



ISTITUTO COMPRENSIVO

“ C O V E R C I A N O ”

PROGRAMMA

ANNUALE

Esercizio Finanziario 2025

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Carmelinda Antonietta Augelli

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2025 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 129/2018;
- Nota del M.I.U.R. prot.n. 36704 del 30 settembre 2024;

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

La popolazione scolastica

1. Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre 2024

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 con disabilità	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=i-e)
0	12	12	275	0	277	277	10	-2

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2024

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 con disabilità	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=i-e)
Prime	0	1	4	5	106	0	16	83	99	4	-7
Seconde	0	1	4	5	112	0	22	90	112	6	0
Terze	0	1	4	5	109	0	22	85	107	3	-2
Quarte	0	2	3	5	112	0	40	72	112	2	0
Quinte	0	2	3	5	109	0	42	66	108	3	-1
	0	7	18	25	548	0	142	396	538	18	-10
Prime	0	7	0	7	152		154	0	154	8	+2
Seconde	0	6	0	6	144		144	0	144	3	0
Terze	0	6	0	6	140		142	0	142	6	+2
Totale	0	19	0	19	436		440	0	440	17	+4

Il corpo docente – situazione al 15/10/2024

<i>Descrizione</i>	<i>n.</i>	<i>N o t e</i>
DOCENTI di RUOLO (Tempo Indeterminato)		
- Orario intero	11 7	
- Part-time	8	
- Comandati/Utilizzati c/o altre scuole		
- I.R.C. (Religione Cattolica)	1	
DOCENTI NON di RUOLO (Tempo Determ.)		
- Supplenti Annuali al 31/08/2025 (orario int.)	3	
- Supplenti Annuali al 30/06/2025 (orario int.)	21	
- Supplenti Annuali al 30/06/2025 (orario ridotto)	8	
- I.R.C. (Religione Cattolica) – orario intero	2	

Il personale ATA - situazione al 15/10/2024

<i>Personale ATA</i>	<i>Unità di personale</i>	<i>N o t e</i>
Direttore dei servizi generali e amm.vi (T.I.)	1	
Assistenti amministrativi (T.I.)	6	
Assistenti amministrativi (T. Determinato)	1	
Assistenti tecnici T.I.		
Collaboratori scolastici (T.I.)	8	
Collaboratori scolastici (T. Determinato)	16	

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	432.388,18
	01	NON VINCOLATO	86.213,36
	02	VINCOLATO	346.174,82
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	18.974,66
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	18.974,66
	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	13.000,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	8.000,00
	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	5.000,00
	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 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	

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
	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
	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 € 464.362,84**.

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 dell'Istituto Comprensivo, 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	432.388,18
	01	<i>Non vincolato</i>	86.213,36
	02	<i>Vincolato</i>	346.174,82

Nell'esercizio finanziario 2024, si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 432.388,18. La somma si compone di € 86.213,36 senza vincolo di destinazione e di € 346.174,82 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	
19.640,08	A01/01	Funzionamento generale e decoro della scuola	A01/01	19.640,08	
4.144,81	A01/03	Risorse ex art. 39 - bis D.L.115/2022	A01/03	4.144,81	*
20.22,19	A02/02	Funzionamento amm.vo	A02/02	15.313,71	
		Contributo famiglie per assicurazione		4.914,48	*
2.067,20	A02/06	PNRR - Missione 1 - Misura 1.4.1 "Esper. del cittadino nei servizi pubblici"	A02/06	2.067,20	*
5.679,48	A02/16	Contributi Comune di Firenze per funzion.	A02/16	5.679,48	*
537,99	A02/17	Contributo Istituto Superiore - "Leonardo da Vinci" - Scuole innovative	A02/17	537,99	*
24.980,49	A03/03	Funzionamento didattico	A03/03	24.980,49	*
9.689,85	A03/08	Corsi extracurriculari	A03/08	9.689,85	*

