



RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE E. F. 2024

Dirigente scolastico: Eugenia Rizzo

Dirigente dei Servizi Generali Amministrativi: Roberta Rizzuti

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2024 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018
- Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023
- 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.:

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di 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)
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, 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 PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Sedi/Alunni

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

codice ministeriale	comune	indirizzo	Classi/Sezioni	alunni
FIAA858019	Firenze	Via R. Giuliani, 180	7	150
FIEE85801E	Firenze	Via R. Giuliani, 180	16	332
FIEE85802G	Firenze	Via Del Pontormo, 90	10	185
FIMM85801D	Firenze	Via Delle Montalve, 1	15	320

Il Personale

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 174 unità.

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
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	147
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0

Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato part-time	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	27

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 15/11/2023		
Voce/Sottovoce	Importo	
A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	25.292,06	*
A01/01 Risorse art. 36 comma 2 D.L. 21/2022 DISPOSITIVI DI PROTEZIONE	4.138,80	*
A01/02 Risorse D.L. 4-2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	5.960,00	*
A01/03 Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L.115/2022	3.403,51	*
A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	7.419,08	
A03 DIDATTICA	1.223,03	*
A03 DIDATTICA - Istruzione domiciliare	3.948,25	*
A03/01 PON 13.1.1A-FESRPON-TO-2021-252 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	50.078,58	*
A03/03 Progetto STEM	8.000,00	*

225.637,25
Pagamenti presunti fino a fine esercizio

CON ASTERISCO IMPORTI CON VINCOLO DI DESTINAZIONE E MANTERRANNO LA
STESSA DESTINAZIONE-
LA A03 E' STATA CONSIDERATA CON VINCOLO POICHE' TRATTASI DI CONTRIBUTO
DELLE FAMIGLIE

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023

**COMUNICAZIONE PREVENTIVA - RISORSE
RELATIVE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024
(A.S. 2023-2024 PERIODO GENNAIO – AGOSTO 2024)**

Ai sensi dell'art. 1, comma 11, della legge n. 107/2015 si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2024, che saranno oggetto di ulteriore e successiva comunicazione ed erogazione, ferma restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di bilancio 2024 o da interventi normativi sopravvenuti.

2. Quota Funzionamento amministrativo–didattico, Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento^[3] e Compenso per i Revisori dei conti - euro 15.162,00

È assegnata, in via preventiva, la risorsa finanziaria pari ad euro 15.162,00, composta dal funzionamento amministrativo-didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, appositamente rimodulati in funzione delle risorse finanziarie disponibili a legislazione vigente, secondo le seguenti voci:

Quota per Alunno	12.946,67
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	400,00
Quota per Alunni diversamente abili	410,00
Quota per Presenza corsi serali/scuole ospedaliere/scuole carcerarie	0,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	72,00
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di II grado	0,00
Totale Funzionamento Amministrativo-Didattico	15.162,00

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute 15162,02 sono state così distribuite

Le somme sopra riportate sono state iscritte negli aggregati:

- **A01 (FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO E DELLA SCUOLA) :euro 9162.00**
- **A02 (FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO): 2000**
- **A03 (DIDATTICA): 4.000**

Pertanto il programma annuale comprensivo delle suddette entrate più le somme previste del contributo alunni con l'avanzo di amministrazione presunto vincolato e non vincolato risulta essere il seguente

Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	65.668,21
	01	NON VINCOLATO	9.131,09
	02	VINCOLATO	56.537,12

02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	15.162,00
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	15.162,00
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	10.000,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	10.000,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	

	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	

	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			90.830,21

SPESE

Di seguito vengono evidenziate le somme iscritte con il relativo utilizzo:

