



ISTITUTO COMPRENSIVO
"COVERCIANO"
FIRENZE

PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio Finanziario 2024

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

Dirigente Scolastico: (Prof.ssa Carmelinda Antonietta Augelli)

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

- D.I. 129/2018;
- Nota del M.I.M. prot.n. 25954 del 29 settembre 2023;

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, almeno per chi scrive la presente relazione, sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del Programma Annuale:

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

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

Quadro generale dell'articolazione dell'Istituto Comprensivo

L'Istituto Scolastico "Coverciano" di Firenze comprende i seguenti plessi:

Scuola dell'Infanzia "Santa Maria a Coverciano", via Ferdinando Martini 36 – 50135 FI;

Scuola dell'Infanzia "Desiderio da Settignano", via Desiderio da Settignano 28 E – 50135 FI;

Scuola dell'Infanzia "A. Diaz", via Madonna delle Grazie, 36 – 50135 FI;

Scuola Primaria "Santa Maria a Coverciano", via Salvi Cristiani 3 – 50135 FI;

Scuola Primaria "Desiderio da Settignano" – via Desiderio da Settignano 28 E – 50135 FI;

Scuola Primaria "A. Diaz", via G. D'Annunzio, 172 50135 FI;

Scuola Secondaria di I Grado "Lucrezia Mazzanti, via Augusto Novelli, 30 50135 FI;

L'ufficio della dirigenza e gli uffici delle segreterie sono ubicati nei locali della scuola primaria:

"Santa Maria a Coverciano" in via Salvi Cristiani, 3 50135 FIRENZE

La manutenzione degli immobili rimane in capo all' Ente locale Comune di Firenze.

La popolazione scolastica

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full – time	104
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part – time	5
insegnati titolari di sostegno a tempo indeterminato full – time	11
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	9
Insegnati di religione a tempo indeterminato full time	1
Insegnati di religione incaricati annuali	4
Insegnati su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	5
Insegnati di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	4
TOTALE PERSONALE DOCENTE	156
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 31 Agosto	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	8
Collaboratori scolastici con contratto fino al 30 giugno	5
Personale ATA a tempo indeterminato part – time	1
TOTALE PERSONALE ATA	32
TOTALE PERSONALE AL 15.10.2022	188

1. Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre 2023

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre (e)	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti i= (d+e)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=i-e)
0	12	12	277	0	275	275	6	-2

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2023

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=i-e)
Prime	0	1	4	5	114	0	22	88	110	4	-4
Seconde	0	1	4	5	108	0	22	87	109	3	+1
Terze	0	2	3	5	109	0	38	71	109	4	0
Quarte	0	2	3	5	107	0	40	66	106	3	-1
Quinte	0	2	4	6	121	0	38	87	125	3	+4
Totale	0	8	18	26	559	0	160	399	559	17	0
Prime	0	6	0	6	142	0	141	0	141	3	-1
Seconde	0	6	0	6	142	0	141	0	141	6	-1
Terze	0	5	0	5	117	0	118	0	118	3	+1
Totale	0	17	0	17	401	0	400	0	400	12	-1

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 2:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	320.233,47
	01	NON VINCOLATO	66.491,92
	02	VINCOLATO	253.741,55
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	18.980,66
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	18.980,66
	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	0,00
	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	0,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	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	0,00
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI	

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
		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	0,00
	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	
	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	0,00
	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	0,00
	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	0,00
	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	0,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
13		MUTUI	0,00
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	

Per un **totale entrate di € 339.214,13.**

Con queste risorse la scuola intende migliorare la qualità del servizio scolastico, ampliare l'offerta formativa, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come sono stati proposti nel piano educativo-didattico del Liceo, favorendo le iniziative rispondenti il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione e di formazione.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

LIVELLO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione	320.233,47
	01	<i>Non vincolato</i>	66.491,92
	02	<i>Vincolato</i>	253.741,55

Nell'esercizio finanziario 2023, alla data del 20/11/2023, si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 320.233,47. La somma si compone di € 66.491,92 senza vincolo di destinazione e di € 253.741,55 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Si è disposto il prelevamento dell'intero avanzo di amministrazione.

