FSEPON-CA-2024-77	Importo previsione 5.047,74
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5.047,74

Il progetto è stato autorizzato, realizzato e rendicontato nel corso del 2024, con la realizzazione di un viaggio a Malta come attività di PCTO per gli studenti. Si resta in attesa dell'erogazione del saldo.

Voce: P02/06 Programma Erasmus + Azione KA122 - "Prossimo step: Europa"	Importo previsione 63.580,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	63.580,00

Tale voce è relativa al Progetto Erasmus+ destinato ad alunni e personale scolastico dell'Istituto e verrà realizzato nel 2025.

Voce: P02/07 Programma Erasmus + Azione ka122 "Soft Skills per la sostenibilità ambientale e scolastica"	Importo previsione 63.572,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	63.572,00

Tale voce è relativa al Progetto Erasmus+ destinato ad alunni del corso serale e personale scolastico dell'Istituto e verrà realizzato nel 2025.

Voce: P02/08 Prog. di soc. appren.ti e accoglienza-A.n.33956/2022-10.1.1A-FDRPOC- CA-2022-116 La Scuola che vorrei	Importo previsione 3.421,54
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.421,54



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Il progetto è concluso e rendicontato nel 2023. Il saldo è stato erogato nel 2024 e l'importo residuo va radiato. L'eccedenza può essere utilizzata per finalità analoghe.

Voce: P02/09 Prog. di soc. appren.ti e accoglienza-A.n.33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-138-La città che vorrei	Importo previsione 7.405,63
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.405,63

Il progetto è concluso e rendicontato nel 2023. Il saldo è stato erogato nel 2024 e l'importo residuo va radiato. L'eccedenza può essere utilizzata per finalità analoghe.

Voce: P02/11 POR Campania FSE 2021/2027 – Programma Scuola Viva A.S. 2021/2022	Importo previsione 2.605,56
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.605,56

Il POR Scuola viva è stato concluso e rendicontato nel 2024. Si attende l'erogazione del saldo.

Voce: P02/12 Raccolta fondi per iniziativa "Guidiamo la vita"	Importo previsione 335,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	335,08

La voce accoglie un residuo dei fondi raccolti nell'ambito del Progetto sulla sicurezza stradale tenutosi nel 2022. Può essere utilizzato per finalità analoghe.

Voce: P02/13 PROGETTO CINEMA TERRA MIA	Importo previsione 52.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	52.000,00

Il Progetto Cinema finanziato da fondi MIM è stato autorizzato nel 2024 e verrà realizzato nel 2025.

Voce: P02/14 Progetto Scuola Viva Pino Daniele, uno di noi" POR CAMPANIA FSE 2021-2027	Importo previsione 50.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



0102 - VINCOLATO	50.000,00
------------------	-----------

Il Progetto POR finanziato da fondi regionali è stato autorizzato nel 2024 e verrà realizzato nel 2025.

Voce: P02/15 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO - 10.2.2A-FSEPON-CA-2024-623	Importo previsione
	21.528,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	21.528,00

Il Progetto PON autorizzato nel 2024, riguarda le attività di PCTO che verranno realizzate all'estero nel mese di marzo/aprile 2025.

Voce: P02/16 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO - 10.6.6B-FSEPON-CA-2024-233	Importo previsione
	83.335,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	83.335,00

Il Progetto PON autorizzato nel 2024, riguarda le attività di PCTO che verranno realizzate all'estero nel mese di marzo/aprile 2025.

P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Il Progetto P03 è destinato alla verifica del miglioramento della didattica degli alunni attraverso Certificazioni e corsi professionali, che si realizzeranno, eventualmente, durante l'esercizio finanziario.

Voce: P03/02 Certificazioni corso alimentarista II livello	Importo previsione
	5.675,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5.675,00

La voce accoglie le somme destinate ai corsi per la certificazione obbligatoria per tutti gli alunni ed i docenti che svolgono esercitazioni nel laboratorio di cucina.

P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"

I Progetti di questo gruppo sono destinati al miglioramento delle risorse umane che operano nell'istituzione scolastica e sono finanziati con risorse proprie o di fondi PON e, in alcuni casi, progetti nazionali o di Ambito territoriale, assegnati dal Ministero dell'Istruzione o dalla scuola capofila per la formazione dell'Ambito di appartenenza. Fra questi Progetti sono ricompresi i Progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, secondo le indicazioni fornite con la **Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019**.

