



Andrea Raccagni  
Carosello di maschere 1960-61  
Salone Scuola primaria Cappuccini



**MIM**

Ministero dell'Istruzione  
e del Merito

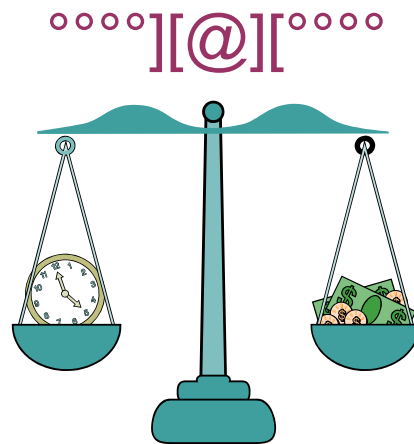
## ISTITUTO COMPRENSIVO N. 6 – IMOLA

Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado

Via Villa Clelia n. 18 – 40026 IMOLA (BO) Tel. 054240238 e 054240242

C.M. BOIC84700X – C.F. 82003770375 – Cod. Univoco Fatturazione: UFT8XQ

e.mail: boic84700x@istruzione.it – pec: boic84700x@pec.istruzione.it – Web [www.ic6imola.edu.it](http://www.ic6imola.edu.it)



# PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

°°°°][@][°°°°

RELAZIONE PREVISIONALE DEL DIRIGENTE  
SCOLASTICO E DEL DSGA

PROF.SSA MARIA TERESA GRILLI

DOTT. CARMELO BARBA



# Relazione Programma Annuale

## Anno Finanziario 2026

### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata, come da disposizioni vigenti, in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Programma Annuale è uno degli strumenti più importanti per la realizzazione dell'autonomia didattica, in quanto pensato con la finalità prioritaria di gestire lo svolgimento delle attività di istruzione e formazione così come sono previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa che ne costituisce l'aspetto didattico-progettuale.

Il Programma Annuale, da un lato, e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, dall'altro, si configurano come documenti complementari, interdipendenti ed efficaci sul piano informativo, il cui carattere precipuo sta nella stretta interconnessione. La struttura del Piano Triennale dell'Offerta Formativa e quella del Programma Annuale devono essere collegate in modo da costituire lo strumento attraverso il quale realizzare in maniera razionale l'autonomia didattica: il Programma Annuale è in pratica la traduzione in chiave contabile delle voci e delle scelte presenti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

L'Istituzione Scolastica costruisce un programma con i progetti che corrispondono alle proprie necessità, modellati sulle scelte più adatte alle esigenze di apprendimento degli alunni e alle condizioni culturali, gestionali e organizzative degli operatori scolastici, nonché in base agli obiettivi di miglioramento scaturiti nel Rapporto di Autovalutazione e ribaditi nel Piano di Miglioramento, quest'ultimo anch'esso presente nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e dei relativi aggiornamenti annuali.

Il criterio di base, infatti, al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le attività di spese improprie. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili rispondenti alla realtà, allo scopo di realizzare un efficace controllo di gestione. In particolare, al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici dell'Istituzione scolastica e la risposta che la scuola, in quanto Istituzione, è tenuta a dare; le priorità, i traguardi e gli obiettivi di processo individuati nel Rapporto di Autovalutazione, l'Atto di indirizzo del Dirigente Scolastico, la conseguente progettazione descritta nel Piano dell'Offerta Formativa Triennale, tenendo conto degli aggiornamenti per l'anno scolastico in corso;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto Comprensivo n. 6 di Imola.

Le schede illustrative dei progetti rappresentano il raccordo tra Piano Triennale dell'Offerta Formativa e Programma Annuale, in quanto forniscono al D.S.G.A. i dati essenziali per la realizzazione delle schede finanziarie, che rappresentano la struttura contabile fondamentale del programma annuale; esse devono garantire l'unitarietà e la coerenza del Programma Annuale tramite il coordinamento del Dirigente Scolastico.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2026 ha tenuto presente gli elementi di seguito rappresentati.