Le voci sono state così suddivise:

Importo	Scheda di proven.	Descrizione	Scheda di destinaz.	Importo	
12.933,91	A01/01	Funzionamento generale e decoro della scuola	A01/01	12.933,91	*
175,44	A01/02	Risorse ex art. 1, comma 697, D.L. 234/2021 - Supp. Psicologico	A01/02	175,44	*
4.144,81	A01/03	Risorse ex art. 39 - bis D.L.115/2022	A01/03	4.144,81	*
1,09	A02/01	Risorse ex art.36 - comma 2 - D.L.21/2022	A02/02	1,09	
32.247,13	A02/02	Funzionamento amm.vo	A02/02	28.268,93	
		Contributo famiglie per assicurazione		3.978,20	*

2.909,00	A02/06	PNRR - Missione 1 - Misura 1.4.1 "Esper. del cittadino nei servizi pubblici"	A02/06	2.909,00	*
4.302,19	A02/16	Contributi Comune di Firenze per funzion.	A02/16	4.302,19	*
537,99	A02/17	Contributo Istituto Superiore - "Leonardo da Vinci" - Scuole innovative	A02/17	537,99	*
0,02	A02/18	Convenzione svolgimento tirocinio attività di sostegno - Università Firenze	A02/02	0,02	
414,14	A03/01	Risorse ex art. 8 D.L.104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	A06	414,14	*
15.121,53	A03/03	Funzionamento didattico	A03/03	15.121,53	*
1.189,85	A03/08	Corsi extracurricolari	A03/08	1.189,85	*
2.374,02	A03/09	Acquisti per alunni diversamente abili	A03/09	2.374,02	*
10.342,50	A03/11	Scuola sicura	A03/11	10.342,50	*
1.600,00	A03/15	Contributi mercatino "Mazzanti"	A03/15	1.600,00	*
62.762,89	A03/16	PON - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021-13.11A-TO-2021-223	A03/16		*
146,31	A03/19	Risorse ex art.58 - comma 4 - D.L.73/2021	A03/19	146,31	*
1.962,33	A03/20	PON - DIGITAL BOARD trasformaz. digitale nella didattica e nell'organizz. - Avviso 28966/21	A03/20		*
2.379,55	A03/21	PON - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia - Avviso 38007/21	A03/21	2.379,55	*
147,00	A03/22	Contributo "Frutta nella scuola"	A03/22	147,00	*
153.765,27	A03/23	"Piano scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n.218/2022 - Cod. M4C1/3.2-2022-961-1021	A03/23	153.765,27	*
8.295,00	A03/25	PNRR - Misura 1 - Scuola 1.2 "Abilitazione al cloud"	A03/25	8.295,00	*
432,00	P02/02	Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	P02/02	432,00	*
2.418,79	P02/03	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022	P03/03	2.418,79	*
14.630,11	P02/08	Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	P02/08	14.630,11	*

1.470,06	P02/08	Spettacoli teatrali in lingua inglese, francese e spagnola	P02/08	1.470,06	*
9.261,88	P03/01	Certificazioni linguistiche alunni	P03/01	9.261,88	*
16.358,57	P04/04	Progetti per formazione/aggiornam. person.	P04/04	16.358,57	
772,00	P04/05	Piano nazionale formazione docenti a.s.22/23	P04/05	772,00	*
1.200,00	R98	Fondo di Riserva	A02/02	1.000,00	
-64.725,22	Radiazione Residui	Radiazione residui ATTIVI			
2.025,29		Radiazione residui PASSIVI	A02/02	345,29	
			A03/03	1.680,00	
18.638,02	Z01	Accantonamento "sofferenze finanziarie"	Z01	18.638,02	
320.233,47		TOTALE COMPLESSIVO		320.233,47	

* **Importo soggetto a vincolo di destinazione**

E l'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

LIVELLO 01 – Avanzo di Amministrazione definitivo

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	17.254,16	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	11.727,38	29.815,33
A03	Didattica	196.361,03	1.680,00
A04	Percorsi per le competenze trasv. e per l'orientam.	0,00	0,00
A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	414,14	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientif., tecnico e profession."	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.950,96	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	9.261,88	0,00
P04	Progetti per "Formazione/Aggiorn. del personale"	772,00	16.358,57
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00
	T O T A L I	253.741,55	47.853,90

Per un utilizzo totale di € 301.595,45.