1.706,05	A03/09	Acquisti per alunni diversamente abili	A03/09	1.706,05	*
2.238,30	A03/11	Scuola sicura	A01/01	2.238,30	
39,70	A03/15	Contributi mercatino "Mazzanti"	A03/03	39,70	*
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	*
20.978,74	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	20.978,74	*
2.600,04	A03/25	PNRR - Misura 1 - Scuola 1.2 "Abilitazione al cloud"	A03/25	2.600,04	*
72.539,22	A03/26	Investimento 3.1 - "Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azioni di potenziamento delle competenze STEM	A03/26	72.539,22	*
31.461,02	A03/27	D.M. 66 M4C12.12023-1222-P-40956 - Formazione personale transizione digitale	A03/27	31.461,02	*
78.780,00	A03/28	Piano Estate 2024-2025	A03/28	78.780,00	*
62.148,36	A03/29	D.M. 19 - PNRR - Riduzione divari apprendimento e contrasto alla dispersione scolastica	A03/29	62.148,36	*
919,50	A05	Visite e viaggi d'istruzione	A05	919,50	*
414,14	A06	Attività di orientamento	A06	414,14	*
3.923,90	P02/02	Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	A03/03	3.923,90	
2.418,79	P02/03	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n.33956/2022	P02/03	2.418,79	*
1.231,23	P02/08	Spettacoli teatrali in lingua inglese, francese e spagnola	P02/08	1.231,23	*
3.863,01	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li"	P03	3.863,01	
11.693,87	P04	Progetti per formazione/aggiornam. pers.	P04/04	11.693,87	
1.000,00	R98	Fondo di Riserva	A02/02	1.000,00	

-219,00	Radiazione Residui	Radiazione residui ATTIVI			
900,00		Radiazione residui PASSIVI	A02/02	400,00	
			P04	500,00	
44.445,29	Z01	Contributo volontario famiglie	A03/03	8.840,69	*
		Contributo Volontario Famiglie - Prog. "Dalla preistoria al rap"	P02/09	2.441,25	*
		Contributo Volontario Famiglie - Prog. "Incontri col Maestro"	P02/10	607,60	*
		Contributo Volontario Famiglie - Prog. "Teatro a Settignano"	P02/11	2.645,61	*
		Contributo Volontario Famiglie - Prog. "Verdeggiando"	P01/04	2.050,65	*
		Integraz. Contr. Ordin. Minist. - E.F. 2023	Z01	9.002,47	
		Accantonamento "sofferenze finanziarie"	Z01	18.638,02	
432.388,18		TOTALE COMPLESSIVO		432.388,18	
* 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	4.144,81	21.878,38
A02	Funzionamento amministrativo	13.199,15	16.713,71
A03	Didattica	316.102,09	3.923,90
A04	Percorsi per le competenze trasv. e per l'orientam.	0,00	0,00
A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	919,50	0,00
A06	Attività di orientamento	414,14	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientif., tecnico e profession."	2.050,65	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.344,48	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	3.863,01
P04	Progetti per "Formazione/Aggiorn. del personale	0,00	12.193,87
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	27.640,49
	T O T A L I	346.174,82	86.213,36

Per un utilizzo totale di € 432.388,18.

LIVELLO 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

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

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
	01	<i>Fondi Sociali Europei (FSE)</i>	0,00
	02	<i>Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)</i>	0,00
	03	<i>Altri finanziamenti dall'Unione Europea</i>	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	18.974,66
	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.	18.974,66
	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. 36704 del 30 settembre 2024 ed è stata iscritta nell'aggregato "Livello 01".

Assegnazione Ministeriale (base)	18.974,66
---	------------------

(D.M. n.834/2015)

Nota M.I.U.R. - prot.n. 36704 del 30/09/2024

Fisso Istituto	1.333,33	} Dotazione ordinaria funzionam. amm.vo/didatt. 18.974,66 (periodo 01/01/25-31/08/25)
quota sede aggiuntiva	800,00	
quota alunni	16.413,33	
quota alunni diversam. abili	380,00	
quota terminali second. I grado	48,00	
		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	13.000,00
	01	<i>Contributi volontari da famiglie</i>	8.000,00
	05	<i>Contributi per copertura assicurativa degli studenti</i>	5.000,00

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		Alienazione di beni materiali	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

