

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente scolastico: Prof.ssa Di Rosa Annunziata

Dirigente dei Servizi Generali Amministrativi: Dott.ssa Macuglia Brunella

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

D.I. n.129 del 28 Agosto 2018

Nota MIM Prot. 8623 del 30/09/2025 (Assegnazioni 2026)

Nota MIM Prot. 24599 del 18/11/2025 (proroga termini)

Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

“Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)” (art. 2 c.3)

“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, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.” (art. 2 c. 1)

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

Elementi costituenti la realtà del Liceo Silvestri:

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni
naps03000a	Portici (NA)	P.zza san Pasquale	728
naps03000a	Portici (NA)	Via Paladino	639

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico totale alunni n. 1367 di cui 568 femmine, distribuiti su 56 classi

Classi	n. iscritti	femmine	Maschi
56	1367	568	799

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo Prof.ssa Di Rosa Annunziata, e al Direttore dei servizi generali ed amministrativi di ruolo Dott.ssa Macuglia Brunella, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 147 unità

codice meccanografico	tipo nomina	qualifica	unità
naps03000a	Ruolo a T.I.+1part-time	docente	93
	Incarico annuale 30/06	docente	7
	Ruolo a T.I.	docente religione	2
	Incarico annuale	docente religione	2
	Sostegno API	docente	4
	Sostegno 30/06	docente	5
	Supplenti temporanei	docente	3
	Ruolo a T. I.	ATA Ass. amministrativo	6
	API	ATA Ass.amministrativo	2
	Incarico al 30/06	ATA Ass.amministrativo	2
	Ruolo a T.I.	ATA ass. tecnico	2
	Ruolo a T.I.	ATA Coll. scol.	14
	AP	ATA Coll. scol.	2
	Incarico annuale 30/06	ATA Coll. scol.	1
	Part- time a T.D.	ATA Coll. scol.	1
	Supplente temporaneo	ATA Coll. scol.	1

ENTRATE

Le Entrate del Programma annuale 2026 sono costituite:

1-dall'AVANZO 2025 pari a € **594.820,51**

distinto in vincolato e non vincolato-

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	Sicurezza	1600.00
A02/01	Revisori	1452.00
A03/01	Dispositivi e strumenti digitali DDI e connettività di rete art.21 c.1 D.L.n.137 del 28/10/2020	25.19
A03/04	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica -EU-PNRR-M4C1I1.4-2022-981	96.58
A03/05	Next generation classroom- EU- PNRR- M4C1I3.2-2022-961	149.31
A03/06	Next generation LABS- EU- PNRR- M4C1I3.2-2022-962	209.75
A03/07	PNRR- Avviso M4CI3.1-2023-1143 D.M.65/2023	112.03
A03/08	PNRR- Avviso M4CI2.1-2023-1222 D.M.66/2023	18.31
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	16254.17
A04/01	ex PON FSE-CA-2017-70 Potenziamento Alternanza-Scuola-lavoro avviso 3781 del 05/01/2017	255.00
A04/02	Progetto Orientamento attivo	3770.52
A04/03	Progetto Orizzonti-Orientalife	37530.00