LIVELLO 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio dell'Unione Europea.

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
	01	Fondi Sociali Europei (FSE)	0,00
	02	Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00

LIVELLO 03 – Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio del Ministero, a sua volta è suddiviso in:

03		Finanziamenti dallo stato	18.980,66
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007.	18.980,66
	02	<i>Dotazione perequativa</i> comprende i finanziamenti provenienti dagli Uffici Scolastici Regionali del Ministero, teso a finanziare particolari ulteriori o specifiche esigenze della scuola.	0,00
	03	<i>Finanziamenti per l'ampliamento dell'Offerta formativa (ex L. 440/97)</i>	0,00
	04	<i>Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)</i>	0,00
	05	<i>Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato</i>	0,00
	06	<i>Altri finanziamenti vincolati</i> affluiscono a questa voce solo le risorse con vincolo di destinazione, sempre espressamente indicato dal MIUR o dagli USR da cui proviene il finanziamento	0,00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con nota del MIUR - prot.n. 46445 del 4 ottobre 2022 ed è stata iscritta nell'aggregato "Livello 01".

**Assegnazione Ministeriale
(base) 18.980,66**

Nota M.I.U.R. - prot.n. 25954 del 29/09/2023

(D.M. n.834/2015)

Fisso Istituto	1.333,33
quota sede aggiuntiva	800,00
quota alunni	16.493,33
quota alunni diversam. abili	330,00
quota terminali second. I grado.	24,00

Dotazione ordinaria
funzionam. amm.vo/didatt.
18.980,66 (periodo 01/01/24-31/08/24)
0,00 (l'Ist. Compr. "Coverciano"
non è scuola "capo-fila")

LIVELLO 04 – Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dal bilancio della Regione.

03		Finanziamenti dalla Regione	0,00
	01	<i>Dotazione ordinaria</i> confluiscono in questa voce i contributi della Regione per il funzionamento didattico e amministrativo	0,00
	02	<i>Dotazione perequativa</i>	0,00
	03	<i>Altri finanziamenti non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	0,00

LIVELLO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti dagli Enti Locali o da altre Istituzioni.

04		Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	0,00
	01	<i>Provincia non vincolati</i>	0,00
	02	<i>Provincia vincolati</i>	0,00
	03	<i>Comune non vincolati</i>	0,00
	04	<i>Comune vincolati</i>	0,00
	05	<i>Altre istituzioni non vincolati</i>	0,00
	06	<i>Altre istituzioni vincolati</i>	0,00

LIVELLO 06 – Contributi da Privati

Raggruppa finanziamenti da parte delle famiglie

06		Contributi da Privati	0,00
	01	<i>Contributi volontari da famiglie</i>	0,00
	05	<i>Contributi per copertura assicurativa degli studenti</i>	0,00

LIVELLO 07 – Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche.

07		Proventi da gestione economiche	0,00
	01	<i>Azienda agraria</i>	0,00
	02	<i>Azienda speciale</i>	0,00
	03	<i>Attività per conto terzi</i>	0,00
	04	<i>Attività convittuale</i>	0,00

LIVELLO 08 – Rimborsi e restituzione di somme

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi a rimborsi e recuperi.

08		Rimborsi e restituzione di somme	0,00
-----------	--	---	-------------

LIVELLO 09 – Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutti le entrate relative all'alienazione di beni materiali.

09		<i>Alienazione di beni materiali</i>	0,00
-----------	--	---	-------------

LIVELLO 10 – Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutti le entrate relative all'alienazione di beni immateriali.

10		<i>Alienazione di beni immateriali</i>	0,00
-----------	--	---	-------------

LIVELLO 11 – Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutti le entrate relative a sponsorizzazione e canoni per utilizzo locali.

