



M.I.M. – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V – BOLOGNA
ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE

Via Bondanello n. 28 – 40013 Castel Maggiore (BO)

Tel. 051/6321233

Cod. Fiscale 91201340378

Cod. Ministeriale BOIC82200G

e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it

sitoWeb: <https://www.iccastelmaggiore.edu.it/>



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI **pon**
2014-2020
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTE PER L'APPRENDIMENTO - FSE

PROGRAMMA ANNUALE 2026

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Premessa

Il presente documento illustra il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo di Castel Maggiore per l'esercizio finanziario 2026, secondo quanto previsto dal D.M. 129/2018 *“Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche”*.

Strutturato per dare concreta attuazione all'attività progettuale definita nel Piano dell'Offerta Formativa Triennale **2025/2028** dell'Istituto, il Programma Annuale è strettamente coerente e correlato con le finalità educative e didattiche in esso contenute e con gli obiettivi di miglioramento indicati nel rapporto di autovalutazione e nel piano di miglioramento.

Normativa di riferimento

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026 è stato formulato tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento e delle delibere degli Organi Collegiali:

- DPR n.275/1999;
- Art. 5 D.M. 28 Agosto 2018, n. 129;
- Approvazione in data 10/12/2025 del Collegio dei Docenti con delibera n. 34 del POF Triennale per il triennio 2025/2028 recepito con delibera n. 167 del 18.12.2025 dal Consiglio di Istituto;
- Limite di spesa per attività negoziale del Dirigente Scolastico per acquisti, appalti e forniture – recepito con delibera n. 37C del 23/04/2024 dal Consiglio di Istituto;
- Nota Ministeriale Prot. n. 9842 del 30 settembre 2025– Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026.
- Nota Ministeriale n. 24599 del 18/11/2025 – comunicazione in merito alla possibilità per le istituzioni scolastiche di usufruire di una proroga dei termini previsti dall'art. 5 commi 8 e 9 del D.I. 129/2018, di 45 giorni.

Aspetti procedurali

La presente relazione, che accompagna il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei S.G.A. per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

Il documento verrà trasmesso ai Revisori dei Conti per il relativo parere e al Consiglio di Istituto per la delibera di adozione.

Aspetti gestionali:

Nella stesura del Programma Annuale 2026 si sono presi in considerazione:

- I risultati raggiunti nella gestione precedente 2025;
- Gli obiettivi per l'anno 2026 sulla base degli indirizzi generali indicati nell'Atto di Indirizzo della Dirigente Scolastica;
- I Progetti di arricchimento dell'offerta Formativa;
- Il Piano per la formazione del personale docente;
- Le entrate accertate;
- Le collaborazioni con l'USR-ER, con l'Ente Locale, con le Reti di scuole e con le realtà culturali e formative del territorio.

Le risorse economiche sono state quindi collocate in funzione alle priorità che la scuola si è proposta per il miglior funzionamento dell'organizzazione, per raggiungere risultati di qualità nell'apprendimento e per la piena attuazione dell'autonomia didattica e di ricerca.

Dati di contesto:

La scuola si trova ad operare in contesti territoriali diversificati pur nell'ambito del Comune di Castel Maggiore.

Nel Comune di Castel Maggiore è ubicata la sede centrale dell'Istituto Comprensivo.

1. La Popolazione Scolastica

Nell'anno scolastico 2025-2026, alla data attuale, frequentano **1455** alunni:

- Nella scuola media:	n. 474
- Nella scuola primaria "LOI"	n. 295
- Nella scuola primaria "F. Bassi"	n. 89
- Nella scuola primaria "Calvino"	n. 153
- Nella scuola primaria "Bertolini"	n. 214
- Nella scuola dell'Infanzia "Via LOI"	n. 46
- Nella scuola dell'Infanzia "Mezzetti"	n. 44
- Nella scuola dell'Infanzia "R. Bonfiglioli"	n. 31
- Nella scuola dell'Infanzia "Piazza Pace"	n. 43
- Nella scuola dell'Infanzia "CIPI"	n. 66

Una parte, ancora limitata ma in crescita, della popolazione studentesca è originaria di altri paesi: si tratta di **236** studenti per i quali si è provveduto a stilare apposite indicazioni allegate al PTOF nel quale sono stati definiti percorsi di prima e seconda alfabetizzazione. Sono inoltre presenti inoltre **72** alunni certificati, per i quali i consigli di classe ed i gruppi operativi predispongono piani educativi personalizzati, avvalendosi anche della collaborazione di educatori forniti dagli enti locali.

2. La Struttura Organizzativa

Dati Generali Scuola Infanzia – Data di riferimento: 31 dicembre 2025

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	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	11	11	230	0	230	230	11	

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado – Data di riferimento: 31.12.2025

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=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	1		5	6	116	17		99	116	2	0	19
Seconde	1	1	6	8	159	18	16	125	159	5	0	20
Terze	1	1	6	8	160	17	17	126	160	10	0	20
Quarte		2	5	7	141		30	111	141	4	0	20
Quinte		3	6	9	176		53	123	176	11	0	20
Pluriclassi												0
Totale	3	7	28	38	752	52	116	584	752	32		0
Prime	0	7		7	166	0	166	0	166	8	0	0
Seconde	0	7	0	7	164	0	164	0	164	14	0	0
Terze	0	6	0	6	144	0	144	0	144	7	0	0
Pluriclassi	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	20	0	20	474	0	474	0	474	29	0	0

Dati Personale - Data di riferimento: 31 dicembre 2025

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-assegnazione provvisoria</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	110
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	27
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<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	197
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto- assegnazione provvisoria</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	40

LA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE**3. Criteri generali**

Il programma annuale è stato impostato in modo tale da realizzare quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'istituto, e da rispondere alle necessità evidenziate dagli Organi Collegiali e dal Piano di Miglioramento. Su queste basi l'elaborazione del programma ha seguito due esigenze complementari:

- a) rispettare un criterio di prudenza e di gradualità nella valutazione delle entrate e nelle decisioni di spesa, tenendo conto anche di un quadro normativo e contrattuale in continua evoluzione e delle indicazioni per la compilazione del Programma annuale che prevedono, tra l'altro, la corresponsione delle competenze al personale con la modalità del "cedolino unico" e la conseguente non imputazione in bilancio;
- b) impiegare le risorse disponibili, nel rispetto dei principi di trasparenza, efficienza ed efficacia, per soddisfare esigenze legittime e non più differibili di arricchimento dell'offerta formativa, di recupero delle carenze disciplinari, di miglioramento e manutenzione della dotazione informatica degli uffici e di implementazione di alcuni laboratori.

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

- AMPLIARE L'OFFERTA FORMATIVA.