A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	216958.63
A06/01	ex PON FSE-CA-2018-456 Orientamento e Ri-orientamento Avviso 2999 del 13/03/2019	537.36
A06/02	Persorsi di orientamento -Risorse ex art.8 D.L. 104/20213-	1624.93
P01/02	ex FESR PON A-3-CA-2015-437 Cooperative learning e didattica laboratoriale	1581.29
P01/06	PNRR - Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Locali	935.40
P01/09	Progetto F1 in school	4301.14
P02/01	ex PON-FSE-CA-2018-63 Potenziamento all'educazione al patrimonio culturale Avviso 4427del 02/05/2017	4473.35
P02/02	ex PON FSE-CA-2018-55 Potenziamento della cittadinanza europea Avviso 3504 del 31/03/2017	177.64
P02/03	ex PON-FSE-CA-2018-949 competenze Cittadinanza globale Avviso 3340 del 23/03/2017	2995.48
P02/04	ex PON-FSE-CA-2018-93 Potenziamento della cittadinanza europea Avviso 3504 del 31/03/2017	304.25
P02/05	FSEPON-CA-2021-469 SilvestriSocial -Avviso n.9707/2021 Apprendimento e socialità -	1332.86
P02/06	FSEPON-CA-2020-259 Silvestri School-Kit Avviso 19146 del 06/07/2020	22371.94
P02/08	FSEPON-CA-2021-511 Passpartout3-Una chiave per il futuro-Avvviso n.9707/21 Apprendimento e socialità-	1649.73
P02/15	ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2024-455	1764.60
P02/16	FDRPOC-CA-2024-231 Avviso prot.64310 del 23/04/2025	97457.10
P02/17	ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-1168 Avviso prot.81652 del 23/05/2025	77317.34
P04/03	ERASMUS KA2 2018-2020	416.04
P04/04	PIANO NAZIONALE ANIMATORE DIGITALE	1000.00
P04/08	PNSD- Spazi e strumenti digitali per le STEM-	3505.96
P04/09	PNSD -Regioni del Mezzogiorno-	839.52
P04/11	ERASMUS 2024-1-IT02-KA121-SCH-000204903*	5345.56
P04/12	ERASMUS 2024-1-SE01-KA210-SCH-000243660	3802.66
P04/13	ERASMUS 2024-1-ES01-KA210-SCH-000243761	3738.64
P04/14	PNRR-ERASMUS 2023-1-IT02-KA122-SCH-000125853	9954.00
P04/15	PNRR-ERASMUS 2024-1-IT02-KA121-SCH-000204903*	2461.00
P04/16	ERASMUS 2025-1-IT02-KA121-SCH-000314286	30536.00

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3000.00
A03	DIDATTICA	6806.89
P01/08	Progetto Stem Racing 2026	250.00
P01/10	Progetto Souvenir	500.00
P02/11	Giovani bibliotecari crescono	300.00
P02/12	Eventi promozione Offerta Formativa	3500.00
P02/18	Scambio con la Germania	500.00

2- dalla DOTAZIONE ORDINARIA pari **a € 37.724,66** assegnata secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015:

La suddetta risorse sono iscritte in entrata (Mod. A) nell'aggregato "02 Finanziamento dello Stato" voce 01 "Dotazione ordinaria" così come disposto dalla nota Mim 8623 del 30/09/2025 e distribuita come di seguito specificato

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	37.724,66
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	12.406,66
A02/01 - Revisori	4.333,33
A03 - DIDATTICA	9.000,00
A04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	10.984,67
R98 - FONDO DI RISERVA	1.000,00

USCITE

Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, formazione e di orientamento proprie di questa istituzione, come previsto nel piano triennale dell'Offerta formativa (PTOF).

I progetti PTOF, i PON, l'ERASMUS, PNSD, PNRR, POC vengono distribuiti nei seguenti aggregati in base all'ambito di appartenenza

- P- 01 Progetti In Ambito Scientifico, Tecnico E Professionale
- P- 02 Progetti In Ambito Umanistico E Sociale
- P- 03 Progetti Per Certificazioni E Corsi Professionali
- P- 04 Progetti Per Formazione /Aggiornamento Professionale

Le risorse impiegate provengono da Finanziamenti Europei e/o Statali; e dal contributo delle famiglie per le spese di materiale ed altro.

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

Per quanto invece concerne l'imputazione delle spese in maniera più dettagliata e in genere tutto l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (MOD.B) allegate al presente programma annuale.

Per quest'anno è stato previsto il fondo minute spese, anticipato al Dsga, per un importo di € 300,00.