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	82.478,33
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA Spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato rientrano le spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, nonché le spese "comuni" non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata. Tra le spese rientrano quelle: • relative all'acquisto di beni di investimento, software, hardware, periferiche, ecc.; • per beni destinati al funzionamento generale (es. medicinali, kit di primo soccorso, DPI, ecc.); • inerenti ad utenze e canoni ; • relative a servizi e prestazioni specialistiche, quali le somme da corrispondere al responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP), all'ASPP, al medico competente, responsabile della protezione dei dati personali (RPD), etc. In tale aggregato va, in fase di programmazione, imputata la somma relativa al Fondo economale per le minute spese; tale somma, una volta utilizzata, potrà invece essere imputata in funzione delle singole finalità di utilizzo della stessa. Spese esperti esterni e acquisto di beni e servizi relativi al funzionamento generale.	47956.37
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO Spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato rientrano le spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, per l'acquisto di carte valori, bollati e registrazione contratti, le spese relative ai servizi di cassa. In tale aggregato va ricompreso altresì il	9.419,08

		compenso da corrispondere ai Revisori dei conti. Assicurazione. Spese esperti esterni e acquisto di beni e servizi relativi al funzionamento amministrativo	
	A03	DIDATTICA Spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato rientrano tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. lavagne interattive multimediali, cancelleria, , PC ad uso specifico degli alunni, assicurazione, ecc.). Spese esperti esterni e acquisto di beni e servizi relativi alla didattica. Fondo di solidarietà.	15.223,03
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO Spese relative alla realizzazione di visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio in Italia e all'estero, ERASMUS.	7.959,69
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO Spese relative ad attività di accoglienza e orientamento in ingresso e orientamento in uscita.	1.920,16
P		PROGETTI	6.639,87
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale scolastico.	6.639,87
R		FONDO DI RISERVA	350,00
	R98	FONDO DI RISERVA Il fondo di riserva 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.	350,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			89.468,20
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma 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. 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.	1362,01
Totale a pareggio			90.830.21

CONCLUSIONI

La predisposizione del programma Annuale rappresenta un momento fondamentale per la progettazione e la realizzazione dell'offerta educativa e didattica della scuola, in quanto consente la trasposizione in termini economici delle linee di indirizzo del DS tramutate in progettualità mediante l'approvazione del PTOF per il raggiungimento degli obiettivi prefissati e per il raggiungimento delle finalità indicate all'interno del RAV.

Il filo conduttore della predisposizione del PTOF e, di conseguenza, del P.A., è da rinvenire, *sine dubio*, nella irrinunciabile istanza di soddisfacimento dei reali bisogni educativi e formativi degli alunni e di tutto il personale scolastico condivisi all'interno degli OO.CC. della scuola e tramite il coinvolgimento degli *stakeholders* di riferimento.

Sia il RAV che il PTOF hanno rappresentato il punto di partenza per la progettazione e realizzazione di un'offerta formativa in grado di garantire a tutti il diritto allo studio inteso quale percorso educativo e didattico che, ritenendo la formazione del personale scolastico un leva strategica, consenta a tutti, nessuno escluso, di poter raggiungere il massimo grado possibile di sviluppo personale e culturale.

Il programma annuale predisposto, con la collaborazione della DSGA per la parte economico-finanziaria, intende trasporre in termini economici la progettazione dell'offerta formativa ed intende, nello specifico,:

- assegnare alle singole iniziative le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie;
- garantire un uso razionale e flessibile delle risorse umane per rispondere alle specificità di ogni contesto e conseguire un costante miglioramento dell'azione didattica e amministrativa;
- valorizzare e sostenere le attività progettuali più significative in rapporto agli indirizzi generali per la vita della scuola deliberati dal Consiglio di Istituto, nonché agli obiettivi ed indicatori, individuati dal rapporto di autovalutazione (RAV) e dal conseguente Piano di miglioramento di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto del Presidente della Repubblica 28.3.2013 n° 80 come integrati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- utilizzare le risorse attribuendole alle attività, ai progetti ed agli incarichi che apportano risultati di valore aggiunto rispetto al complesso del lavoro ordinario, sostenere iniziative finalizzate all'integrazione della disabilità, degli alunni con bisogni educativi speciali,

della specificità culturale;

- prevenire la dispersione scolastica e la devianza;
- potenziare il patrimonio delle risorse scientifiche, tecnologiche;
- sostenere la formazione continua, *in itinere*, del personale;
- sostenere percorsi ed azioni sinergicamente realizzati con altri soggetti istituzionali del territorio mediante specifici accordi negoziali e di rete.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Eugenia Rizzo