Le attività e le progettualità, relative all'ampliamento e il potenziamento dell'offerta formativa, costituiscono i progetti di Istituto che coinvolgono tutti i plessi con le opportune specificità e diversità e sono strettamente connesse con le valutazioni emerse dall'analisi del contesto sociale e culturale e dall'autoanalisi dell'Istituto

- STIMOLARE E SOSTENERE LA PARTECIPAZIONE ALLE INIZIATIVE 'PON';

- PROGETTARE UN PIANO GRADUALE D'INTERVENTI finalizzato al recupero degli apprendimenti in matematica e lingua italiana, anche per migliorare i dati dell'Istituto nelle prove nazionali standardizzate (INVALSI)

- PROGETTARE PERCORSI FORMATIVI

La formazione viene considerata quale leva strategica per il miglioramento della qualità del servizio. Pertanto, adeguate risorse sono destinate ad attività di formazione interna, su tematiche individuate dal Collegio Docenti e dall'Assemblea del personale ATA

- RISCOPRIRE E RIFONDARE IL VALORE ORIENTATIVO DELLA SCUOLA DEL I CICLO, in particolare del segmento della secondaria di I grado, per sostenere il 'successo formativo' degli studenti e contrastare il fenomeno della 'dispersione scolastica',

- PROMUOVERE L'INNOVAZIONE DIGITALE E LA DIDATTICA LABORATORIALE per lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti,

-PROMUOVERE e SOSTENERE, interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica. Rafforzare e mantenere il patrimonio delle considerevoli attrezzature didattiche e informatiche di cui la scuola già dispone;

La struttura e le finalità principali di ogni Progetto

la progettazione didattica e organizzativa del nostro istituto si articola in tre macroaree progettuali che vedono *"la competenza personale, sociale e capacità di imparare ad imparare"* (Nuove Raccomandazioni sulle competenze chiave per l'apprendimento permanente del 22 maggio 2018) quale competenza trasversale per i tre ordini di scuola, arricchendo così il curriculum scolastico.

L'intero impianto progettuale prevede tre macro progetti relativi a ciascuna macroarea che mirano ad inserire progetti nel percorso curricolare scolastico come un valido strumento per perseguire le finalità e gli obiettivi didattici previsti nella progettazione educativa/didattica.

Le macroaree rispondono ai dettami della Legge 107, in particolare al comma 7 dell'articolo 1 in riferimento ai seguenti obiettivi formativi:

- a) valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;
- b) potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;

- c) potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- d) sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri;
- e) sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- g) potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;
- h) sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media;
- i) potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- l) prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico;
- p) valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti.

Le tre macroaree di riferimento individuate sono:

- **MACROAREA A e Macroprogetto**
COMUNICARE CON CONOSCENZA E COMPETENZA
- **MACROAREA B e Macroprogetto**
DIVENIRE CITTADINO ATTIVO, RESPONSABILE E DIGITALE: "Cittadini del mondo"
- **MACROAREA C e Macroprogetto**
BENESSERE A SCUOLA

Sul versante dell'azione di formazione del personale, le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

- promuovere e sostenere la valorizzazione del Personale Docente ed ATA. La cifra destinata dovrà altresì servire per partecipare a progetti formativi effettuati in rete con altre Istituzioni scolastiche.
- promuovere e sostenere la formazione a tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro. Gli interventi programmati comprendono tutte le attività inerenti alla gestione della sicurezza: formazione per il personale titolare dei diversi incarichi previsti dalla normativa vigente (preposti, addetti alle squadre e RLS), per il personale in genere in materia di sicurezza sul lavoro, acquisti di materiale e dispositivi per la sicurezza, contratti con gli esperti, medico del lavoro e RSPP.

Autovalutazione e Miglioramento

Dall'entrata in vigore del DPR.80/2013 la nostra Scuola procede all'autovalutazione d'Istituto al fine di rilevare i punti di debolezza da cui partire per attivare interventi migliorativi del sistema scolastico, atti a conseguire efficacia ed efficienza. Strumento importante per l'attuazione pratica di tali intenti è la compilazione del Rapporto di Autovalutazione (RAV). Dal RAV e dal Piano di Miglioramento ad esso collegato provengono le demarcazioni per definire i traguardi e le azioni di miglioramento, nonché la programmazione economica e finanziaria dell'istituto.

Analisi della previsione di ENTRATA

RISULTATI DELLA GESTIONE PRECEDENTE

La concretizzazione e la verifica del POF è stata seguita dalle Funzioni Strumentali e dai responsabili di progetto.

Per quanto riguarda l'attuazione concreta del PTOF il Collegio Docenti ha preso in considerazione lo stato di attuazione del Programma Annuale, registrando un andamento regolare delle attività e il raggiungimento soddisfacente degli obiettivi previsti.

L'avanzo complessivo di amministrazione presunto al 31/12/2025 viene determinato in € 387.752,38 ed è costituito dalle seguenti somme:

a) Avanzo di Amministrazione libero da vincoli:	€ 166.275,55
b) Avanzo di Amministrazione vincolato:	€ 221.476,83
di cui:	
Fondi Statali:	€ 118.565,20
Contributi da Enti:	€ 87.568,90
Contributi da Privati:	€ 15.342,73

◇◇◇◇◇◇◇◇◇◇◇◇

PREVISIONI PROGRAMMATICHE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

La progettazione di istituto tiene conto del fatto che i finanziamenti statali non sono sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali inserite nel PTOF e nei suoi allegati annuali. Pertanto accanto alle risorse relative alla dotazione ordinaria statale, la scuola reperisce risorse finanziarie esterne aggiuntive utilizzando sia collaborazioni con gli Enti Locali, sia i contributi delle famiglie e dei privati.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

Di seguito si elencano tutte le fonti di finanziamento complessivo sulle quali l'istituto può fare affidamento nella programmazione per l'anno 2025:

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01	Avanzo di amministrazione	387.752,38
01	Non vincolato	166.275,55
02	Vincolato	221.476,83

L'avanzo di amministrazione non vincolato si compone nel seguente modo:

01.01	Avanzo di amministrazione Non vincolato	166.275,55
	Economia Dotazione Ordinaria – MIUR e Avanzo libero da vincoli	166.275,55

L'avanzo di amministrazione vincolato si compone nel seguente modo:

01.02	Avanzo di amministrazione vincolato	221.476,83
	Orientamento Scolastico	3.500,32
	PNRR – Missione 1.2	6.083,00
	PNRR – Missione 1.4	2.707,00
	PNRR – COMPETENZE STEM – D.M. 65/2023	2.662,73
	PNRR – TRANSIZIONE DIGITALE – D.M.66/2023	740,99
	PNRR – DISPERSIONE D.M. 19/2024	315,94
	UNIONE EUROPEA – NEX GENERATION - PNRR	398,47

