

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE E. F. 2023

Dirigente scolastico: Eugenia Rizzo

Direttore dei Servizi Generali Amministrativi: Roberta Rizzuti

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2023 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018
- Nota Miur Prot.N. 46445 del 04/10/2022
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

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

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

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

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

Sedi/Alunni

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

codice ministeriale	comune	indirizzo	Classi/Sezioni	alunni
FIAA858019	Firenze	Via R. Giuliani, 180	7	157
FIEE85801E	Firenze	Via R. Giuliani, 180	16	343
FIEE85802G	Firenze	Via Del Pontormo, 90	10	196
FIMM85801D	Firenze	Via Delle Montalve, 1	16	325

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 172 unità

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	88
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	145
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato part-time	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	27

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione pari a € 218.424,01 ed è così suddiviso:

Importo	Scheda di proven.	Descrizione	Scheda di destinaz.	Importo
€ 25.292,06	A01	Funzionamento Generale e decoro – Emergenza sanitaria – D.L. 41/2021	A01	€ 25.292,06
€ 4.138,80	A01/01	Risorse art.36 comma 2 – D.L. 21/2022	A01/01	€ 4.138,80
€ 5.960,00	A01/02	Risorse – D.L. 4/2022 Fornitura mascherine FFP2	A01/02	€ 5.960,00
€ 3.403,51	A01/03	Risorse art.39BIS comma 1 – D.L. 115/22	A01/03	€ 3.403,51
€ 5.952,17	A02	Funzionamento Amm.vo	A02	€ 5.952,17
€ 2.534,16	A03	Contributi genitori alunni per acquisto materiale didattico	A03	€ 2.534,16
€ 50.078,58	A03/01	PON - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	A03	€ 50.078,58
€ 8.000,00	A03/03	Progetto STEM	A03	€ 8.000,00
€ 75.000,00	A03/04	PON - Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'Infanzia - Piano 1084629	A03/04	€ 75.000,00
€ 3.055,49	A05	Viaggi d'istruzione	A05	€ 3.055,49
€ 1.587,23	A06	Orientamento	A06	€ 1.587,23
€ 12.945,92	P02	Progetti in ambito Umanistico/Sociale	P02/02	€ 12.945,92
€ 6.639,87	P04	Formazione/Aggiornamento del personale	P04	€ 6.639,87
€ 350,00	R98	Fondo di Riserva	A02	€ 350,00
€ 13.486,22	Z01	Istruzione domiciliare (lordo dip.)	Z01	€ 3.252,62
		IRAP - Istruzione domiciliare	Z01	€ 276,47
		INPDAP (c/Istit.) - Istruz. domiciliare	Z01	€ 787,13
		Contributo volontario famiglie a.s.22/23	A03	€ 815,71
		Finanz. Funz. Amm.vo - Integraz. E.F.2022	A02	€ 456,04
		Finanz. Funz. Amm.vo - Sofferenze E.F.'21	P02/02	€ 5.000,00
			Z01	€ 2.898,25
€ 218.424,01		TOTALE COMPLESSIVO		€218.424,01

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 218.424,01 e' stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	25292.06
A01/01	Risorse art. 36 comma 2 D.L. 21/2022 DISPOSITIVI DI PROTEZIONE	4138.80
A01/02	Risorse D.L. 4-2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	5960.00
A01/03	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L.115/2022	3403.51
A03	DIDATTICA	2534.16
A03/01	PON 13.1.1A-FESR PON-TO-2021-252 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	50078.58
A03/03	Progetto STEM	8000.00
A03/04	PON - Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'Infanzia - Piano 1084629	75.000,00
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	3055.49
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1587.23
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12945.92
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6639.87

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	6758.21
A03	DIDATTICA	815.71
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5000.00

La dotazione finanziaria spettante è stata comunicata con nota prot.n.46445 del 4 ottobre 2022 ed è stata iscritta nell'aggregato 03 - voce 01.

Assegnazione MINISTERIALE	15.740,71
----------------------------------	------------------

Nota MIUR-prot.n.46445 del 04-0-2022

Fisso Istituto	1.333,33	Dotazione ordinaria
Sede agg.va	400,00	15.740,71 funzionamento
quota alunni	13.627,38	amm.vo/didattico
quota al. div.abili	340,00	Periodo 01/01/2023-31/08/23
quota classi terminali sec. 1° grado	40,00	
Totale complessivo	15.740,71	

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

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	15.740,71
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	10.000,00
A03 - DIDATTICA	5.390,71
R98 - FONDO DI RISERVA	350,00

Voce: 0601 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	Importo previsione
	10.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03 - DIDATTICA	10.000,00

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

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

Voce: A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione 25.292,06
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	25.292,06

Voce: A01/01 Risorse art. 36 comma 2 D.L. 21/2022 DISPOSITIVI DI PROTEZIONE	Importo previsione 4.138,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.138,80

Voce: A01/02 Risorse D.L. 4-2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	Importo previsione 5.960,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5.960,00

Voce: A01/03 Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L.115/2022	Importo previsione 3.403,51
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.403,51

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione 16.758,21
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	6.758,21
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	10.000,00

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione 18.740,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	815,71
0102 - VINCOLATO	2.534,16
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	5.390,71
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	10.000,00

Voce: A03/01 PON 13.1.1A-FESRPON-TO-2021-252 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	Importo previsione 50.078,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	50.078,58

Voce: A03/03 Progetto STEM	Importo previsione 8.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	8.000,00

Voce: A03/04 PON - Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'Infanzia - Piano 1084629	Importo previsione 75.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	75.000,00

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione 3.055,49
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.055,49

Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione 1.587,23
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.587,23

Voce: P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Importo previsione 17.945,92
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	5.000,00
0102 - VINCOLATO	12.945,92

Voce: P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	Importo previsione 6.639,87
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	6.639,87

Il fondo di riserva pari ad Euro 350,00 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 7.214,47 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0101 NON VINCOLATO	2898.25
Voce: 0102 VINCOLATO	4316.22

CONCLUSIONI

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

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

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

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

- assegnare alle singole iniziative le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie;
- garantire un uso razionale e flessibile delle risorse umane per rispondere alle specificità di ogni contesto e conseguire un costante miglioramento dell'azione didattica e amministrativa;
- valorizzare e sostenere le attività progettuali deliberati dagli organi competenti, nonché agli obiettivi ed indicatori, individuati dal rapporto di autovalutazione (RAV) e dal conseguente piano di miglioramento di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto del Presidente della Repubblica 28.3.2013 n° 80 come integrati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- utilizzare le risorse attribuendole alle attività, ai progetti ed agli incarichi che apportano risultati di valore aggiunto rispetto al complesso del lavoro ordinario, sostenere iniziative finalizzate all'integrazione della disabilità, degli alunni con bisogni educativi speciali, della specificità culturale;
- prevenire la dispersione scolastica e la devianza;
- potenziare il patrimonio delle risorse scientifiche, tecnologiche;
- sostenere la formazione continua, in itinere, del personale;
- sostenere percorsi ed azioni sinergicamente realizzati con altri soggetti istituzionali del territorio mediante specifici accordi negoziali e di rete.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Eugenia Rizzo

*Firma autografa omessa ai sensi
dell'art.3 del D. Lgs. n. 39/1993*