Il totale delle USCITE così finalizzato (schede Progetto/Attività + Fondo di riserva) ammonta a € **611.436,83**

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

Voce: A01/01 Sicurezza	Importo previsione
	1.600,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/02 - Assistenza psicologica	1.600,00

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	15.406,66
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Funzionamento-contributo volontario avanzo-	3.000,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	12.406,66
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	300,00

Voce: A02/01 Revisori	Importo previsione
	5.785,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/24 - Revisori dei Conti anno 2024	1.452,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	4.333,33

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione
	15.806,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Funzionamento-contributo volontario avanzo-	6.806,89
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	9.000,00

Voce: A03/01 Dispositivi e strumenti digitali DDI e connettività di rete art.21 c.1 D.L.n.137 del 28/10/2020	Importo previsione
	25,19
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/03 - DDI connettività di rete DL.137	25,19

Voce: A03/04 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica -EU-PNRR-M4C1I1.4-2022-981	Importo previsione
	96,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	96,58

Voce: A03/05 Next generation classroom- EU- PNRR- M4C1I3.2-2022-961	Importo previsione
	149,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	149,31

Voce: A03/06 Next generation LABS- EU- PNRR- M4C1I3.2-2022-962	Importo previsione
	209,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	209,75

Voce: A03/07 PNRR- Avviso M4CI3.1-2023-1143 D.M.65/2023	Importo previsione
	112,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	112,03

Voce: A03/08 PNRR- Avviso M4CI2.1-2023-1222 D.M.66/2023	Importo previsione
	18,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	18,31

Voce: A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	Importo previsione
	27.238,84
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/08 - Alternanza Scuola lavoro	16.254,17
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	10.984,67

Voce: A04/01 ex PON FSE-CA-2017-70 Potenziamento Alternanza-Scuola-lavoro avviso 3781 del 05/01/2017	Importo previsione
	255,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	255,00

Voce: A04/02 Progetto Orientamento attivo	Importo previsione
	3.770,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/22 - Progetto Orientamento attivo	3.770,52

Voce: A04/03 Progetto Orizzonti-Orientalife	Importo previsione
	37.530,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/21 - Progetto Orizzonti-Orientalife	37.530,00

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	216.958,63
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/20 - Visite viaggi e programmi di studio all'Estero	208.369,14
0102/23 - Finanziamento MIM Viaggi di istruzione	8.589,49

Voce: A06/01 ex PON FSE-CA-2018-456 Orientamento e Ri-orientamento Avviso 2999 del 13/03/2019	Importo previsione
	537,36
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	537,36

Voce: A06/02 Persorsi di orientamento -Risorse ex art.8 D.L. 104/20213-	Importo previsione
	1.624,93
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Orientamento	1.624,93

Voce: P01/02 ex FESRPON A-3-CA-2015-437 Cooperative learning e didattica laboratoriale	Importo previsione
	1.581,29
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	1.581,29

Voce: P01/06 PNRR - Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Locali	Importo previsione
	935,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	935,40

Voce: P01/08 Progetto Stem Racing 2026	Importo previsione
	250,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Funzionamento-contributo volontario avanzo-	250,00

Voce: P01/09 Progetto F1 in school	Importo previsione
	4.301,14

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/25 - Progetto F-1	4.301,14

Voce: P02/01 ex PON-FSE-CA-2018-63 Potenziamento all'educazione al patrimonio culturale Avviso 4427 del 02/05/2017	Importo previsione 4.473,35
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	4.473,35

Voce: P02/02 ex PON FSE-CA-2018-55 Potenziamento della cittadinanza europea Avviso 3504 del 31/03/2017	Importo previsione 177,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	177,64

Voce: P02/03 ex PON-FSE-CA-2018-949 competenze Cittadinanza globale Avviso 3340 del 23/03/2017	Importo previsione 2.995,48
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	2.995,48

Voce: P02/04 ex PON-FSE-CA-2018-93 Potenziamento della cittadinanza europea Avviso 3504 del 31/03/2017	Importo previsione 304,25
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	304,25

Voce: P02/05 FSEPON-CA-2021-469 Silvestri Social - Avviso n.9707/2021 Apprendimento e socialità -	Importo previsione 1.332,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	1.332,86

Voce: P02/06 FSEPON-CA-2020-259 Silvestri School-Kit Avviso 19146 del 06/07/2020	Importo previsione 22.371,94
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	22.371,94