	PNSD – Azione 7 – ATELIER CREATIVI	1.141,33
	PIANO “AGENDA NORD” – D.M. 102/2024	42.360,00
	PIANO ESTATE – D.L. 41/2024 ART. 31	42.420,00
	VIAGGI DEL RICORDO - FOIBE	16.000,00
	CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA	235,42
	Unione Reno Galliera – Fondi per la Qualificazione Scolastica	34.219,44
	Unione Reno Galliera - Fondi L.23/96	24.920,52
	Sportello d’Ascolto	10.564,89
	RETE AMBITO 2 – Formazione del personale docente (2020/21)	212,00
	RETE AMBITO 2 – Formazione del personale docente (2021/22)	758,53
	RETE AMBITO 2 – Formazione del personale docente (2023/24)	548,94
	RETE DI SCOPO – PROGETTO OUT DOOR	1.061,50
	FORMAZIONE SICUREZZA	5.979,63
	FORMAZIONE DEL PERSONALE	6.133,84
	RETE SCUOLE CHE PROMUOVONO LA SALUTE	2.000,00
	CONTRIBUTI VOLONTARI DEI GENITORI	13.642,53
	PREMIO ASSICUTATIVO ALUNNI	1.700,20

L’avanzo di Amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
	ATTIVITA’		
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.700,20	49.080,68
A02	Funzionamento amministrativo	19.398,34	36.388,00
A03	Didattica	133.413,92	55.806,87
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.000,00
A06	Attività di orientamento	3.500,32	10.000,00
	PROGETTI		
P02-02	PIANO ESTATE – D.L. 41/2024 ART. 31	42.420,00	0,00
P04-01	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	21.044,05	10.000,00
	Totale avanzo utilizzato	221.476,83	164.275,55
Z	Aggregato Z01		2.000,00

- FINANZIAMENTI IN CONTO COMPETENZA

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dallo Stato

La Circolare MIUR n. 9842 del 30/09/2025, recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107, comunica la risorsa finanziaria pari ad € **22.774,66**.

Risorsa, calcolata sulla base del D.M. n. 834 del 2015, per il periodo gennaio - agosto 2026

03		Finanziamenti dallo stato	
	01	Dotazione ordinaria comprende i finanziamenti provenienti dal Ministero o dagli Uffici Scolastici Regionali e Provinciali ai sensi del disposto della nota 151/2007	22.774,66

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali e da altre Istituzioni Pubbliche

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da enti locali con vincolo di destinazione:

- Fondi L.23/96 funzionamento amministrativo-didattico € 18.800,00
- Progetti di Qualificazione Scolastica € 21.000,00
- Progetto: "Il Cortile a Scuola" € 6.397,15

05		Finanziamenti da Enti Locali e da altre Ist. Pubbl.	
	04	Comune vincolati	46.197,15

AGGREGATO 06 – Contributi da Privati

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi per offerta formativa e innovazione tecnologica.

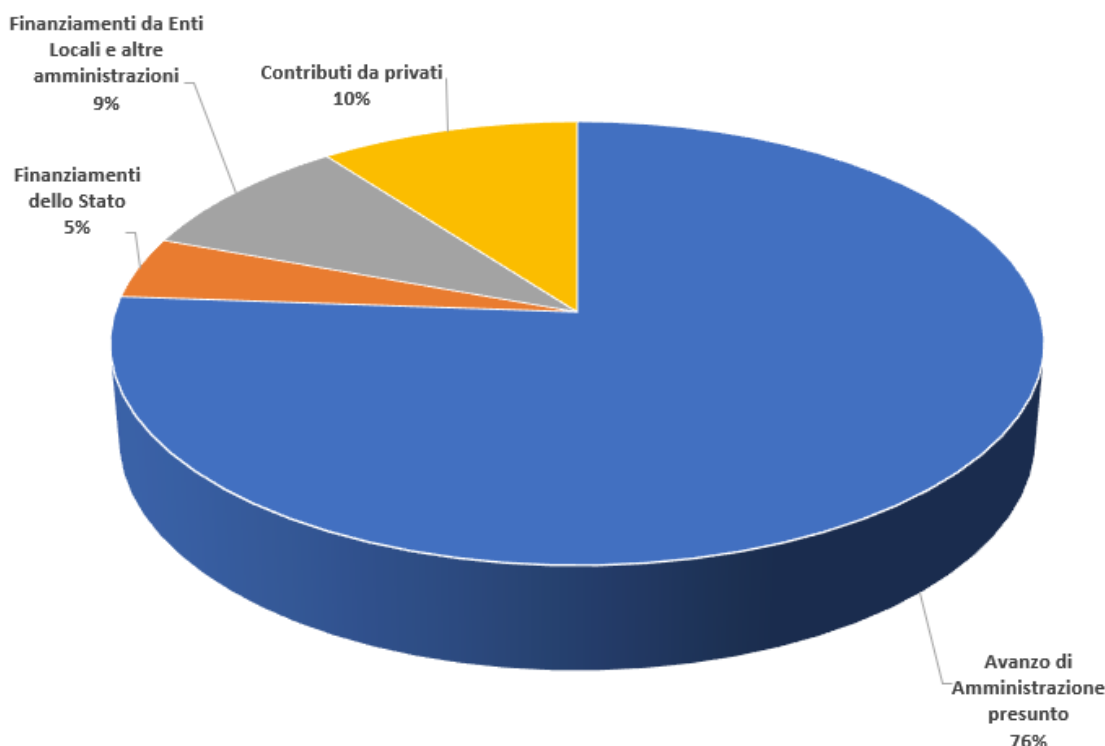
06		Contributi da Privati	52.473,70
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	20.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa alunni	9.330,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	23.143,70

Totale Entrate € 509.197,89

RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DELLE ENTRATE

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di Amministrazione presunto	387.752,38
Finanziamenti dello Stato	22.774,66
Finanziamenti da Enti Locali e altre amministrazioni	46.197,15
Contributi da privati	52.473,70
TOTALE ENTRATE	509.197,89

Totale entrate



Si evidenzia che l'avanzo di amministrazione incide significativamente sulla disponibilità economica della scuola e quindi sulla predisposizione del programma annuale; buona parte dei fondi fanno riferimento ai progetti del PNRR che verranno attivati e/o conclusi nel 2026.

ANALISI DEI SINGOLI AGGREGATI DI SPESA

La programmazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili, dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e delle necessità prevedibili in relazione ai dati di contesto e agli obiettivi indicati nel PTOF.

