



Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione
e del Merito



Italiadomani
PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA



ISTITUTO COMPRENSIVO "OTTONE ROSAI"
Via dell'Arcovata, 4 – 50127 FIRENZE –
Distretto n. 13 Tel. 055368903 Fax 055362415
C.F. 94202790484 - Cod. Mecc. FIIC85600R
e-mail: fiic85600r@istruzione.it

Firenze, 11/01/2024

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

Il **Programma Annuale** per l'Esercizio Finanziario **2024** è stato predisposto tenendo conto di quanto riportato dalla Direzione Generale per la Politica Finanziaria e per il Bilancio, nota prot. n. 25954 del 29/09/2023 del MIUR. La citata circolare ha ad oggetto: "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 2024", assegna la dotazione ordinaria integrativa al P.A. 2023, periodo settembre-dicembre 2023, dà comunicazione preventiva del P.A. 2024, periodo gennaio-agosto 2024 e conferma le istruzioni operative per la predisposizione del documento contabile. Le indicazioni della Direzione Generale percorrono il dettato normativo del D.l. 129 del 28/08/2018 e del D.M. 834 del 15/10/2015, regolamento applicativo dell'Art. 1 c. 601 della L. 296 del 27/12/2006, sostituito dall'Art. 1 c. 11 della L. 107 del 13/7/2015. Il Programma Annuale è stato, altresì, predisposto tenuto conto del PTOF (D.l. 129/2018 art. 2 c. 3).

I due principi fondamentali che guidano la predisposizione di questo P.A. sono:

- "Le risorse assegnate dallo Stato costituenti la dotazione finanziaria d'Istituto che sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie di questa Istituzione scolastica, come previste ed organizzate nel Piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)";
- "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 P.A. è strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite nel PTOF e nel perseguire le finalità previste deve attenersi ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Tutte le entrate sono state indicate secondo criteri realistici e necessariamente prudenziali.

GLI OBIETTIVI GENERALI DEL PTOF 2023/2024

Premesso che la rivoluzione digitale imposta dal particolare momento che stiamo vivendo ha cambiato in parte la realizzazione delle attività scolastiche, l'Istituto, nell'ambito della sperimentazione dell'autonomia, ha promosso alcune iniziative tendenti a dare "forma" al curriculum della scuola dell'autonomia attraverso:

- Introduzione di iniziative di sviluppo o approfondimento, anche in collaborazione con soggetti/imprese/Enti esterni di tematiche di rilevanza sia culturale che professionale.
- Iniziative di recupero e sostegno, attraverso la personalizzazione del percorso educativo con interventi individualizzati in classe durante le ore curricolari e mediante interventi didattico educativi integrati al di fuori dell'orario di lezione.
- Interventi a favore degli studenti diversamente abili, che prevedono anche l'utilizzo di particolari tecnologie multimediali.

Le principali finalità a cui si mira con l'insieme delle azioni intraprese, sono:

- Adeguare l'offerta formativa dell'istituto ai bisogni di crescita personale e socio-culturale degli studenti: ridefinire obiettivi, contenuti, metodologie, strumenti della formazione didattica.
- Intensificare, ove carente, il rapporto scuola/famiglia coinvolgendo quest'ultima nelle attività scolastiche.
- Migliorare l'applicazione delle più adeguate e moderne tecniche di insegnamento con corsi di formazione rivolti ai docenti.
- Formare i soggetti dell'azione di intervento (studenti e personale della scuola, docente e non docente).
- Organizzare visite guidate, incontri ed analisi quanto più dirette possibili delle strutture e delle risorse afferenti al territorio.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2023/2024

SEDI:

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti Sedi, ivi compresa la sede principale:

Codice Ministeriale	Comune	Indirizzo
I.C. OTTONE ROSAI-FIIC85600R	Firenze	Via Dell'Arcovata, 4
ROSAI-FIMM85601T	Firenze	Via Dell'Arcovata, 4
PRIMARIA MARCONI-FIEE85601V	Firenze	Via Mayer, 5
INFANZIA MARCONI-FIAA85600L	Firenze	Via Zobi, 25
PRIMARIA RODARI-FIIEE85602X	Firenze	Viale Corsica, 2/A

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
0	6	6	122	0	122	122	1	20,33

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	0	0	5	5	109	0	0	108	108	4	1	21,6
Seconde	0	0	5	5	121	0	0	116	116	7	5	23,2
Terze	0	0	5	5	106	0	0	105	105	5	1	21
Quarte	0	0	6	6	126	0	0	122	122	2	4	20,33
Quinte	0	0	5	5	114	0	0	112	112	1	2	22,4
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	26	26	576	0	279	0	563	19	13	21,7
Prime	0	4	4	4	91	0	91	0	91	4	0	22,7
Seconde	0	4	4	4	101	0	100	0	100	4	1	25
Terze	0	4	4	4	90	0	88	0	88	3	2	22
Pluriclassi	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	12	12	282	0	279	0	279	11	3	23,23

La popolazione scolastica:

Dati Generali Scuola - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

Nel corrente anno scolastico (dati al 31/10/2023) si sono iscritti n. 964 studenti ripartiti tra i tre gradi di scuola.