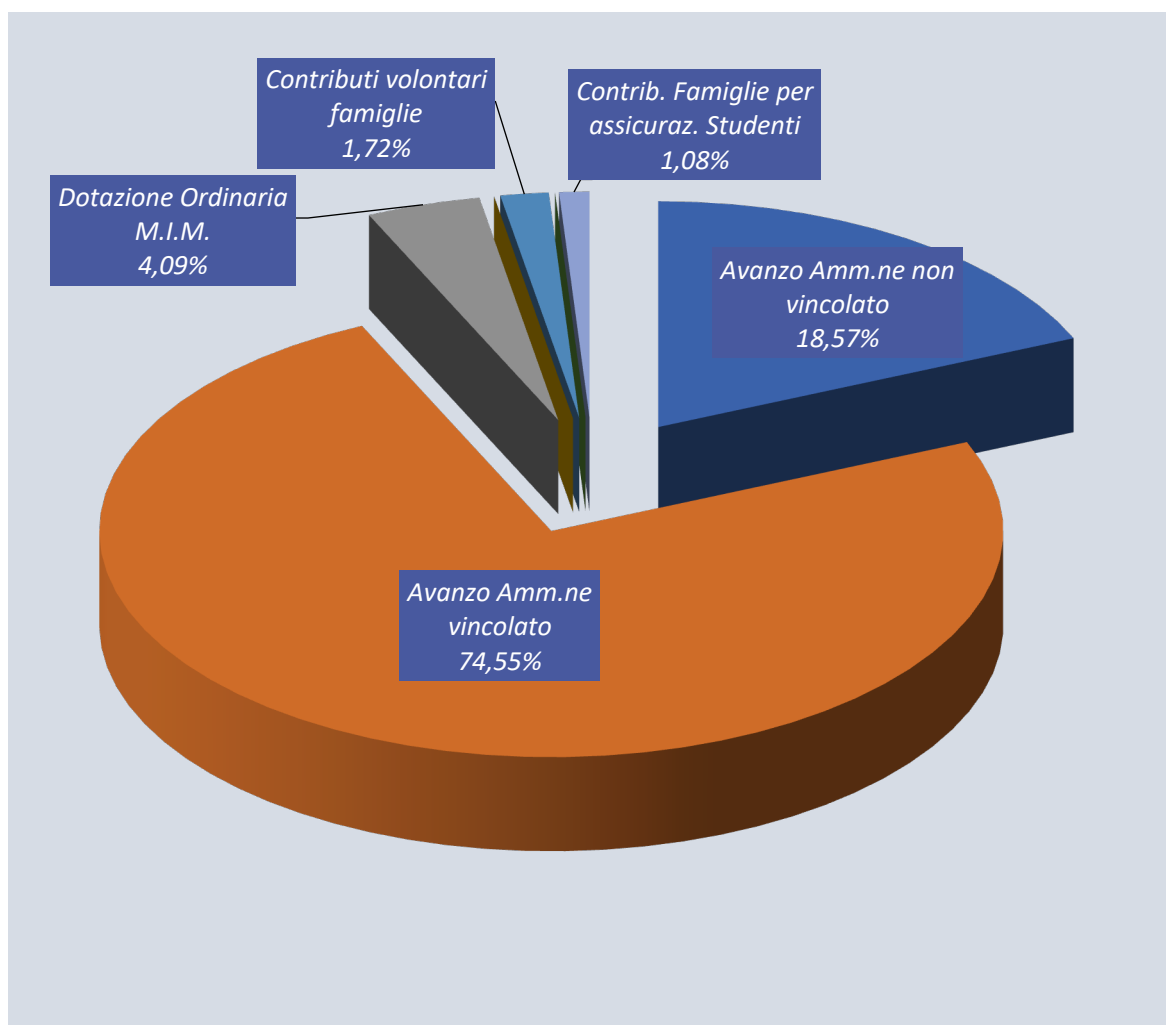
Raggruppa tutti i finanziamenti relativi a interessi attivi ed entrate diverse.

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 compet. trasvers. e per l'orientamento (Istituti istruz. Second. 2°);
 - 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:

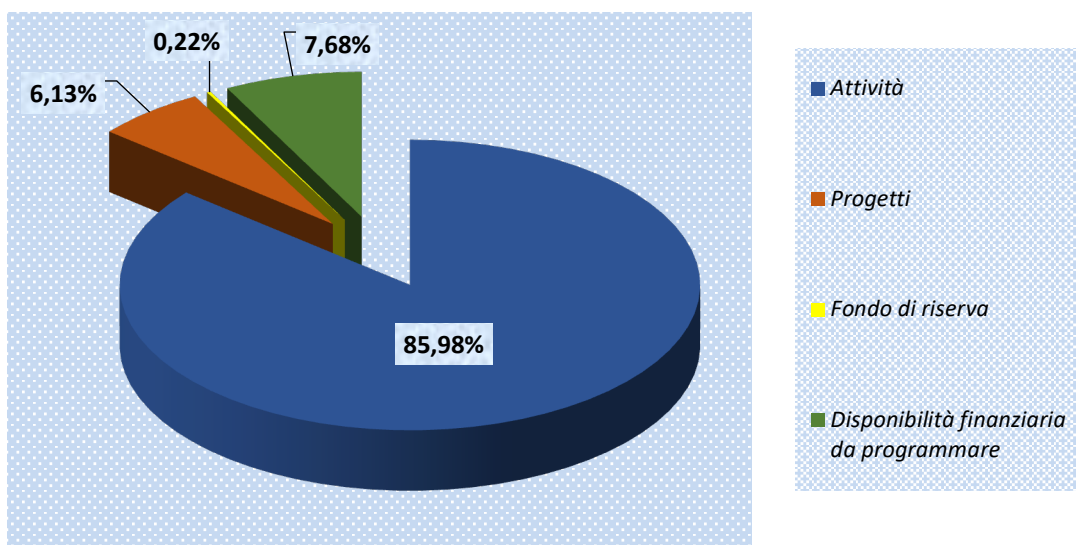
Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
A		Attività	399.270,34
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	26.023,19
	A02	Funzionamento amministrativo	44.637,52
	A03	Didattica	327.025,99
	A04	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientam.	0,00
	A05	Visite, viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero	1.169,50
	A06	Attività di orientamento	414,14
P		Progetti	28.452,01
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.050,65
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.344,48
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.863,01
	P04	Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale"	13.193,87
	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 € 428.722,35.**