#### 1.1 Riferimenti normativi

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni ed evidenze:

- Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 Agosto 2018;
- Legge 107/15 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione";
- Nota Ministeriale 91110 del 30 settembre 2025 - Dipartimento per le Risorse, l'organizzazione e l'innovazione digitale - Direzione generale per l'edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche - Ufficio VII - con la quale vengono comunicate le risorse finanziarie integrative assegnate al Programma Annuale 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2025.

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." (Art.2. comma 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, unicità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (Art.2. comma 1).

Si rammenta che la struttura e l'impianto del Programma Annuale sono finalizzati ad una gestione unitaria e responsabile delle risorse finanziarie e strumentali a disposizione e dei relativi risultati al fine di garantire la progettualità educativa di questa Istituzione Scolastica. Il programma annuale si presenta dunque coerente con l'atto di indirizzo del D.S., è adeguato alle condizioni strutturali e ambientali e alle scelte culturali caratterizzanti l'Istituto.

## **2. Riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale**

### **2.1 Sedi/plessi**

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

<b>ORDINE SCUOLA</b>	<b>PLESSO</b>	<b>INDIRIZZO</b>	<b>CODICE MECCANOGR.</b>
AA	PONTE SANTO	VIA CASOLA CANINA 1 – 40026 IMOLA (BO)	BOAA84701R
EE	CAPPUCCINI	VIA VILLA CLELIA 18 – 40026 IMOLA (BO)	BOEE847012
EE	ATHOS RUBRI	VIA TINTI 6 – 40026 IMOLA (BO)	BOEE847034
MM	ANDREA COSTA - 6 IMOLA	VIA PIO IX N. 1 – 40026 IMOLA (BO)	BOMM847044

### **2.2 Numero classi e studenti per classe**

Gli alunni frequentanti l'istituto scolastico sono, alla data di predisposizione della presente relazione, in numero complessivo pari a 1011, così ripartito tra i vari plessi:

<b>ORDINE SCUOLA</b>	<b>PLESSO</b>	<b>NUMERO CLASSI/SEZIONI</b>	<b>ALUNNI</b>
AA	PONTESANTO	3	54
EE	CAPPUCCINI	10	210
EE	ATHOS RUBRI	15	337
MM	ANDREA COSTA - 6 IMOLA	18	410

Oltre ai quattro plessi prima indicati, presso l'Istituto Comprensivo n. 6 di Imola è presente una sezione ospedaliera, attivata nle caso in cui ne emerga l'esigenza

### **2.3 Personale scolastico**

L'organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 159 unità, articolato nel modo seguente:

- N. 1 – Dirigente Scolastico
- N. 10 - Personale docente della scuola dell'infanzia
- N. 77 – Personale docente della scuola primaria
- N. 45 – Personale docente della scuola secondaria di primo grado
- N. 1 - DSGA
- N. 6 - Personale assistente amministrativo
- N. 19 – Personale collaboratore scolastico

### 3. Obiettivi PTOF

Come anticipato in premessa, il Programma Annuale è la rappresentazione contabile delle voci e delle scelte presenti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, tramite cui ci si prefigge il raggiungimento degli obiettivi di seguito specificati.