11		<i>Sponsor e utilizzo locali</i>	0,00
-----------	--	---	-------------

LIVELLO 12 – Altre entrate

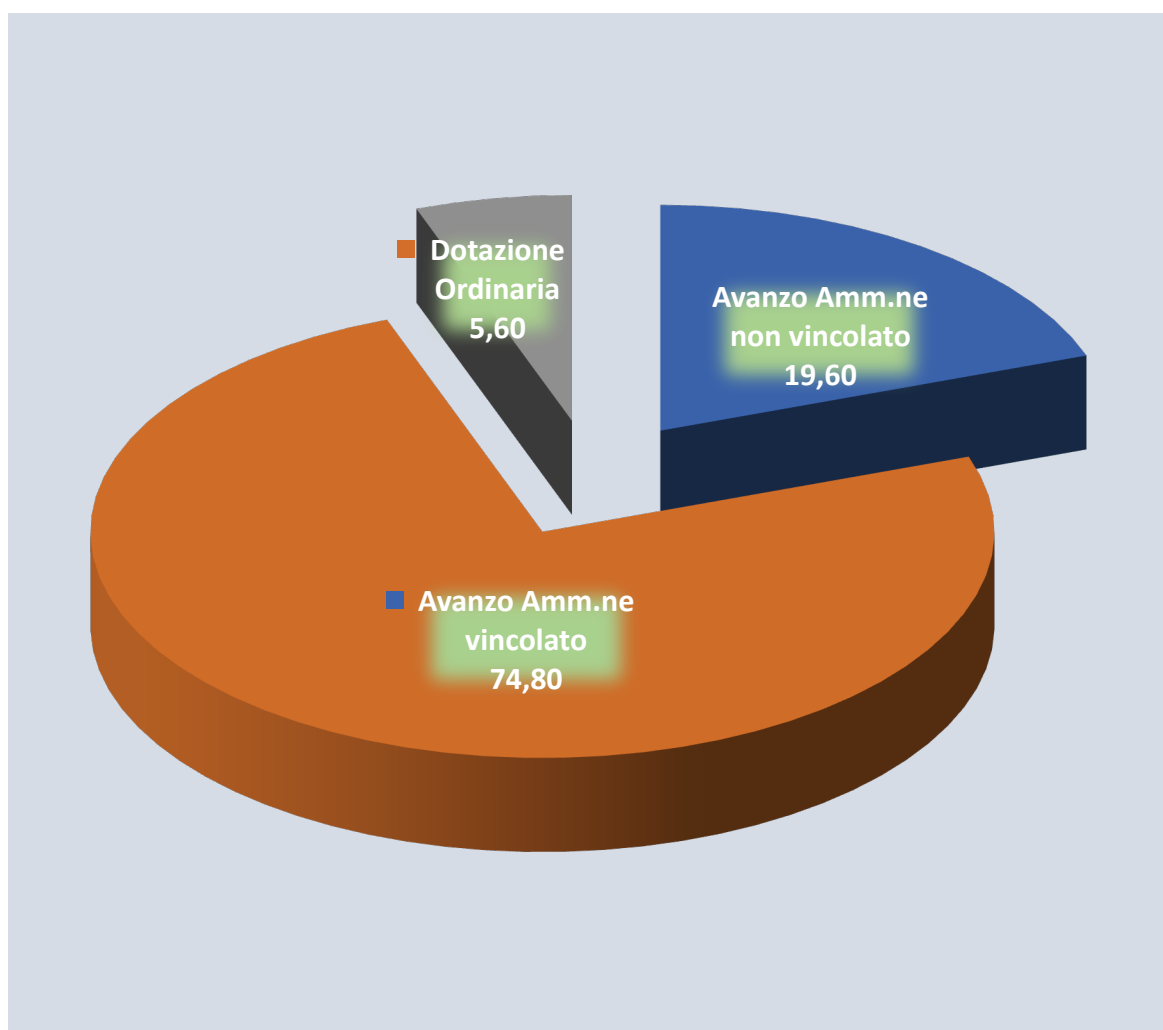
Raggruppa tutti i finanziamenti relativi a interessi attivi ed entrate diverse.

12		<i>Rimborsi e restituzione di somme</i>	0,00
	01	<i>Interessi</i>	0,00
	02	<i>Interessi attivi da Banca d'Italia</i>	0,00
	03	<i>Altre entrate</i>	0,00

LIVELLO 13 – Mutui

Raggruppa tutti i finanziamenti previsti dall'art. 45 del D.I. 44/2001 che prevede che la scuola ha la possibilità di accendere mutui per la durata massima di cinque anni.