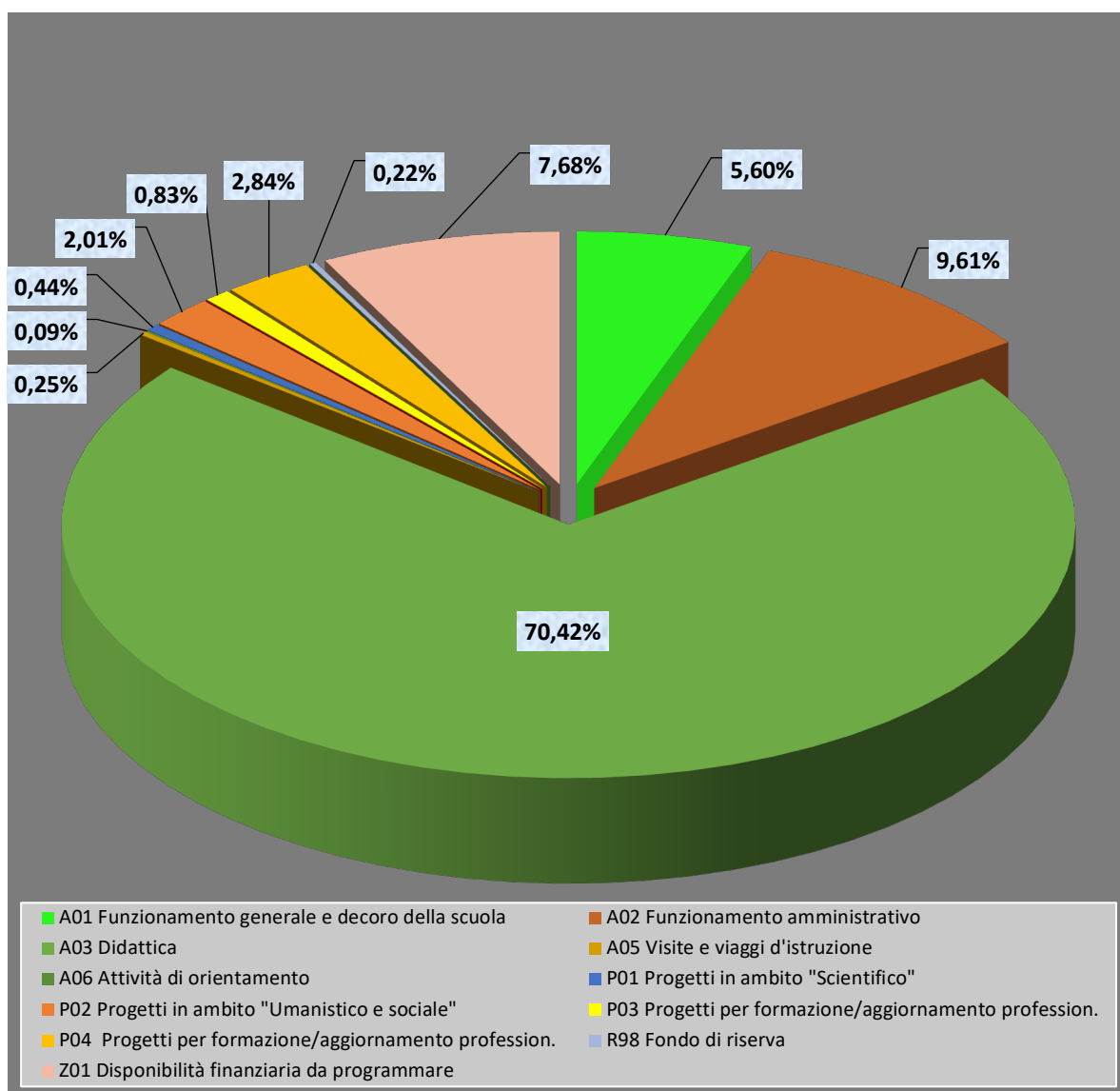
Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	35.640,49
----------	----	--	-----------