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2023

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2023/2024 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	95
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	3
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	159

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	8
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	26

PARTE I - ENTRATE

I finanziamenti dello Stato sono quelli autorizzati con nota MIUR n. 25954 del 29/09/2023.

Il Programma Annuale per l'esercizio 2024, come per i decorsi anni, non gestisce più le risorse dei compensi accessori in quanto le stesse sono gestite dal sistema SPT (Service Personale Tesoro) - cedolino unico – per effetto dell'art. 2 comma 197 della Legge 23/12/2009 n. 191. Pertanto le risorse del MOF (F.I.S. ore eccedenti, funzioni strumentali, incarichi ATA, attività sportive etc.) non sono riportate nelle scritture contabili ma sono rendicontate e gestite secondo le nuove regole. Già a decorrere dal 1/1/2013 anche gli emolumenti per le supplenze brevi sono corrisposti con la modalità cedolino-unico" (Art. 7 - c. 38 del D.L. n. 95 del 6/7/2012 convertito nella legge 7/8/2012 n. 135).

ENTRATE

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTI
01		Avanzo di amministrazione presunto	€ 198.595,22
	01	Non vincolato	€ 43.730,78
	02	Vincolato	€ 154.864,44
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi Sociali Europei	
	02	Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)	
	03	Altri Finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	€ 14.784,66
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento Offerta Formativa	
	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 Altre Istituzioni Pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Altre istituzioni	
	05	Altre istituzioni non vincolati	
	06	Altre istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	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 alunni	

	06	Contributi per copertura assicurativa del 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 private vincolati	
11		Sponsor ed utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche	
	04	Proventi da concessione su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
TOTALE ENTRATE			€ 213.379,88

AGGR.	01	Avanzo di amministrazione
--------------	-----------	----------------------------------

La situazione amministrativa presunta è stata calcolata al 31/12/2023. E' risultato un avanzo complessivo di **€ 198.595,22**
L'avanzo di amministrazione presunto quantificato alla data del 31/12/2023 è costituito da economie di bilancio derivanti dai vari sottoconti.

L'avanzo totale di **€ 198.595,22** è così suddiviso:

Avanzo di Amministrazione vincolato	€ 154.864,44
Avanzo di Amministrazione non vincolato	€ 43.730,78

L'avanzo di amministrazione **vincolato** pari ad **€ 154.864,44** deriva dalle economie delle seguenti aggregazioni e dei progetti del P.A. 2023:

AGGR.	DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
A01/1	Funzionamento generale	€ 30.477,02
A01/2	Sicurezza	€ 20,17
A03/10	Piano Scuola 4.0- Azione 1-Next Digital Classroom	€ 15.237,63
A03/7	Spazi e strumenti digitali per le Stem	€ 16.000,00
A03/9	Ambienti didattici innovativi per la Scuola dell'infanzia	€ 1.251,24
A05	Visite, Viaggi E Programmi Di Studio All'estero	€ 2.862,82
A06	Attività di orientamento	€ 486,33
P01/1	Attrezzature Per La Trasformazione Digitale Della Didattica E Dell'Organizzazione Scolastica	€ 985,45
P01/2	Cablaggio Strutturato E Sicuro All'interno Degli Edifici Scolastici	€ 5.401,57
P01/3	Strumenti Musicali	€ 2.686,45

P02/1	Progetto Ascolto	€ 2.170,00
P02/2	E-State Con Noi	€ 69.898,80
P02/3	L'Ortottono Rosai	€ 935,21
P03	Progetti per "Certificazioni e Corsi Professionali"	€ 450,00
P03/1	Certificazione Lingue Straniere	€ 2.916,81

L'avanzo di amministrazione **non vincolato** pari a **€ 43.730,78** deriva dalle economie delle seguenti aggregazioni del P.A. 2023:

AGGR.	DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
A02/1	Funzionamento Amministrativo	€ 15.978,09
A03/1	Didattica	€ 27.752,69

AGGR.	03	Finanziamenti dallo Stato
-------	----	---------------------------

Voce 03/01	DOTAZIONE ORDINARIA	€ 14.784,66
---------------	---------------------	-------------

L'aggregato **03** – Voce **01** è destinato all'iscrizione dei finanziamenti provenienti dallo Stato.