08		<i>Mutui</i>	0,00
	01	<i>Mutui</i>	0,00
	02	<i>Anticipazioni</i>	0,00



PARTE SECONDA - USCITE

Le spese sono raggruppate in cinque diverse aggregazioni:

- **ATTIVITA'**: processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali; tale aggregazione è suddivisa in sei voci di spesa:
 - A01 funzionamento generale e decoro della scuola;
 - A02 funzionamento amministrativo;
 - A03 didattica;
 - A04 percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento;
 - A05 visite, viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero;
 - A06 attività di orientamento.
- **PROGETTI**: processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola;
- **GESTIONI ECONOMICHE**, non presenti;
- **FONDO DI RISERVA**;
- **DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**.

Riportiamo in dettaglio le spese per ogni singolo progetto/attività:

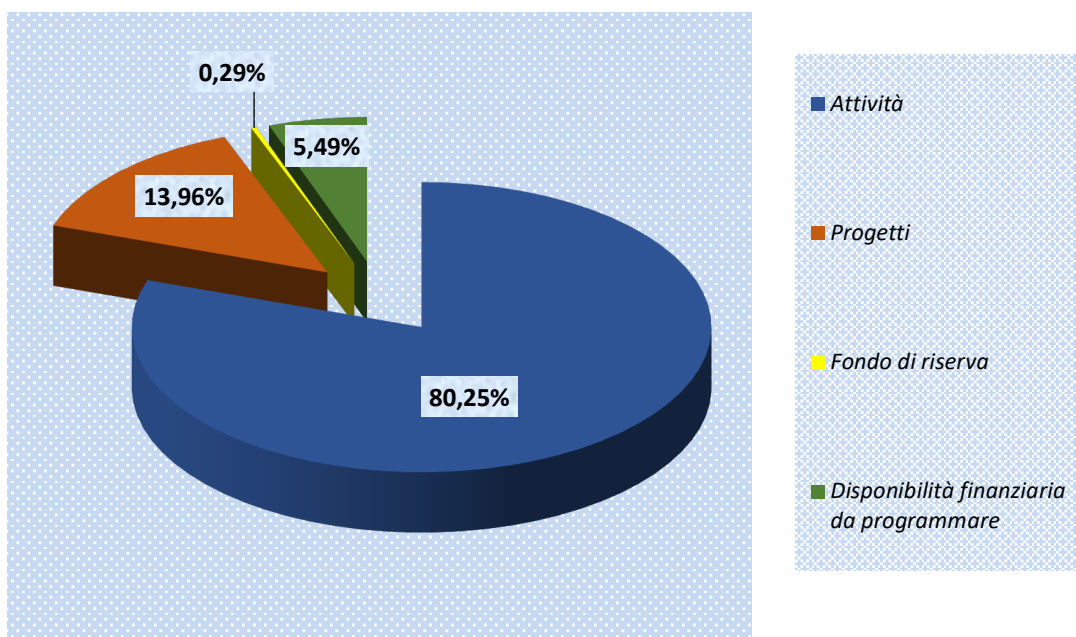
Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
A		Attività	272.232,70
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	17.254,16
	A02	Funzionamento amministrativo	52.023,37
	A03	Didattica	202.541,03
	A04	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientam.	0,00
	A05	Visite, viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero	0,00
	A06	Attività di orientamento	414,14
P		Progetti	47.343,41
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.950,96
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	9.261,88
	P04	Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale"	19.130,57
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G		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
R		Fondo di riserva	1.000,00
	R98	Fondo di riserva	1.000,00
D		Disavanzo di Amministrazione	0,00
	D100	Disavanzo di Amministrazione	0,00