Totale a pareggio **€ 464.362,84.**

Ripartizione SPESE - E.F.2025



Ripartizione analitica SPESE - E.F.2025



ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	21.878,38
----------	------------	---	------------------

La spesa per il funzionamento generale e decoro della scuola viene finanziata dal prelevamento dell'avanzo di amministrazione dell'A01 (€ 21.878,38).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	21.878,38	02	Acquisto beni di consumo	16.778,38
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi – Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.100,00
99/01	Partite di giro - Reintegro anticipo al Direttore SGA	200,00	99/01	Partite di giro – Anticipazione budget minute spese al Direttore SGA	200,00

Le spese sono relative al funzionamento generale dell'Istituto Comprensivo:

- ✓ materiale igienico/sanitario e di pulizia;
- ✓ noleggio fotocopiatori per uso amm.vo;
- ✓ spese relative al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP);
- ✓ spese relative al Responsabile della Protezione dei Dati – “Data Protection Officer” (DPO);

Viene definito inoltre, nella misura di € 200,00 il budget delle minute spese per l'E.F. 2025 di gestione del Direttore S.G.A. con limite a € 50,00 di spesa massima per singola operazione .

A	A01/03	Risorse ex art. 39/bis, D.L. 115/2022	4.144,81
----------	---------------	--	-----------------

Nell'A01 alla sottovoce 03 viene gestita la rimanente quota delle risorse assegnate per l'emergenza sanitaria (ex art.39, D.L. 115/2022) che viene di conseguenza prelevata dall'avanzo di amministrazione (€ 4.144,81).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	4.144,81	02	Acquisti di beni di consumo	4.144,81

Le spese previste riguarderanno l'acquisto di materiale riconducibile alla gestione dell'emergenza sanitaria.

A	A02	Funzionamento amministrativo	36.352,85
----------	------------	-------------------------------------	------------------

La spesa per il funzionamento amministrativo viene finanziata con parte del contributo ordinario determinato dai parametri previsti dal D.M. n.834/2015 (€ 9.724,66), dal contributo delle famiglie per l'assicurazione infortuni/R.C. - a.s.2025/26 (€ 5.000,00) oltre che dal prelevamento dell'avanzo di amministrazione dell'A02 (€ 21.628,19).

La previsione di spesa è calcolata anche in base agli impegni sostenuti nel precedente esercizio ed è prevista in € 36.352,85 così ripartiti:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	21.628,19	01	Spese di personale	15.438,37
03	Finanziamenti dello Stato	9.724,66	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi – Manutenzione ordinaria e riparazioni	19.914,48
06	Contributi da privati	5.000,00	05	Altre spese	1.000,00

Le spese sono relative al funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo:

- ✓ cancelleria, carta e stampati;
- ✓ riviste amministrative;
- ✓ materiale informatico e tecnico specialistico per uso amministrativo;
- ✓ assistenza informatica;
- ✓ manutenzione impianti e macchinari ordinaria e riparazioni hardware;
- ✓ spese postali;
- ✓ polizza assicurazione infortuni/R.C.T.;
- ✓ licenze d'uso e manutenzione software amm.vi;
- ✓ servizio di cassa ed altre spese amministrative.

A	A02/06	PNRR MISSIONE – 1 - Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - Scuole	2.067,20
----------	---------------	--	-----------------

Nell'A02 alla sottovoce 06 viene gestita la rimanente quota delle risorse assegnate dal PNRR Missione - 1 – Misura 1.4.1 – “Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici” che viene di conseguenza prelevata dall'avanzo di amministrazione (€ 2.067,20).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	2.067,20	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi – Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.067,20

Le spese previste saranno riconducibili alla gestione residua del progetto.