Obiettivi didattico – educativi

Il Programma annuale quale principale documento contabile, predisposto in base ai finanziamenti ricevuti, prevede che le risorse siano volte al miglioramento della qualità dell'organizzazione scolastica e del servizio didattico offerto e che, a tal fine, siano fatti investimenti:

- sul personale: attraverso investimenti sulle attività di formazione dei docenti e sulle attività di autovalutazione dell'istituto
- sulle strutture e sugli strumenti: attraverso un continuo adeguamento degli strumenti e delle strutture alle esigenze della didattica, della segreteria e uffici di Presidenza e Vicepresidenza.
- sull'organizzazione, prevedendo di sostenere le iniziative volte al miglioramento della qualità del servizio che coinvolgono tutto il personale dell'Istituto con il preciso scopo di fornire più approfondite conoscenze e competenze per quanto attiene il D.L.vo 81/08 e le disposizioni per quanto riguarda la tutela della riservatezza.

Tra le diverse tipologie definite dal MIUR nel Piano delle destinazioni, sono state individuate le seguenti aggregazioni di spesa corrispondenti ai processi che la scuola attua per corrispondere alle sue finalità istituzionali:

A – Attività amministrativo-didattiche

- A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A02 Funzionamento amministrativo
- A03 Didattica
- A05 Visite e viaggi di istruzione
- A06 Attività di orientamento

P – Progetti

- P02-02 Progetto “PIANO ESTATE”
- P04-01 Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”

R – Fondo di Riserva

Z – Z101 – Disponibilità da programmare

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, verificando alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'esercizio finanziario 2026.

Per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda illustrativa e una finanziaria in cui sono riportati in dettaglio le spese inerenti l'attività e la provenienza delle risorse.

PARTE II^ - SPESE

Tabella dimostrativa dei singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto e ai finanziamenti del 2026.

Liv I	Liv II	Liv III	Descrizione	Da Avanzo 2025	Da Finanziamenti 2026	Importi
A			Attività			432.595,11
	A01		Funzionamento Generale			81.746,81
		A01.01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	50.780,88	30.965,93	81.746,81
	A02		Funzionamento amministrativo			74.586,34
		A02.01	Funzionamento amministrativo	46.996,34	18800,00	65.796,34
		A02-02	PNRR – Missione 1.4.1	2.707,00	0,00	2.707,00
		A02-03	PNRR – Missione 1.2	6.083,00	0,00	6.083,00
	A03		Didattica			239.761,64
		A03-01	Didattica	93.742,96	0,00	93.742,96
		A03-02	Macroarea A – Macro progetto 1	3.432,80	24.610,80	28.043,60
		A03-03	Macroarea B – Macro progetto 2	19.042,38	4.336,15	23.378,53
		A03-04	Macroarea C – Macro progetto 3	25.383,19	21.593,90	46.977,09
		A03-11	PIANO SCUOLA 4.0 – PNRR (I.C.)	108,92	0,00	108,00
		A03-12	PIANO SCUOLA 4.0 – PNRR (ex D.D.)	289,55	0,00	289,55
		A03-18	PNSD – Azione 7 – ATELIER CREATIVI -	1.141,33	0,00	1.141,33
		A03-20	PNRR – COMPETENZE STEM (D.M. 66/2023)	2.662,73	0,00	2.662,73
		A03-21	PNRR – TRANSIZIONE DIITALE (D.M. 65/2023)	740,99	0,00	740,99
		A03-22	PNRR – DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI	315,94	0,00	315,94
		A03-23	AGENDA NORD – POTENZIAMENTO BASE	37.065,00	0,00	37.065,00
		A03-23	AGENDA NORD – Raff.to competenze di base	5.295,00	0,00	5.295,00
	A05	A05.1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.000,00	20.000,00	23.000,00
	A06		Attività di orientamento	13.500,32	0,00	13.500,32
P			Progetti			73.464,05
	P.2	P02.02	Progetti in ambito umanistico e sociale	42.420,00	0,00	42.420,00

	P.4	P04.01	Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”	31.044,05	0,00	31.044,05
R			Fondo di riserva		1.138,73	1.138,73
			Totale spese			506.962,47
Z			Disponibilità da programmare	2.000,00		2.000,00
			Totale a pareggio			509.197,89

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE, ARTICOLATA PER VOCI DI DESTINAZIONE –

Attività amministrativo-didattiche

Raggruppa tutte le attività inerenti all’ordinario funzionamento della scuola. A sua volta suddivisa in:

▪ A01 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

che comprende tutte le spese che servono alla gestione delle attività per il servizio:

- Spese di funzionalità ambientale
- Spese di funzionalità operativa.

L’aggregato di spesa A1 verrà utilizzato principalmente per effettuare le spese di materiale di pulizia, per l’acquisto di carta per fotocopiare, di materiale informatico/software ed effettuare piccoli interventi di manutenzione necessari alla cura e al mantenimento della qualità degli ambienti in cui si sviluppa la vita scolastica. È previsto altresì il pagamento di prestazioni professionali di terzi per il conferimento dell’incarico di Responsabile della sicurezza, Responsabile della protezione dei dati, Medico competente.

Le spese previste per il funzionamento generale ammontano a € **81.746,81** sono così ripartite:

Descrizione delle spese	Parziali	Totali
Spese di Manutenzione		9.080,68
Forniture materiale di pulizia		30.000,00
Incarico RDO (Privacy) – compresa formazione obbligatoria		1.500,00
Incarico RSPP		5.000,00
Incarico Medico Competente		4.000,00
Gestione sistema informatico – Incarico Amministratore di Sistema		10.000,00
Dispositivi di sicurezza DPI		5.000,00
Assicurazione alunni		11.030,20
Carta per fotocopiare		2.500,00
Materiale informatico/Software		3.635,93

▪ A02-01 Funzionamento Amministrativo

L’aggregato di spesa A2 verrà utilizzato principalmente per effettuare spese necessarie allo svolgimento efficace delle attività amministrative. Rientrano in questo aggregato le spese di materiale di consumo ed eventuali strumenti e accessori per gli uffici, materiale informatico e licenze di software necessari agli uffici, pagamento di utenze per il funzionamento della rete e del canone di noleggio delle macchine multifunzione; gestione e manutenzione del sito istituzionale.