Per un **totale spese di € 320.576,11.**

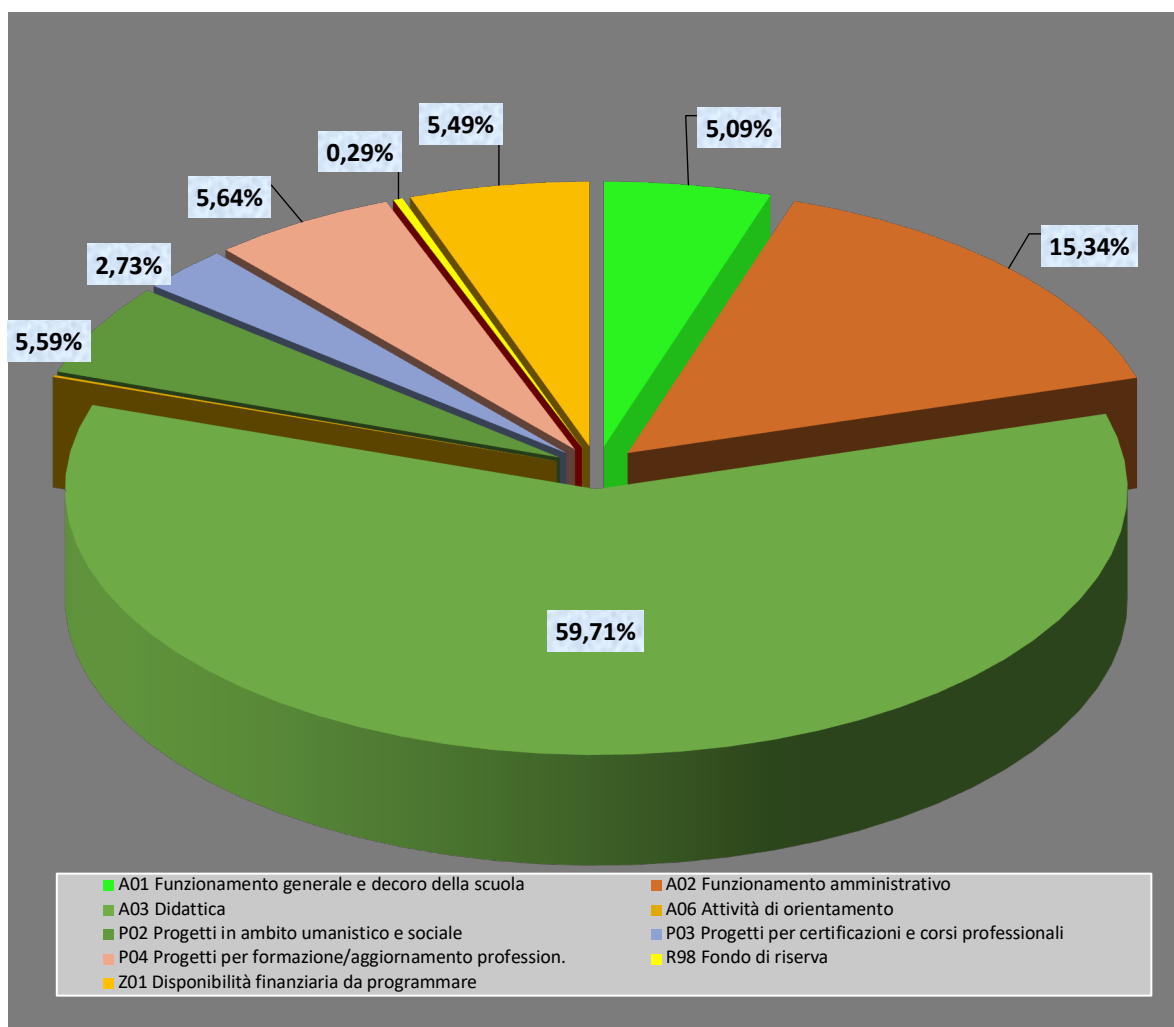
Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	18.638,02
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio **€ 339.214,13.**

Ripartizione SPESE - E.F. 2024



Ripartizione analitica SPESE - E.F. 2024



ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzati.
Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/01 Funzionamento generale e decoro della Scuola			Importo previsione
			12.933,91
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne Vincolato	12.933,91	02 - Acquisti beni di consumo	12.933,91
99/01 - Partite di giro - Reintegro anticipo al Direttore SGA	200,00	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	175,44
		99/01 - Partite di giro - Anticipazione budget minute spese al Direttore SGA	200,00

Voce: A01/02 Risorsa servizi professionali supp. psicologico ex art.1 comma 697 L. 234/2021			Importo previsione
			175,44
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	175,44	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	175,44