A	A02/16	Contributi Comune di FIRENZE per funzionamento amministrativo	5.679,48
----------	---------------	--	-----------------

Nell'A02 alla sottovoce 16 viene gestita l'assegnazione dei contributi del Comune di Firenze per il funzionamento amministrativo. La previsione, in assenza di comunicazioni da parte dell'Amm.ne comunale, si basa sull'avanzo di amministrazione corrispondente risultante al termine dell'E.F. 2024" pari a € 5.679,48.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	5.679,48	02	Acquisto di beni di consumo	3.079,48
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi – Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.600,00

Le spese previste sono relative al funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo:

- ✓ carta;
- ✓ cancelleria;
- ✓ stampati;
- ✓ licenze d'uso software amm.vi.

A	A02/17	Contributi Istituto Superiore "L. da Vinci" – Scuole innovative	537,99
----------	---------------	--	---------------

Nell'A02 alla sottovoce 17 viene gestita l'assegnazione dell'Istituto Superiore "Leonardo da Vinci" nell'ambito dell'iniziativa "Scuole innovative". La previsione si basa sull'avanzo di amministrazione corrispondente risultante al termine dell'E.F. 2024" pari a € 537,99.

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	537,99	01	Spese di personale	537,99

Le spese previste sono relative all'iniziativa "Scuole innovative".

A	A03/03-08-09	Didattica	55.992,06
----------	---------------------	------------------	------------------

La spesa per la didattica viene finanziata con parte del contributo ordinario determinato dai parametri previsti dal D.M. n.834/2015 (€ 7.000,00) oltre che dal prelevamento dell'avanzo di amministrazione dell'A03 (€ 48.992,06).

La previsione di spesa è calcolata anche in base agli impegni sostenuti nel precedente esercizio ed è prevista in € 55.992,06 così ripartiti:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	48.992,06	02	Acquisti di beni di consumo	27.302,21
03	Finanziamenti dallo Stato	7.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	21.689,85
			04	Acquisto di beni d'investimento	7.000,00

Le spese riguardano l'acquisto di carta/cancelleria e materiale didattico così ripartito:

- Scuola dell'Infanzia€ 2.400,00 (€ 200,00 x n. 12 sezioni);
- Scuola Primaria € 2.500,00 (€ 100,00 x n. 25 classi);
- Scuola Secondaria 1° € 1.520,00 (€ 80,00 x n. 19 classi);
- Studenti diversamente abili € 4.706,05.

Viene inoltre previsto l'acquisto del seguente materiale:

- ✓ libri per ampliare la dotazione della biblioteca scolastica - € 2.000,00;
- ✓ attrezzature didattiche per laboratorio scientifico - € 2.500,00;
- ✓ attrezzature per attività sportive/ricreative - € 3.500,00;
- ✓ materiale didattico tecnico specialistico - € 2.000,00;
- ✓ noleggio n. 6 fotocopiatrici per uso didattico - € 8.500,00;

La previsione prevede per le spese d'investimento:

- ✓ monitor interattivi touch screen per la Scuola Secondaria di 1° ed altro materiale hardware - € 7.000,00.

Vengono qui gestite anche le spese relative ai corsi extra curriculari di lingue straniere relativi agli studenti della Scuola Primaria e Secondaria di 1° (€ 9.689,85).

A	A03/21	PON - Avviso 38007/2021 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia	2.379,55
----------	---------------	--	-----------------

Nell'A03 alla sottovoce 21 viene gestita la rimanente quota delle risorse assegnate dal PON Avviso 38007/2021 – “*Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia*” che viene di conseguenza prelevata dall'avanzo di amministrazione (€ 2.379,55).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	2.379,55	04	Acquisto beni di investimento	2.379,55

Le spese previste riguarderanno l'acquisto del residuo materiale riconducibili alla gestione del PON.

A	A03/22	Progetto “Frutta nella scuola”	147,00
----------	---------------	---------------------------------------	---------------

Nell'A03 alla sottovoce 22 viene gestita la rimanente quota delle risorse assegnate per il Progetto “*Frutta nella scuola*” che viene prelevata dall'avanzo di amministrazione (€ 147,00).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	147,00	01	Spese di personale	147,00

Le spese previste riguardano la gestione residua del Progetto “Frutta nella scuola”.

A	A03/23	PNRR - “Piano Scuola 4.0” - Azione 1 “Next digital classroom” - D.M. n. 218/2022 Cod. Ident. Prog. M4C1I3.2-2022-961-1021	20.978,74
----------	---------------	--	------------------

Nell'A03 alla sottovoce 23 viene gestita la rimanente quota delle risorse assegnate dal PNRR – “*Next digital classroom*” che viene di conseguenza prelevata dall'avanzo di amministrazione (€ 20.978,74).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	20.978,74	01	Spese di personale	10.978,74
			04	Acquisto beni di investimento	10.000,00

Le spese previste riguarderanno la retribuzione del personale e l'acquisto del residuo materiale riconducibili alla gestione del progetto.