Le spese previste per il funzionamento amministrativo, pari a € **65.796,34** sono così ripartite:

Descrizione delle spese	Parziali	Totali
Spese postali		1.000,00
Spese bancarie		1.500,00
Rimborso spese al Collegio dei Revisori dei Conti		500,00
Spese di cancelleria		1.500,00
Riviste e Abbonamenti Amministrativi		500,00

Spese Contratto noleggio Fotocopiatori		5.000,00
Spese gestione Segreteria Digitale (Nuvola)		6.500,00
Fornitura materiale igienico-sanitari per gli uffici		10.000,00
Stampati - Registri		800,00
Assistenza Hardware – Manutenzione ordinaria PC uffici		12.608,34
Materiale informatico		13.000,00
Materiale informatico – Spese investimento		11.388,00
Abbonamento a Banche Dati (ASA-BO, Rete Supplenze, Mediasoft)		1.500,00

▪ A02-02 – Funzionamento Amministrativo

Aggr. 02– PNRR – Missione 1 – Misura 1.4.1. – Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

L'Agid, con nota del 7/12/2022, ha informato della pubblicazione su P.A. Digitale 2026 di due nuovi avvisi “Pnrr” che stanziavano fondi a favore degli Istituti scolastici destinati alla migrazione al *cloud* delle Scuole e per il rifacimento dei siti *web*.

Nello specifico l'Istituto Comprensivo e la Direzione Didattica di Castel Maggiore sono stati destinatari di un finanziamento che è stato in parte utilizzato nell'affidamento del servizio Nuvola sito Designers Italia di ciascuna scuola.

Designers Italia, in accordo con il Ministero dell'Istruzione e del Merito e il Dipartimento per la trasformazione digitale, ha messo a punto un modello *standard* di sito *web* istituzionale per offrire agli utenti un punto di accesso semplice e accessibile a informazioni aggiornate e provenienti da fonte certa, istituzionale e riconoscibile.

La somma residua – pari a € **2.707,00** – costituisce disponibilità a sostenere nuove spese con le stesse finalità nel corso dell'E.F. 2026.

▪ A02-03 – Funzionamento Amministrativo

Aggr. 03– PNRR – Missione 1.2 – Migrazione al Cloud dei servizi digitali

L'Agid, con nota del 7/12/2022, ha informato della pubblicazione su P.A. Digitale 2026 di due nuovi avvisi “Pnrr” che stanziavano fondi a favore degli Istituti scolastici destinati alla migrazione al *cloud* delle Scuole e per il rifacimento dei siti *web*.

Nello specifico l'I.C. è stato destinatario di un finanziamento pari a € **4.977,00** rimasto inutilizzato Nell'esercizio finanziario 2022.

Per la ex Direzione Didattica si rileva una somma residua – pari a € **1.106,00** -che costituisce disponibilità a sostenere nuove spese con le medesime finalità nel corso dell'E.F. 2026.

▪ A03 – Didattica

L'aggregato di spesa A3 raggruppa n. 12 schede illustrative:

- A03.01 Materiali didattici e di investimento
- A03.02 Macroarea A e Macro progetto 1 - Comunicare con conoscenza e competenza
- A03.03 Macroarea B 2 Macro progetto 2 – Cittadino attivo, responsabile e digitale: Cittadini del Mondo
- A03.04 Macroarea C e Macro progetto 3 - Benessere a scuola
- A03.11 PIANO SCUOLA 4.0 PNRR - I.C.
- A03.12 PIANO SCUOLA 4.0 PNRR EX D.D.
- A03.18 PNSD – AZIONE 7 – ATELIER CREATIVI
- A03.20 PNRR - COMPETENZE STEM – D.M. 66/2023
- A03.21 PNRR – TRANSIZIONE DIGITALE – D.M. 65/2023
- A03.22 PNRR – DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI – D.M. 19/2024
- A03.23 AGENDA NORD – POTENZIAMENTO COMPETENZE DI BASE
- A03.24 AGENDA NORD – RAFFORZAMENTO COMPETENZE DIGITALI

Attività A03 -

La previsione di spesa, pari a € **239.526,22** –

Al fine di dare evidenza dell'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate, l'Attività A03 comprende la progettazione didattica e organizzativa della scuola che afferisce alle seguenti schede illustrative:

Attività A03 – 1 SPESE SUPPORTO DIDATTICA

Nell'aggregato di spesa A3 sono riunite le spese indirizzate specificatamente al funzionamento didattico e al miglioramento dell'offerta formativa con particolare attenzione all'innovazione tecnologica e al funzionamento e miglioramento dei laboratori. In questo aggregato convergono anche le spese di investimento. Si prevedono pertanto acquisti di materiale di consumo per la didattica nelle classi, strumentazione informatica per classi, strumentazione tecnologica e impianti per laboratori, nonché la relativa manutenzione; investimenti per il miglioramento della rete e assistenza informatica sulla rete e sui dispositivi.

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa ammonta a € **93.742,96**

Attività A03–02 MACROAREA A e Macro progetto 1 – Comunicare per conoscenza e competenza

La Macroarea A “*Comunicare con conoscenza e competenza*” prevede percorsi di **arricchimento** e di valorizzazione delle eccellenze in italiano e, come elemento di spicco per l'istituto, nelle lingue straniere; percorsi di didattica laboratoriale per esaminare le tracce del passato e per promuovere la conoscenza e l'uso dei diversi linguaggi, ricercando e potenziando le varie forme espressive.

Al fine di favorire anche le eccellenze, invece, si prevedono:

- percorsi di potenziamento relative alle lingue straniere;
- percorsi progettuali sulla lingua madre, ossia il latino;
- eventuale partecipazione a olimpiadi/gare nazionali

La scheda illustrativa comprende i seguenti percorsi progettuali:

1	SCUOLA MEDIA		LATINO
2	SCUOLA MEDIA		I.A.D.A. (RECUPERO)
3	SCUOLA MEDIA	LINGUE "LET'S MEET THE WORD"	CERTIFICAZIONE INGLESE
			LETTORATO IN LINGUA INGLESE
			LETTORATO IN LINGUA SPAGNOLA
4	SCUOLA MEDIA	MUSICA A SCUOLA	FELSINEA HARMONICA
	INFANZIA LOI		CERTIFICAZIONI MUSICALI
5	SCUOLA MEDIA	PROGETTO LOGICO MATEMATICO	L'ORIGINE DEL SUONO
	SCUOLE PRIMARIE		MEDIA MATEMATICA
6	SCUOLA PRIMARIA		SCACCHI A SCUOLA
7	SCUOLA PRIMARIA LOI E BERTOLINI	TEATRO A SCUOLA	IL MUSEO VA A SCUOLA "LE BIOTECNOLOGIE"
8	INFANZIA BONFIGLIOLI		GIOCHIAMO AD IMPROVVISARE TEXTU TEATRO PER TUTTI
			VERDI DI RABBIA IN UN PERIODO BLU

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa ammonta a € **28.043,60**

Attività A03 – 3 MACROAREA B e Macroprogetto 2

Cittadino attivo, responsabile e digitale: “cittadini del mondo”

Il macro progetto “*Cittadini del mondo*” si propone di attivare, stimolare ed esercitare consapevolmente la cittadinanza attiva nei bambini e negli adolescenti, attraverso un’azione congiunta delle diverse agenzie educative (famiglie, scuole di diverso grado, servizi, associazioni) in un medesimo territorio di vita, nella fattispecie il comune di Castel Maggiore.