Voce: A01/03 Risorse ex art. 39 - bis D.L. 115/2022			Importo previsione
			4.144,81
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	4.144,81	02 - Acquisti beni di consumo	4.144,81

Voce: A02/02 Funzionamento amministrativo			Importo previsione
			44.274,19
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/01 - Avanzo amm.ne Non vincolato	29.815,33	02 - Acquisti beni di consumo	28.845,99
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	3.978,20	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	14.928,20
03/01 - Dotazione Ordinaria	10.480,66	05 - Altre spese	500,00

Voce: A02/06 PNRR MISSIONE1 Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - Scuole			Importo previsione
			2.909,00
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	2.909,00	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	2.909,00

Voce: A02/16 Contributi Comune di Firenze per funzionamento			Importo previsione
			4.302,19
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	4.302,19	02 - Acquisti beni di consumo	2.802,19
		03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	1.500,00

Voce: A02/17 Contributo Istituto Superiore "Leonardo Da Vinci" - Scuole innovative			Importo previsione
			4.302,19
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	537,99	01 - Spese di personale	537,99

Voce: A03/03 Didattica			Importo previsione
			22.301,53
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/01 - Avanzo amm.ne Non vincolato	1.680,00	02 - Acquisti beni di consumo	19.801,53
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	15.121,53	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	2.500,00
03/01 - Dotazione ORDINARIA	5.500,00		

Voce: A03/08 Corsi extracurricolari			Importo previsione
			1.189,85
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	1.189,85	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	1.189,85

Voce: A03/09 Acquisti per alunni diversamente abili			Importo previsione
			2.374,02
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	2.374,02	02 - Acquisti beni di consumo	2.374,00

Voce: A03/11 Scuola sicura			Importo previsione
			10.342,50
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	10.342,50	02 - Acquisti beni di consumo	5.342,50
		03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	5.000,00

Voce: A03/15 Contributi Mercatino Mazzanti			Importo previsione
			1.600,00
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	1.600,00	02 - Acquisti beni di consumo	1.600,00

Voce: A03/19 Risorse finanziarie ex art. 58 comma 4 D.L. 73/21			Importo previsione
			146,31
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	146,31	02 - Acquisti beni di consumo	146,31

Voce: A03/21 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021			Importo previsione
			2.379,55
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	2.379,55	04 - Acquisto beni d'investimento	2.379,55

Voce: A03/22 Contributo "Frutta nella scuola"			Importo previsione
			147,00
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	147,00	01 - Spese di personale	147,00

Voce: A03/23 "Piano Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 Codice identificativo del Progetto M4C1I3.2-2022-961-1021			Importo previsione
			153.765,27
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	153.765,27	01 - Spese di personale	10.170,80
		04 - Acquisto beni d'investimento	143.594,67

Voce: A03/25 Missione 1 - PNRR abilitazione al cloud Azione Piano scuola 1.2			Importo previsione
			8.295,00
Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 - Avanzo amm.ne VINCOLATO	8.295,00	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	8.295,00

Voce: A06 Attività di Orientamento			Importo previsione
			414,14

Descrizione voce entrata	Importo	Descrizione voce spesa	Importo
01/02 – Avanzo amm.ne VINCOLATO	414,14	02 – Acquisti beni di consumo	414,14

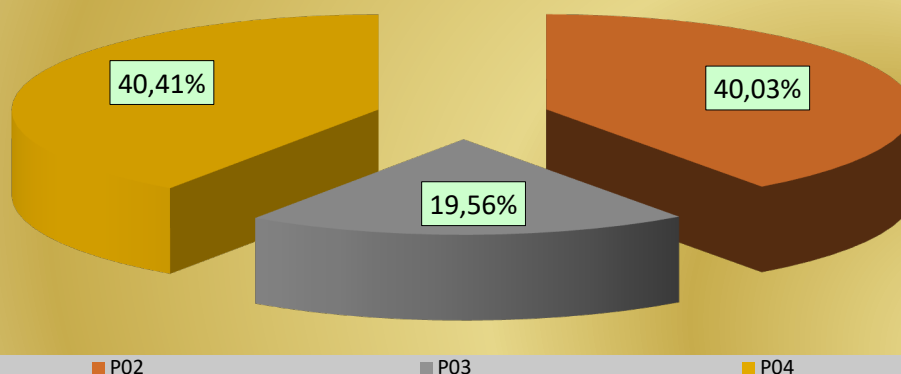
PROGETTI

Spese per progetti

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di € 47.343,41, (completamente prelevati dall'avanzo di amministrazione).