Le Entrate previste dalla nota prot. n. 25954 del 29/09/2023 del MIUR calcolata in base al D.M. 21/2007 e assegnate a questo Istituto per l'anno 2024 e riferite al periodo: gennaio-agosto 2024 sono pari ad **€ 14.784,66**

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione € 14.784,66
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/1 - Funzionamento Amministrativo	9.000,00
A03/1 Didattica	5.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	784,66

PARTE II - SPESE

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto delle disposizioni e della dotazione ordinaria assegnata con nota prot. n. 25954 del 29/09/2023, oltre alle nuove disposizioni del D.I. 129/2018 supportate dalla circolare n. 3 del 2/1/2019 inerente alla modifica dei piani dei conti nella modulistica contabile.

Le spese del 2024 saranno gestite, in parte con l'avanzo di amministrazione per l'importo complessivo di **€ 198.595,22** ed in parte con le entrate di competenza per l'importo di **€ 14.784,66**.

Il costo totale dell'investimento in uscita per il 2024 è pari a **€ 213.379,88**.

Nei paragrafi successivi vengono descritte le singole attività ed i singoli progetti con il relativo finanziamento utilizzato.

AGGR.	A/01	Funzionamento generale
-------	------	------------------------

Voce: A01/1 Funzionamento generale	Importo previsione 30.477,02
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	30.477,02

Voce: A01/2 Sicurezza	Importo previsione 20,17
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	20,17

AGGR.	A02/1	Funzionamento Amministrativo
--------------	--------------	-------------------------------------

Voce: A02/1 Funzionamento Amministrativo	Importo previsione 24.978,09
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	15.978,00
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	9.000,00

AGGR.	A03/1	Didattica
--------------	--------------	------------------

Voce: A03/1 Didattica	Importo previsione 32.752,69
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	27.752,69
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	5.000,00

Voce: A03/10 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT DIGITAL CLASSROOM	Importo previsione 15.237,63
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	15.237,63

Voce: A03/7 Spazi E Strumenti Digitali Per Le Stem	Importo previsione 16.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	16.000,00

Voce: A03/9 Ambienti Didattici Innovativi Per La Scuola Dell'Infanzia	Importo previsione 1.251,24
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.251,24

AGGR.	A/05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
--------------	-------------	--

Voce: A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Importo previsione 2.862,82
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102-VINCOLATO	2.862,82

AGGR.	A/06	Attività di Orientamento
--------------	-------------	---------------------------------

Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione 486,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	486,33

AGGR.	P01	Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"
--------------	------------	--

Voce: P01/1 Attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica	Importo previsione 985,45
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102-VINCOLATO	985,45

Voce: P01/2 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	Importo previsione 5.401,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102-VINCOLATO	5401,57

Voce: P01/3 Strumenti musicali	Importo previsione 2.686,45
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102-VINCOLATO	2.686,45

AGGR.	P02	Progetti in ambito “Umanistico e sociale”
--------------	------------	--

Voce: P02/1 Progetto ascolto	Importo previsione 2.170,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102-VINCOLATO	2.170,00

Voce: P02/2 E-State con noi	Importo previsione 69.898,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	69.898,80

Voce: P02/3 L'Ortoottone Rosai	Importo previsione 935,21
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102-VINCOLATO	935,21

AGGR.	P03	Progetti per Certificazioni e Corsi Professionali
--------------	------------	--

Voce: P03 Progetti per “ Certificazioni E Corsi Professionali”	Importo previsione 450,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102-VINCOLATO	450,00

Voce: P03/1 Certificazione Lingue Straniere	Importo previsione 2.916,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.916,81

AGGR.	R	Fondo di Riserva
--------------	----------	-------------------------

R 98	Fondo di Riserva	€ 784,66
-------------	------------------	-----------------

Il fondo di riserva pari a **euro 784, 66** è stato determinato tenendo conto del limite massimo previsto dall'art. 8, comma 1, del D.L. 129/2018 (massimo il 10% della dotazione ordinaria).

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10 % dell'attuale ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11, comma 3, del D.I. 129/2018.

AGGR.	Z	Disponibilità Finanziaria Da Programmare
--------------	----------	---

z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 3.084,94
----------	------------	---	-------------------

Nell'aggregato Z1 viene fatto confluire l'importo di € 3.084,94 che rappresenta la differenza tra 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 previsione 3.084,94
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.084,94

TOTALE SPESE € 213.379,88

Le voci di entrata e di spesa del presente Programma Annuale pareggiano per l'importo di € 213.379,88

CONCLUSIONI

Tutte le attività che costituiscono il PTOF sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dalle esperienze culturali dalla progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli consigli di Classe, di interclasse e di intersezione e sono scaturiti dall'analisi dei reali bisogni. I progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi dei Docenti ed approvati nei Consigli di Istituto.

IL D.S.G.A.
Dr.ssa Marialuisa Vuono

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Rita Trocino