- Obiettivo di processo: area ambiente di apprendimento: progettazione e attivazione di situazioni didattiche anche per classi aperte, attivazione di metodologie didattiche attive, condivisione dei momenti di valutazione fra docenti afferenti alla classe aperta.
- Obiettivo di processo: Orientamento strategico e organizzazione della scuola
  - il processo valutativo: organizzazione di momenti di discussione all'interno di dipartimenti disciplinari.
  - il processo valutativo: organizzazione di momenti di discussione all'interno di ambiti disciplinari a cui afferiscono più dipartimenti disciplinari.
- Obiettivo di processo: sviluppo e valorizzazione delle risorse umane: formazione docenti: la valutazione e gli elementi che la costituiscono, valutazione formativa, sommativa, autovalutazione (studente e docente), la didattica innovativa, le metodologie attive e la loro valutazione.
- Obiettivo di processo: curriculum, progettazione e valutazione:
  - implementare momenti di progettazione condivisa e scambio di buone pratiche fra classi parallele della scuola primaria.
  - analizzare, in momenti condivisi tra ordine e dipartimenti, gli esiti delle prove invalsi e prove comuni, anche valutando i singoli elementi costituenti la prova.
  - definire linee di progettazione e verifica comuni partendo da almeno una criticità per disciplina. Valutazione condivisa e collaborativa delle prove oggetto di analisi.

Per il conseguimento delle finalità e degli obiettivi si fa riferimento ai documenti fondamentali dell'Istituto che sono:

- l'atto di indirizzo del Dirigente Scolastico,
- il Piano dell'Offerta Formativa Triennale,
- il Rapporto di Autovalutazione ed il Piano di Miglioramento aggiornato al 2025/26.

Si sono apportate delle modifiche a tali documenti come segue:

- Priorità 1 - Risultati scolastici: Definire modalità valutative condivise a livello di scuola secondaria di primo grado: condivisione dei criteri generali in base ai quali le differenti discipline rivedranno e riorganizzano gli elementi componenti la valutazione

Traguardo

1. La percentuale di alunni/studenti collocati nelle fasce di voto più basse all'Esame di Stato (6-7) è in linea con i riferimenti provinciali. La percentuale di alunni/studenti collocati nelle fasce di voto più alte all'Esame di Stato (8-10) è in linea con i riferimenti provinciali.
- Priorità 2 – Risultati nelle prove standardizzate nazionali: rendere maggiormente omogenei gli esiti delle prove standardizzate nazionali prescindendo dagli aspetti peculiari dei differenti ordini di scuola e plessi scolastici.

Traguardo:

1. il dato relativo alla variabilità fra le classi è in linea con i riferimenti provinciali e regionali.

#### 3.1 Considerazioni pedagogiche/didattiche

L'Istituto Comprensivo IC6 Imola si configura come una comunità di apprendimento inclusiva, dinamica e aperta, capace di rispondere alle esigenze individuali di ogni studente, rispettando la sua unicità e promuovendo il suo pieno sviluppo. La nostra visione educativa si fonda su principi fondamentali che pongono la persona al centro e abbracciano una dimensione europea, preparando i nostri alunni a diventare cittadini consapevoli, solidali e proattivi in un contesto globale.

L'azione dei docenti si ispira ai seguenti criteri operativi:

- comunità di apprendimento e successo formativo;
- centralità della persona e inclusione educativa;
- Valore della Diversità e Valorizzazione delle Differenze;
- Dimensione Europea e Cittadinanza Globale;
- Innovazione Didattica per un apprendimento Personalizzato;
- Sostenibilità e responsabilità sociale.

Si sottolinea l'aspetto di forte integrazione con il territorio e la previsione di collaborazione organica tra i soggetti che vi operano, a partire dall'Ente Locale, famiglie e altre agenzie formative.

Ogni progetto/attività elaborato dai docenti è corredato da una scheda di sintesi, dove vengono espressi obiettivi e risultati attesi ed elementi di interesse finanziario connesso.

La progettazione delle iniziative d'Istituto ha necessariamente dovuto tener conto delle condizioni finanziarie che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi della scuola hanno compiuto le loro scelte per far fronte ai bisogni dell'utenza. Il quadro finanziario delle risorse a disposizione viene quindi presentato attraverso il programma annuale e l'avanzo di amministrazione dell'anno precedente.