Voce: P02/08 FSEPON-CA-2021-511 Passpartout3-Una chiave per il futuro-Avviso n.9707/21 Apprendimento e socialità-	Importo previsione 1.649,73
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	1.649,73

Voce: P02/11 Giovani bibliotecari crescono	Importo previsione 300,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Funzionamento-contributo volontario avanzo-	300,00

Voce: P02/12 Eventi promozione Offerta Formativa	Importo previsione
	3.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Funzionamento-contributo volontario avanzo-	3.500,00

Voce: P02/15 ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2024-455	Importo previsione
	1.764,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	1.764,60

Voce: P02/16 FDRPOC-CA-2024-231 Avviso prot.64310 del 23/04/2025	Importo previsione
	97.457,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	97.457,10

Voce: P02/17 ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-1168 Avviso prot.81652 del 23/05/2025	Importo previsione
	77.317,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/07 - PONFSE-PONFESR-POC-PNRR	77.317,34

Voce: P04/03 ERASMUS KA2 2018-2020	Importo previsione
	416,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ERASMUS	416,04

Voce: P04/04 PIANO NAZIONALE ANIMATORE DIGITALE	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/06 - PIANO NAZIONALE ANIMATORE DIGITALE	1.000,00

Voce: P04/08 PNSD- Spazi e strumenti digitali per le STEM-	Importo previsione
	3.505,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/04 - PNSD- Spazi e strumenti digitali per le STEM	3.505,96

Voce: P04/09 PNSD -Regioni del Mezzogiorno-	Importo previsione
	839,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/16 - PNSD- Regioni del Mezzogiorno-	839,52

Voce: P04/11 ERASMUS 2024-1-IT02-KA121-SCH-000204903*	Importo previsione
	5.345,56
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ERASMUS	5.345,56

Voce: P04/12 ERASMUS 2024-1-SE01-KA210-SCH-000243660	Importo previsione
	3.802,66
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ERASMUS	3.802,66

Voce: P04/13 ERASMUS 2024-1-ES01-KA210-SCH-000243761	Importo previsione
	3.738,64
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ERASMUS	3.738,64

Voce: P04/14 PNRR-ERASMUS 2023-1-IT02-KA122-SCH-000125853	Importo previsione
	9.954,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ERASMUS	9.954,00

Voce: P04/15 PNRR-ERASMUS 2024-1-IT02-KA121-SCH-000204903*	Importo previsione
	2.461,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ERASMUS	2.461,00

Voce: P04/16 ERASMUS 2025-1-IT02-KA121-SCH-000314286	Importo previsione
	30.536,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/05 - ERASMUS	30.536,00

Voce: P01/10 Progetto Souvenir	Importo previsione
	500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Funzionamento-contributo volontario avanzo-	500,00

Voce: P02/18 Scambio con la Germania	Importo previsione
	500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Funzionamento-contributo volontario avanzo-	500,00

Il fondo di riserva pari ad **Euro 1.000,00** 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.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro **21.108,34** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0102/10 TFA	1120.00
Voce: 0102/14 ex fondi Manital-pulizie	19709.69
Voce: 0102/17 Formazione docenti educazione civica	112.06
Voce: 0102/18 Concorso funzionario	166.59

CONCLUSIONI

Stante quanto precede si invitano i SS. Revisori dei Conti, a formulare qualunque proposta in ordine alla migliore qualificazione della spesa effettuata. A tutti i professionisti e i dipendenti coinvolti nei progetti, con l'augurio di buon lavoro, l'invito ad adoperarsi per la migliore riuscita a livello di servizio del programma annuale nel rispetto delle indicazioni programmatiche.

=====

Il Direttore S.G.A.
Brunella Macuglia

Il Dirigente Scolastico
Annunziata Di Rosa

Documento informatico sottoscritto con firma digitale
ai sensi del D. Lgs.82/2005. L'originale informatico è
stato predisposto e conservato presso Liceo Scientifico
Statale "F. SILVESTRI" in conformità alle regole
tecniche di cui all'art. 71 del D. Lgs. 82/2005