A	A03/25	PNRR - Missione 1 – “Abilitazione al cloud” Azione Piano scuola 1.2	2.600,04
----------	---------------	--	-----------------

Nell'A03 alla sottovoce 25 viene gestita la quota delle risorse assegnate dal PNRR – “Abilitazione al cloud” – Azione Piano Scuola 1.2 che viene di conseguenza prelevata dall'avanzo di amministrazione (€ 2.600,04).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	2.600,04	03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	2.600,04

Le spese previste sono riconducibili alla gestione del progetto.

A	A03/26	PNRR – Linea di investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azioni di potenziamento delle competenze STEM” – D.M. 65/2023	72.539,22
----------	---------------	---	------------------

Nell'A03 alla sottovoce 26 vengono gestite le risorse assegnate nell'E.F. 2024 relative al PNRR – Linea di investimento 3.1 - “Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azioni di potenziamento delle competenze STEM” - DM 65/2023 che vengono prelevate dall'avanzo di amministrazione (€ 72.539,22).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	72.539,22	01	Spese di personale	28.738,22
			03/05	Formazione e aggiornamento	43.801,00

Le spese previste riguarderanno la retribuzione del personale impegnato nella realizzazione del progetto e la formazione dei docenti nell'ambito delle “Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azioni di potenziamento delle competenze STEM”.

A	03/27	PNRR – Linea di investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” D.M.66/2023	31.461,02
----------	--------------	---	------------------

Nell'A03 alla sottovoce 27 vengono gestite le risorse assegnate nell'E.F. 2024 relative al PNRR – Linea di investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” - D.M.66/2023 che vengono prelevate dall'avanzo di amministrazione (€ 42.187,02).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo

01	Avanzo di amministrazione	31.461,02	03/05	Formazione e aggiornamento	31.461,02
----	---------------------------	-----------	-------	----------------------------	-----------

Le spese previste riguarderanno la formazione dei docenti nell'ambito della *"Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"* - D.M.66/2023.

A	03/28	Piano Estate – 2024-2025	78.780,00
----------	--------------	---------------------------------	------------------

Nell'A03 alla sottovoce 28 vengono gestite le risorse assegnate nell'E.F. 2024 relative al *"Piano Estate 2024-2025"* che vengono prelevate dall'avanzo di amministrazione (€ 78.780,00).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	78.780,00	01	Spese di personale	74.802,00
			02	Acquisto beni di consumo	3.978,00

Le spese previste riguarderanno la gestione delle attività inerenti al *"Piano Estate – 2024-2025"*.

A	03/29	PNRR – Linea di investimento 1.4 "Riduzione divari apprendimento e contrasto alla dispersione scolastica" D.M.19/2024	62.148,36
----------	--------------	--	------------------

Nell'A03 alla sottovoce 29 vengono gestite le risorse assegnate nell'E.F. 2024 relative al PNRR – Linea di investimento 1.4 *"Riduzione divari apprendimento e contrasto alla dispersione scolastica"* D.M.19/2024 - che vengono prelevate dall'avanzo di amministrazione (€ 62.148,36).

La previsione di spesa:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	62.148,36	01	Spese di personale	20.790,09
			02	Acquisto beni di consumo	530,00
			03/01-02	Consulenze, Assist. Psicologica e altre prestaz. professionali e specialistiche	31.336,27
			03/05	Formazione e aggiornamento	9.492,00

Le spese previste riguarderanno la retribuzione del personale interno/esterno impegnato nella realizzazione del progetto e la formazione dei docenti.

A	04	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	0,00
----------	-----------	--	-------------

L'Attività A04 *"Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento"* viene gestita negli istituti secondari di secondo grado.

A	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.169,50
----------	------------	--	-----------------

L'Attività A05 viene finanziata dal prelevamento dell'avanzo di amministrazione (€ 919,50) e con parte del contributo ordinario del M.I.M. (€ 250,00). (budget integrazione quote famiglie – reddito ISEE).

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	919,50	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.169,50
03	Finanziamenti dello Stato	250,00			

Con le risorse previste in entrata viene creato un budget finalizzato a sostenere la partecipazione ai viaggi di istruzione e alle visite didattiche, pianificate in coerenza con il Piano triennale dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2024/25, di studentesse e studenti provenienti da famiglie con difficoltà economiche.