Le tematiche rintracciabili nel macroprogetto “*Cittadini del mondo*” fanno riferimento ai tre nuclei tematici previsti dall’insegnamento dell’Educazione Civica che implementano le attività curricolari già previste dal medesimo curriculum:

1. **COSTITUZIONE, LEGALITA’ e SOLIDARIETA’**
2. **SOSTENIBILITÀ, SALUTE E BENESSERE “A SCUOLA DALLA NATURA”**
3. **CITTADINANZA DIGITALE “CITTADINI DIGITALI”**

La scheda illustrativa comprende i seguenti percorsi progettuali:

1	SCUOLA MEDIA		Che potenza Giovanni Falcone
2	SCUOLA MEDIA		ATTIVITA' SPORTIVE DI ISTITUTO
3	SCUOLA MEDIA		Storia del confine orientale italiano e l'esodo della popolazione autoctona Giuliano Dalmata (VIAGGI DEL RICORDO)
4	SCUOLA MEDIA		INSIEME CONTRO IL BULLISMO "IL BULLO BALLA DA SOLO"

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa ammonta a € **23.378,53**

Attività A03 – 4 MACROAREA C e Macro progetto 3 – Benessere a scuola

La macroarea C “*Benessere a scuola*” propone percorsi di accoglienza, continuità, orientamento, inclusione e integrazione al fine di rendere la scuola un ambiente di apprendimento positivo facendo riferimento agli Obiettivi Formativi della Legge 107, art. 1, comma 7 lettere: a), b); c); e) e alla Competenza personale, sociale e capacità di imparare ad imparare” e “Competenze digitali”.

In questa macroarea sono comprese le attività progettuali relative all’indirizzo musicale che l’istituto offre dando opportunità agli studenti di approfondire lo studio del flauto traverso, chitarra, pianoforte e oboe, accedendo tramite una prova attitudinale selettiva.

Nello specifico, la macroarea C “*Benessere a scuola*” comprende i seguenti progetti:

1	Scuola media/primaria		SPORTELLO D'ASCOLTO
2	SCUOLA MEDIA		IL CORTILE A SCUOLA DISPERSIONE SCOLASTICA
3	SCUOLE INFANZIA		P/ACCOGLIENZA "STAR BENE A SCUOLA"
4	SCUOLE INFANZIA		ILGRAN CIRCO ZUCCHERINI
5	SCUOLA INFANZIA		PROGETTO 3-5 ANNI
6	SCUOLA PRIMARIA		LO YOGA EDUCATIVO
7	SCUOLA PRIMARIA		EDUCAZIONE ALL'AFFETTIVITA'
8	SCUOLA PRIMARIA	DANZA EDUCATIVA E DI COMUNITA'	LA DANZA EDUCATIVA
9	SCUOLA PRIMARIA		DANZA EDUCATIVA
10	SCUOLA PRIMARIA		A SCUOLA DI FILOSOFIA

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa ammonta a € **46.977,09**.

Attività A03 – 11 PIANO SCUOLA 4.0 PNRR - I.C.

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa pari a € **108,92** è relativa alla disponibilità della economia realizzata sulla medesima attività nel corso del 2023. L'utilizzo di detta economia dipenderà dall'esito della rendicontazione delle spese sostenute per la realizzazione del progetto PNRR.

Attività A03 – 12 PIANO SCUOLA 4.0 PNRR – ex Direzione Didattica

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa pari a € **289,55** è relativa alla disponibilità della economia realizzata sulla medesima attività nel corso del 2023. L'utilizzo di detta economia dipenderà dall'esito della rendicontazione delle spese sostenute per la realizzazione del progetto PRNN.

Attività A03 – 18 PNSD - Azione 7 - ATELIER CREATIVI

L'Atelier Creativo STEM si colloca nell'ambito dell'offerta formativa della ex Direzione Didattica di Castel Maggiore con la finalità di promuovere l'apprendimento basato sull'esperienza e l'esplorazione delle discipline di scienza, tecnologia, ingegneria e matematica. Le proposte didattiche di tecnologia hanno coinvolto sia gli alunni della scuola dell'infanzia che gli alunni della scuola primaria, offrendo loro la possibilità di sperimentare, ipotizzare e collaborare in modo creativo.

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa – paria a € **1.141,33** - è relativa alla disponibilità della economia realizzata sulla medesima attività nel corso del 2023.

Detta somma residua costituisce disponibilità a sostenere nuove spese con le stesse finalità nel corso dell'E.F. 2026.

Attività A03 – 20 PNRR Competenze linguistiche STEM – D.M. 65/2023

Nell'attività A.3.20 – Didattica - PNRR POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - DM 65/2023 – CUP: **F74D23003090006**

Nell'anno 2024, la scuola ha iniziato le attività progettuali che sono completate nell'anno 2025.

Il progetto prevede due linee di intervento:

A-Realizzazione di progetti didattici, formativi e di orientamento per studentesse e studenti finalizzati a promuovere l'integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, nonché quelle linguistiche;

B- Realizzazione di percorsi formativi di lingua e di metodologia di durata annuale, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche (Inglese - italiano L2) **dei docenti in servizio** e al miglioramento delle loro competenze metodologiche (CLIL - didattica per competenze).

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa pari a € **2.662,73** è relativa alla disponibilità della economia realizzata sulla medesima attività. L'utilizzo di detta economia dipenderà dall'esito della rendicontazione delle spese sostenute per la realizzazione del progetto PNRR.

Attività A03 – 21 PNRR Formazione per la transizione digitale – D.M. 66/2023

Nell'attività A.3.20 – Didattica - PNRR FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - DM 66/2023 – CUP: **F74D23003740006**

Nell'anno 2024, la scuola ha iniziato le attività progettuali che sono completate nell'anno 2025.

Il progetto di formazione era finalizzato a sviluppare:

- competenze digitali di base e diffuse, integrate alla didattica quotidiana per garantirne un corretto, veloce, flessibile e innovativo funzionamento dell'istituzione scolastica anche con il coinvolgimento

del personale ATA;

- pensiero critico consapevole e inclusivo rispetto all'uso del digitale in classe anche a fini valutativi;
- un approccio sistematico a coding e robotica come elementi a supporto dell'insegnamento di tutte le altre discipline "tradizionali";
- approfondimento e sperimentazione di nuovi strumenti digitali.

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa pari a € **2.662,73** è relativa alla disponibilità della economia realizzata sulla medesima attività. L'utilizzo di detta economia dipenderà dall'esito della rendicontazione delle spese sostenute per la realizzazione del progetto PNRR.