Voce: P04/01 Progetti per formazione e aggiornamento professionale docenti/ATA	Importo previsione
---	---------------------------



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



	1.305,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.305,00

Tale voce contiene un residuo degli anni precedenti destinato ai progetti per la formazione del personale.

Voce: P04/03 Fondi per la formazione docenti ambito 14 A.S. 2020/21	Importo previsione
	64,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	64,00

Il progetto è concluso e rendicontato. Si attende l'erogazione del saldo per radiare l'importo residuo.

Voce: P04/05 Fondi per la formazione docenti ambito 14 a.s. 21/22	Importo previsione
	23,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	23,58

Il progetto è concluso e rendicontato. Si attende l'erogazione del saldo per radiare l'importo residuo.

P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Il Progetto P05 è destinato alla partecipazione a gare e concorsi degli alunni attraverso specifici percorsi nelle varie discipline, che si realizzeranno durante l'esercizio finanziario.

Voce: P05/01 Progetto PREMIO POMODOREIDE 2018	Importo previsione
	300,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	300,00

La voce contiene un premio ricevuto nel 2018 per la partecipazione ad una gara culinaria.

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **1.000,00** (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva verrà utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni, entro il 10%, che dovessero verificarsi nelle attività e progetti.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari ad **Euro 636.405,06** 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: 0101 NON VINCOLATO	150.354,91
Voce: 0102 VINCOLATO	486.050,15
Totale	636.405,06

La maggior parte della voce Z101 è costituita dalle somme che l'Ufficio scolastico regionale della Campania ha allocato nelle scuole da circa un ventennio, col vincolo dell'indisponibilità. Tali somme, delle quali periodicamente l'USR della Campania chiede la ricognizione, continuano ad essere allocate nelle casse della scuola, ma le stesse sono separatamente evidenziate nell'aggregato **Z101 Vincolato** (dall'ultima ricognizione effettuata, le somme ammontano circa ad Euro 484.000,00).

Le altre voci che compongono Z101 Vincolato sono state oggetto di valutazione nel corso del 2023, in quanto le stesse risultano allocate nell'aggregato Z101 da anni e, a seguito di un'attività di analisi e valutazione sulla provenienza delle stesse, nel PA 2024 si è ritenuto opportuno continuare a mantenerle in Z101, ma spostandole nella voce non vincolata dell'aggregato, non essendo più giustificata la loro permanenza nel bilancio col vincolo di destinazione. Nel PA 2025, come già specificato nell'analisi delle singole voci A01/01, A02/01 ed A03/01, si è ritenuto opportuno redistribuire parte dell'aggregato Z101 non vincolato nelle suddette voci, in particolare Euro 15.955,88 in A01/01, Euro 31.478,58 in A02/01 ed Euro 19.337,02 in A03/01 per una variazione totale in diminuzione della Voce Z101 non vincolata di Euro 66.771,48. Tale movimentazione di fondi è stata effettuata sia per la convenienza di ridurre la voce Z101 accantonata da diversi anni in Bilancio senza un'apparente motivazione, sia per aumentare ulteriormente le voci di bilancio correlate al Funzionamento. Questi ulteriori accantonamenti potrebbero infatti essere necessari per far fronte ai numerosi impegni finanziari che la scuola sta già affrontando e che affronterà in conseguenza dei lavori di ristrutturazione straordinaria che stanno interessando tutta la sede centrale e che si protrarranno presumibilmente fino a tutto il 2025 (a titolo meramente esemplificativo, la scuola ha già sostenuto ingenti spese per pulizie straordinarie con il ricorso a ditte specializzate, per acquisto di attrezzature e materiali per i nuovi laboratori, per smontaggio e montaggio ambienti ecc..).

Napoli, 10/01/2025

La DSGA
Dott.ssa Fabrizia Russo
Documento firmato digitalmente

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Daniela Oliviero
Documento firmato digitalmente



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI

Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI

Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26

Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630

mail: nais021006@istruzione.it – pec: nais021006@pec.istruzione.it

www.isiselenadisavoia.edu.it



Allegati alla Relazione sul Programma Annuale

Modelli MI ex DI 129/2018

(Allegato 2 alla Nota MINISTERO DELL'ISTRUZIONE prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018)

- Modello A – Programma Annuale;
- Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello C – Situazione amministrativa presunta;
- Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;
- Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;

e per ulteriore approfondimento e chiarezza:

- Modello L – Elenco dei Residui Attivi e Passivi;
- Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2024.