P	Progetti		47.343,41
P01	Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale		0,00
	01 – Area Scientifica – esperienze e approfondimenti		
	02 – Area Artistica – esperienze e attività di laboratorio		
P02	Progetti in ambito umanistico e sociale		18.950,96
	03 – “socialità, apprendimento e accoglienza (Avviso 33956/2022)	2.418,79	
	08a – “umanistico e sociale”	15.062,11	
	08b – “spettacoli teatrali in lingua inglese, francese e spagnola	1.470,06	
P03	Progetti per certificazioni e corsi professionali		9.261,88
P04	Progetti per formazione/aggiornamento profession.		19.130,57
	04 – Formazione e aggiornamento del personale	18.358,57	
	05 – “Piano nazionale formazione docenti”	772,00	

RIPARTIZIONE ANALITICA PROGETTI



Voce: P02/03 Progetti in ambito Umanistico e sociale – “Progetti di socialità, apprendimento e accoglienza (Avviso 33956/2022)”			Importo previsione
			2.418,79
<i>Descrizione voce entrata</i>	<i>Importo</i>	<i>Descrizione voce spesa</i>	<i>Importo</i>
01/02 – Avanzo amm.ne VINCOLATO	2.418,79	01 – Spese di personale	2.418,79

Voce: P02/08a Progetti in ambito “Umanistico e sociale”			Importo previsione
			15.062,11
<i>Descrizione voce entrata</i>	<i>Importo</i>	<i>Descrizione voce uscita</i>	<i>Importo</i>
01/02 - VINCOLATO	15.062,11	02 – Acquisti beni di consumo	9.630,11
		03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	5.432,00

Voce: P02/08b Progetti in ambito “Umanistico e sociale” – Spettacoli teatrali in lingua inglese, francese e spagnola			Importo previsione
			1.470,06
<i>Descrizione voce entrata</i>	<i>Importo</i>	<i>Descrizione voce uscita</i>	<i>Importo</i>
01/02 - VINCOLATO	1.470,06	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	1.470,06

Voce: P03/01 Certificazioni Linguistiche Alunni			Importo previsione
			9.261,88
<i>Descrizione voce entrata</i>	<i>Importo</i>	<i>Descrizione voce uscita</i>	<i>Importo</i>
01/02 - VINCOLATO	9.261,88	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	9.261,88

Voce: P04/04 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"			Importo previsione
			18.358,57
<i>Descrizione voce entrata</i>	<i>Importo</i>	<i>Descrizione voce spesa</i>	<i>Importo</i>
01/01 – Avanzo amm.ne Non vincolato	16.358,57	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	18.358,57
03/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00		

Voce: P04/05 Piano nazionale formazione docenti			Importo previsione
			772,00
<i>Descrizione voce entrata</i>	<i>Importo</i>	<i>Descrizione voce spesa</i>	<i>Importo</i>
01/02 – Avanzo amm.ne VINCOLATO	772,00	03 - Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	772,00

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 18.638,02 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.

L'ammontare delle minute spese viene determinato in € 200,00 euro, l'importo massimo di ogni singola spesa viene stabilito in € 50,00.

C O N C L U S I O N I

Considerate le entrate indicate nella prima parte del documento, dopo aver effettuato scelte di ripartizione in coerenza con il P.T.O.F., si evidenzia che le spese, nel loro complessivo importo, risultano essere coperte dalle entrate. Il Programma Annuale è comunque suscettibile di eventuali assestamenti in relazione alla possibilità di rimodulare in corso d'anno l'andamento attuativo della progettazione della scuola. Alla luce delle considerazioni esposte e degli allegati modelli, si invita il Consiglio di Istituto a voler deliberare il Programma Annuale Esercizio Finanziario 2024 che riporta un totale a pareggio delle entrate e delle uscite pari all'importo complessivo di € 339.214,13.

Firenze, 19/12/2023

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Carmelinda Antonietta Augelli
(firmato digitalmente ai sensi del CAD)