Attività A03.22 PNRR – DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI – D.M. 19/2024

Con Decreto del Ministero dell'Istruzione, n. 19 è stato assegnato alla scuola uno stanziamento di Euro **74.653,90** per l'attuazione di un progetto finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica.
(CUP: **F74D21000840006**)

Nell'anno 2024, la scuola ha iniziato le attività progettuali che sono completate nell'anno 2025.

La previsione delle entrate e delle spese nella scheda illustrativa pari a € **315,94** è relativa alla disponibilità della economia realizzata sulla medesima attività. L'utilizzo di detta economia dipenderà dall'esito della rendicontazione delle spese sostenute per la realizzazione del progetto PNRR.

Attività A03.23 Agenda Nord – Potenziamento delle competenze di base – D.M. 102/2024

CUP: F74D24001510007

Con decreto del Ministero dell'Istruzione e del Merito del 27/5/2024 n. 102 è stato avviato il progetto denominato "Agenda NORD" rivolto alle istituzioni scolastiche. La scuola ammessa a partecipare all'avviso, ha presentato due proposte progettuali che si compongono di moduli/attività che integrano il Piano triennale dell'offerta formativa della scuola:

1. Progetto dal titolo "ALLENAMENTO...MENTI"
2. Progetto dal titolo "TECNOLOGICA...MENTE"

Nella scheda Attività A03.23 la scuola gestirà i fondi – pari a € **37.065,00** - assegnati al progetto "Alleana...menti" che si compone di 7 moduli. Con le risorse assegnate si intende sviluppare le azioni di integrazione e potenziamento delle attività disciplinari di base (lingua italiana, lingua inglese, matematica, scienze e nuove tecnologie) degli studenti iscritti nella scuola al fine di combattere la dispersione. Il progetto verrà attuato nel corso dell'e.f. 2026.

Attività A03.24 Agenda Nord – Potenziamento delle competenze di base – D.M. 102/2024

CUP: F74D24001500007

Con decreto del Ministero dell'Istruzione e del Merito del 27/5/2024 n. 102 è stato avviato il progetto denominato "Agenda NORD" rivolto alle istituzioni scolastiche. La scuola ammessa a partecipare all'avviso, ha presentato due proposte progettuali che si compongono di moduli/attività che integrano il Piano triennale dell'offerta formativa della scuola:

3. Progetto dal titolo "ALLENAMENTO...MENTI"
4. Progetto dal titolo "TECNOLOGICA...MENTE"

Nella scheda Attività A03.24 la scuola gestirà i fondi – pari a € **5.295,00** - assegnati al progetto "Tecnologica...mente" che si compone di 1 solo modulo. Con le risorse assegnate si intende sviluppare le competenze digitali degli studenti iscritti nella scuola al fine di contrastare la fragilità negli apprendimenti e combattere la dispersione. Il progetto verrà attuato nel corso dell'e.f. 2026.

▪ A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La programmazione delle visite guidate e dei viaggi di istruzione del 2026, che tiene conto delle proposte organizzative contenute nei progetti proposti dai singoli Consigli di Classe, ha determinato una previsione di spesa presunta di € **20.000,00**.

La disponibilità di detto Scheda viene implementata della somma di € **3000,00** derivante dalla disponibilità dell'avanzo libero da vincoli per la copertura di eventuali quote non erogate dalle famiglie in difficoltà economiche.

▪ A06 – Attività di Orientamento

Attività A06 – 2 Orientamento e Continuità

La scheda illustrativa rileva le entrate e le spese relative alla specifica destinazione:

Entrate – Avanzo di Amministrazione con vincolo di destinazione

- € 3.500,32 = economia proveniente da gestione precedenti – F/MIUR per Orientamento
- € 10.000,00 = quota parte dell'A.A. a copertura delle spese preventivate su detta scheda.

Il progetto ha l'obiettivo di tracciare un percorso formativo personale e continuo al fine di condurre l'alunno alla capacità di scegliere attraverso la conoscenza di sé stesso, di scoprire e di potenziare le proprie capacità.

P - PROGETTI

DENOMINAZIONE DEL PROGETTO	IMPORTO
P02 – PIANO ESTATE La scuola è stata destinataria del finanziamento relativo all'Avviso pubblico prot. n. 81652 del 23.05.2025 FSE per la realizzazione di percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità del periodo di sospensione delle lezioni negli anni scolastici 2024-2025 e 2025-2026.	42.420,00
P04 – Progetti per Formazione/Aggiornamento del personale Comprende le risorse utili a realizzare le attività di formazione secondo le finalità previste nel PTOF e nel Piano annuale per i docenti e le attività di aggiornamento e di formazione per il personale ATA. La cifra destinata dovrà altresì servire per partecipare a progetti formativi effettuati in rete con altre Istituzioni scolastiche. Le spese prevedono il compenso al personale docente con ruolo di docente nei corsi e/o coordinatore, i contratti ad esperti esterni, gli acquisti di materiale di varia natura. Il progetto trova copertura : Progetti specifici (Formazione Docenti - F/ATA) <ul style="list-style-type: none"> - € 10.000,00 = Quote A.A. libero - € 970,53 = ec. Fondi Rete Ambito Territoriale 2 (I.C.) - € 548,94 = ec. Fondi Rete Ambito Territoriale 2 (D.D.) - € 1.061,50 = Rete di Scopo – Progetto Out Door Formazione ASA-BO (Preposti - RLS - F/Generica) <ul style="list-style-type: none"> - € 18.463,08 = Quote A.A. vincolato 	31.044,05

R - FONDO DI RISERVA

Tra le uscite inoltre sono iscritti

- a) il **Fondo di Riserva** (una percentuale variabile della dotazione ordinaria: al massimo il 10%) per spese impreviste.
 Il fondo di riserva, di **Euro 1.138,73** è stato calcolato come prescrive il Regolamento di contabilità approvato con D.I. n.129 del 28 agosto 2018 sulla base del 5% della dotazione ordinaria determinata per l'esercizio Finanziario 2026.
- b) **Aggregato Z01 – Disponibilità da Programmare (€ 2.000,00)**
- c) **Partite di giro**

Le partite di giro sono inserite nell'aggregato 99 e riguardano solo l'anticipo al DSGA.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21 del Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'art. 21 del Decreto 129/2018 si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A02-1 "Funzionamento amministrativo generale"