Tutto ciò premesso, le risorse ministeriali, integrate dall'ente locale, saranno impegnate per il raggiungimento del successo formativo di tutti gli alunni, nonché le eventuali e successive risorse finanziarie straordinarie assegnate dallo Stato o dall'Unione Europea verranno messi a disposizione per i progetti e le attività della scuola.

### **3.2 Principi e criteri**

Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto;
- Le risorse disponibili provenienti dallo Stato;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'Istituzione Scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Infine, gli obiettivi del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF, nella volontà dell'Istituzione scolastica di dare comunque continuità alle progettualità ed agli arricchimenti dell'offerta formativa. La gestione finanziaria ed amministrativo – contabile si esprime, come già detto, in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficienza, efficacia, ed economicità conformandosi ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza:

- Trasferimento dello Stato: dotazione ordinaria assegnata sulla base di parametri prestabiliti;
- Fondi Strutturali Europei provenienti dalla partecipazione a PN e che trovano evidenza all'interno dell'Avanzo di Amministrazione;
- Contributi da privati e, segnatamente, dai genitori degli alunni;
- Enti locali e altre istituzioni pubbliche

Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili e distinte in attività amministrative, attività didattiche e progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel Programma Annuale per l'attuazione del PTOF è allegata una scheda illustrativa– finanziaria, predisposta dal Direttore S.G.A., tramite cui si fornisce evidenza anche dei capitoli di bilancio.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

#### 4. Bilancio

Si procede adesso ad una descrizione puntuale delle varie partite di entrata e di spesa che si prevedono di realizzare nel corso dell'esercizio finanziario 2026, a partire dalle entrate, per poi proseguire con le diverse poste di uscita.

##### 4.1 Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2025 si presume, alla luce dell'allegato modello C, che si verifichino economie di bilancio, così quantificate:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
<b>1</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>299.838,67</b>
	<b>1.1</b>	Non Vincolato	1.084,66
	<b>1.2</b>	Vincolato	298.754,01

Tale avanzo di amministrazione deriva dalle seguenti fonti di finanziamento:

##### AVANZO NON VINCOLATO:

1. Radiazioni di residui passivi ed altre economie derivanti da anni precedenti ..... 1.084,66

##### AVANZO VINCOLATO:

1. Finanziam.ti per spese di funz.to amm.vo-didattico ..... 3.810,09
2. Finanziam.ti in attuazione dei prog. PON-FSE ..... 5.448,23
3. Finanziam.ti in attuazione dei prog. PN-FSE+ ..... 142.050,20
4. Finanziam.ti in attuazione dei prog. PNRR ..... 22.558,29
5. Finanziam.ti in attuazione dei prog. PNRR - Dipartimento per la transizione al digitale ..... 2.666,50
6. Finanziam.ti in attuazione del programma ERASMUS+ ..... 36.322,70
7. Finanziam.ti per attività di orientamento ..... 232,14
8. Finanz.to per attività di istruzione domiciliare ..... 2.003,46
9. Finanz.to per scuola in Ospedale ..... 1.404,76
10. Finanz.to Ente Locale ..... 4.997,55
11. Assemblea Regionale dell'Emilia-Romagna ..... 7.216,99
12. Città Metropolitana di Bologna ..... 24.477,40
13. Finanziamento Nuovo circondario Imolese ..... 3.868,16
14. Università ..... 284,40
15. Contributi da altre II.SS. .... 2.367,78
16. Contrib. ASL per infanzia a colori ..... 3.109,47
17. Contributo volontario dei genitori - Pontesanto ..... 1.151,20
18. Contributo volontario dei genitori - Cappuccini ..... 3.028,70
19. Contributo volontario dei genitori - Rubri ..... 8.676,41
20. Contributo volontario dei genitori - A. Costa ..... 7.546,64
21. Contributi dei genitori (per viaggi/visite di istruzione e soggiorni studio all'estero) ..... 5.431,72
22. Contributi dei genitori per specifici progetti (KET, Lettorato in lingua spagnola, school camp) ..... 1.014,83
23. Contributi dei genitori per assicurazione ..... 257,20
24. Altri contributi dei genitori (Cappuccini) ..... 906,00
25. Contributi Associazioni Genitori ..... 3.125,10
26. Contributi/erogazioni liberali da imprese ..... 854,00
27. Premi per vincite concorsi ..... 2.109,16
28. Altre erogazioni liberali ..... 795,00
29. Altre riscossioni non dovute ..... 1.039,93