A	06	Attività di orientamento	414,14
----------	-----------	---------------------------------	---------------

La spesa per l'Attività di orientamento viene finanziata dal prelevamento dell'avanzo di amministrazione (finanziamenti del Ministero dell'Istruzione).

La previsione di spesa prevista viene così ripartita:

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione	414,14	02	Acquisto di beni di consumo	414,14

Sono previste spese per l'attività di orientamento (open-day) e per l'organizzazione/gestione eventi.

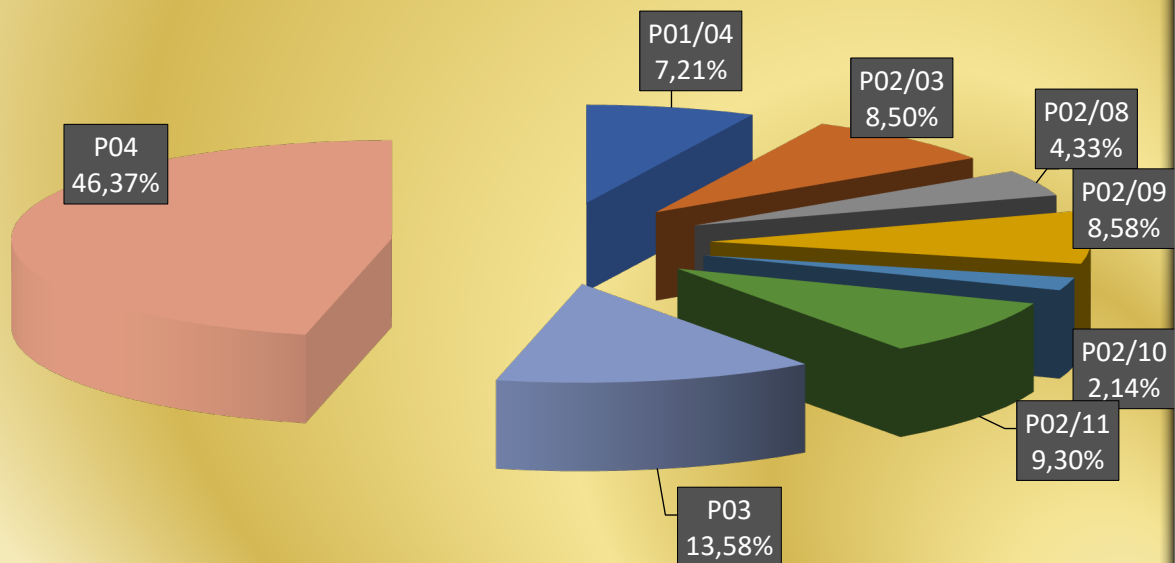
PROGETTI

Spese per progetti

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di € 28.452,01 (comprensivo di un avanzo di amministrazione di € 27.452,01).

P	Progetti		28.452,01
P01	Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale		2.050,65
	<i>P01/04 - Verdeggiano</i>	2.050,65	
P02	Progetti in ambito umanistico e sociale		9.344,48
	<i>P02/03 - Progetti di Socialità, Apprendimento e Accoglienza</i>	2.418,79	
	<i>P02/08 - Spettacoli teatrali in lingua inglese, francese e spagnolo</i>	1.231,23	
	<i>P02/09 - Dalla preistoria al rap</i>	2.441,25	
	<i>P02/10 - Incontri col "maestro"</i>	607,60	
	<i>P02/11 - Teatro a Settignano</i>	2.645,61	
P03	Progetti per certificazioni e corsi professionali		3.863,01
P04	Progetti per formazione/aggiornamento profession.		13.193,87
P05	Progetti per gare e concorsi		0,00

RIPARTIZIONE ANALITICA PROGETTI



Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzati.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva	1.000,00
----------	------------	-------------------------	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (5%) previsto 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 dal D.I. 129/2018.

Z	Z01	Disponibilità finanziarie da programmare	35.640,49
----------	------------	---	------------------

La voce "Z" 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:

- ✓ € 8.000,00 contributo volontario famiglie - da utilizzare per attività didattiche/progetti - a.s.2025/26;
- ✓ € 18.638,02 accantonamento per eventuali "sofferenze finanziarie";
- ✓ € 9.002,47 integrazione finanziamento M.I.M.

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 2025 che riporta un totale a pareggio delle entrate e delle uscite pari all'importo complessivo di € 464.362,84.

Firenze, 14/01/2025

CARMELINDA
ANTONIETTA
AUGELLI



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Carmelinda Antonietta Augelli)