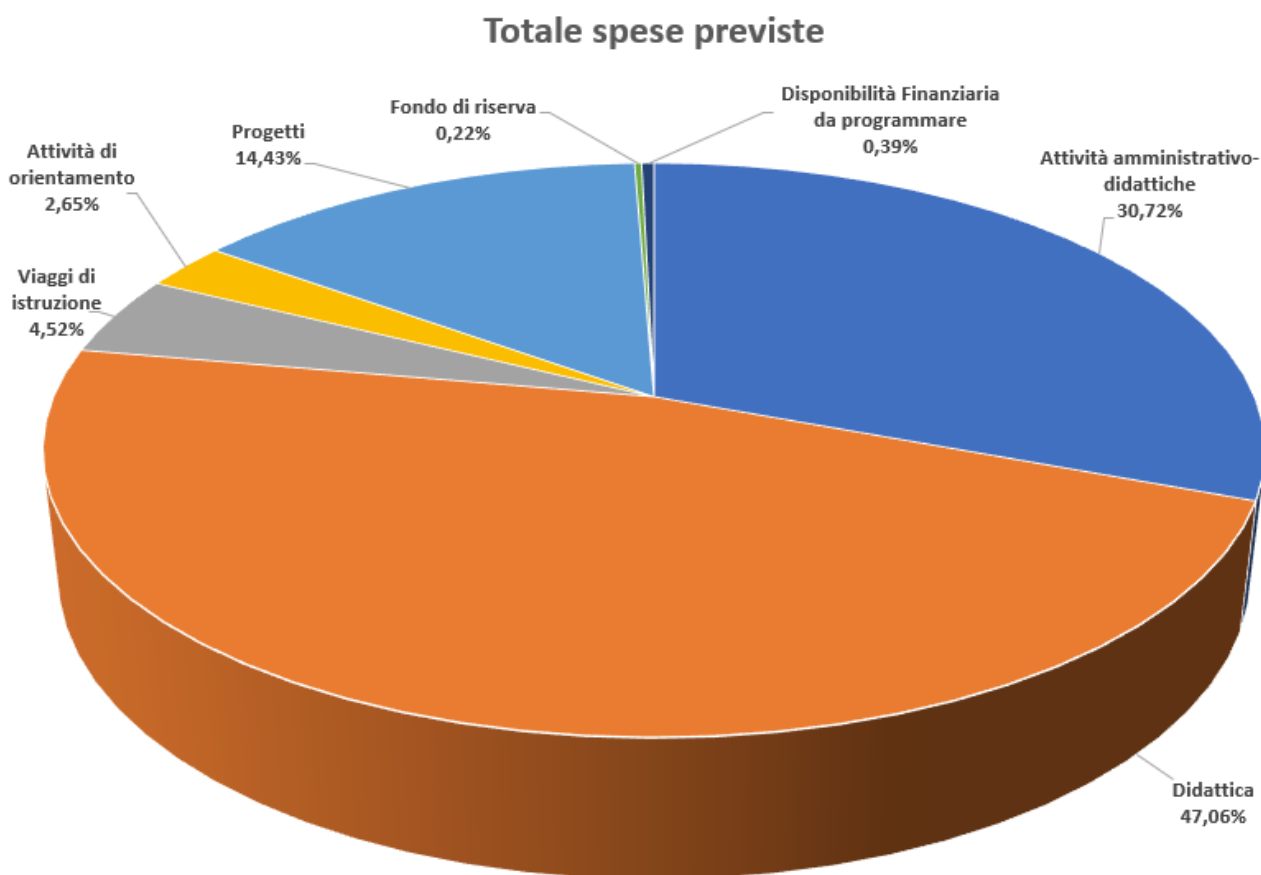
Mandato: Partite di giro: tipo spesa 99/01/001 – Anticipo al Direttore S.G.A.

Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 – Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Il totale generale delle spese ammonta a € **509.197,89** e pareggia con le Entrate.

RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DELLE USCITE

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	156.333,15
Didattica	239.761,64
Viaggi di istruzione	23.000,00
Attività di orientamento	13.500,32
Progetti	73.464,05
Fondo di riserva	1.138,73
Disponibilità Finanziaria da programmare	2.000,00
TOTALE SPESA	509.197,89



Dall'analisi delle percentuali di spesa si rileva che il nostro Istituto investe nei progetti (raggruppati nella scheda Attività A03) in quanto ritiene che questi siano il punto di forza della scuola dell'autonomia. L'attività progettuale, infatti, supporta l'articolata complessità dei percorsi formativi che la scuola propone.

CONCLUSIONI

La presente relazione è redatta nella convinzione di aver agito nel miglior modo possibile per la gestione delle risorse e per garantire il buon funzionamento della scuola, mettendo a disposizione i mezzi finanziari per la completa realizzazione del PTOF e per fronteggiare le necessità per il regolare funzionamento quotidiano.

Si è operata una attenta analisi in fase di previsione delle entrate e delle spese del Programma Annuale 2026, anche se le modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche consentono una gestione flessibile del programma annuale. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare nel corso dell'anno il programma stesso. Le operazioni di modifica permettono sostanzialmente di armonizzare l'attività didattica, che si sviluppa nell'anno scolastico, con l'attività finanziaria che è legata all'anno solare; è possibile inoltre procedere con le variazioni di bilancio che dovessero rendersi necessarie, in itinere, per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Per la stesura del Programma Annuale E.F. 2026 il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività o progetto, i costi previsionali ad essi riferibili.

La determinazione delle uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente verificandoli alla luce delle nuove necessità e dei nuovi fabbisogni dell'anno 2026.

I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti dal Collegio Docenti e sottoposti all'approvazione del Consiglio di Istituto.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività e a seconda dell'ordine di scuola, si è cercato di individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto, così come elencate e descritte nella presente relazione.

Il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo di Castelmaggiore, una volta approvato dal Consiglio di Istituto con l'adozione della relativa delibera, sarà reso disponibile sul sito web della scuola all'indirizzo www.iccastelmaggiore.edu.it nella sezione "Amministrazione trasparente" entro 15 giorni dall'approvazione.

Infine il Dirigente Scolastico Esposito Antonietta e la D.S.G.A. Vincenza Mannone, a chiusura della presente relazione

DICHIARANO

Ai sensi dell'art. 4 comma 2 del Decreto n. 129/2018 che non esistono gestioni fuori bilancio.

Si sottopongono, inoltre, il Programma Annuale dell'E.F. 2026 e la relazione illustrativa ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile; la stessa documentazione è inoltre trasmessa dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto per l'approvazione, come da modelli ministeriali (allegati) che riportano in sintesi i seguenti totali:

TOTALE ENTRATE	€ 509.197,89
TOTALE SPESE +Fondo di Riserva	€ 507.197,89
DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	€ 2.000,00
TOTALE USCITE A PAREGGIO	€ 509.197,89

Castel Maggiore, 14 gennaio 2026

F.to Il Direttore dei S.G.A.
Mannone Vincenza

F.to Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Esposito Antonietta