L'utilizzo del suddetto avanzo di amministrazione è illustrato dalla tabella che segue, come desunto anche dal modello D.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Vincolato	Non Vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>			
	<b>A.1</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.616,52	8.616,52	0,00
	<b>A.2</b>	Funzionamento amministrativo	664,67	664,67	0,00
	<b>A.3</b>	Didattica	37.523,40	37.473,40	50,00
	<b>A.4</b>	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00

	<b>A.5</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	41.754,42	41.754,42	0,00
	<b>A.6</b>	Attività di orientamento	232,14	232,14	0,00
<b>P</b>	<b>Progetti</b>				
	<b>P.1</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.081,64	20.081,64	0,00
	<b>P.2</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	158.821,63	158.304,11	517,52
	<b>P.3</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	<b>P.4</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.945,33	2.527,84	417,49
	<b>P.5</b>	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Gestioni economiche</b>				
	<b>G.1</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	<b>G.2</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	<b>G.3</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	<b>G.4</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>			<b>270.639,75</b>	<b>269.654,74</b>	<b>985,01</b>
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>			<b>29.198,92</b>	<b>29.099,27</b>	<b>99,65</b>

## 4.2 Previsione Entrate

In questa sezione della relazione si fornisce evidenza del dettaglio delle altre voci di entrata previste per l'esercizio finanziario 2026.

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
<b>3</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>20.157,99</b>
	1	Dotazione ordinaria	15.907,99
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	4.250,00
<b>5</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>7.288,00</b>
	4	Comune vincolati	6.988,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	300,00
<b>6</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>60.931,00</b>
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	59.381,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.400,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	150,00

### Aggregato 3 – Voce 1 “Dotazione ordinaria”

L'importo di questa posta di bilancio è stato comunicato, come di consueto, a ciascuna scuola dalla *Direzione Generale per l'edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche* del Ministero dell'Istruzione e del Merito, con e-mail prot. n. 9862 del 30.09.2025. Tale risorsa, di Euro 15.907,99 e determinata in base ai criteri e i parametri dimensionali e di struttura fissati dal D.M. n. 834 del 15.10.2015, appositamente rimodulati in funzione delle risorse finanziarie disponibili a legislazione vigente, è relativa al periodo gennaio-agosto 2026.

Con riferimento al presente aggregato, come per gli anni precedenti, si ritiene utile dare evidenza anche delle risorse relative al finanziamento del Fondo per il MOF (Miglioramento dell'Offerta Formativa), ovvero Fondo dell'Istituzione Scolastica, Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici, ecc., che saranno gestite tramite il Cedolino Unico. Nel concreto, ciò comporta che la scuola non riceve materialmente le relative somme, le quali pertanto non dovranno essere né previste in bilancio, né ovviamente accertate, ma è destinataria di specifiche comunicazioni in merito ai fondi disponibili presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze, il quale, attraverso le proprie strutture, provvederà al pagamento delle competenze spettanti al personale scolastico, sulla base degli elenchi che di volta in volta saranno predisposti e inviati dall'Istituto Scolastico.

A tal riguardo, con la già citata nota del MIM prot. n. 9862 del 30.09.2025 è stata comunicata anche la somma a disposizione per il corrente anno scolastico 2025/26 per il finanziamento delle predette spese, determinata in base CCNI sottoscritto in data 29 settembre 2025 tra Ministero dell'Istruzione e del Merito e OO.SS. rappresentative del comparto scuola e corrispondente complessivamente a Euro 66.184,31 al lordo dipendente. Di seguito, si riportano i dettagli di ogni singola voce di spesa:

1. Fondo dell'Istituzione Scolastica: €. 42.070,79;
2. Funzioni Strumentali all'offerta formativa per il personale docente: €. 4.701,20;
3. Incarichi Specifici per il personale ATA: €. 3.053,96;
4. Compensi per le ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL 29/11/2007: €. 2.752,68;
5. Compensi per attività complementari di educazione fisica: €. 1.157,72;
6. Valorizzazione del personale scolastico: €. 12.447,96.

#### *Aggregato 3 – Voce 6 “Altri finanziamenti vincolati dallo Stato”*

Tra le entrate di bilancio dell'esercizio finanziario 2026 si provvede a iscrivere sotto questa voce l'importo di Euro 4.250,00, afferente al finanziamento ministeriale delle spese connesse all'attività che sarà prestata dall'assistente di lingua straniera fino al termine del contratto, prevista per fine maggio p.v.

#### *Aggregato 5 – Voce 4 “Comune vincolati”*

Sotto questa posta di contabilizza la somma di Euro 6.988,00, derivante da:

- contributi per l'acquisto di sussidi didattici destinati agli alunni con disabilità, per un importo corrispondente ad Euro 2.050,00, come comunicato dal Comune di Imola con nota del 11/09/2025;
- finanziamento delle cosiddette “Funzioni miste”, per la remunerazione delle attività prestate dai collaboratori scolastici e non rientranti tra i propri obblighi di servizio, determinato, ai sensi dell'accordo stipulato con l'amministrazione comunale e della determina dirigenziale n. 696 del 24.09.2024, in Euro 4.938,00, valido per il triennio 2024-2027.

#### *Aggregato 5 – Voce 6 “Altre Istituzioni vincolati”*

La somma di Euro 300,00 afferisce al contributo che sarà erogato dall'Istituto Comprensivo n. 5 di Imola ai sensi dell'accordo di rete stipulato tra le scuole del territorio, finalizzato all'attuazione del progetto “Insieme nella rete”.

#### *Aggregato 6 – Voce 4 “Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero”*

Con questa voce si programma un'entrata di €. 59.381,00, quale somma dei contributi che si prevede di riscuotere dai genitori per le visite di istruzioni per il corrente anno scolastico. E' calcolata tenendo conto di indagini di mercato già effettuate presso gli operatori economici che offrono il servizio di noleggio di pullman con conducente e le agenzie di viaggio, in base alle quali è possibile articolare la stima precedente come segue:

- per le visite e viaggi di istruzioni di un giorno della scuola primaria e per le classi prime della scuola secondaria di primo grado, si quantifica un'entrata di Euro 13.381,00, corrispondente all'offerta dell'operatore economico affidatario dell'appalto;
- per la visita di un giorno delle classi seconde della scuola secondaria di primo grado, si ipotizza una riscossione dai genitori pari ad Euro 7.500,00, determinata moltiplicando la quota pro-capite desunta dall'indagine di mercato di Euro 60,00, per una stima degli alunni partecipanti, pari a 125;
- per la visita di due giorni delle classi terze della scuola secondaria di primo grado a Roma, la previsione di entrata è pari ad Euro 38.500,00, anche questa data dalla quota pro-capite che, sulla base delle predette indagini di mercato, è stimata in Euro 350,00, moltiplicata per il numero di alunni partecipanti, che si ipotizza corrispondente a 110.

#### *Aggregato 6 – Voce 10 “Altri contributi da famiglie vincolati”*

In questa posta di bilancio si prevede di riscuotere l'importo di Euro 1.400,00, corrispondente ai contributi che saranno richiesti ai genitori degli alunni per la realizzazione del lettorato in lingua spagnola del plesso “A. Costa”.

#### *Aggregato 6 – Voce 12 “Contributi da Istituzioni sociali private vincolati”*

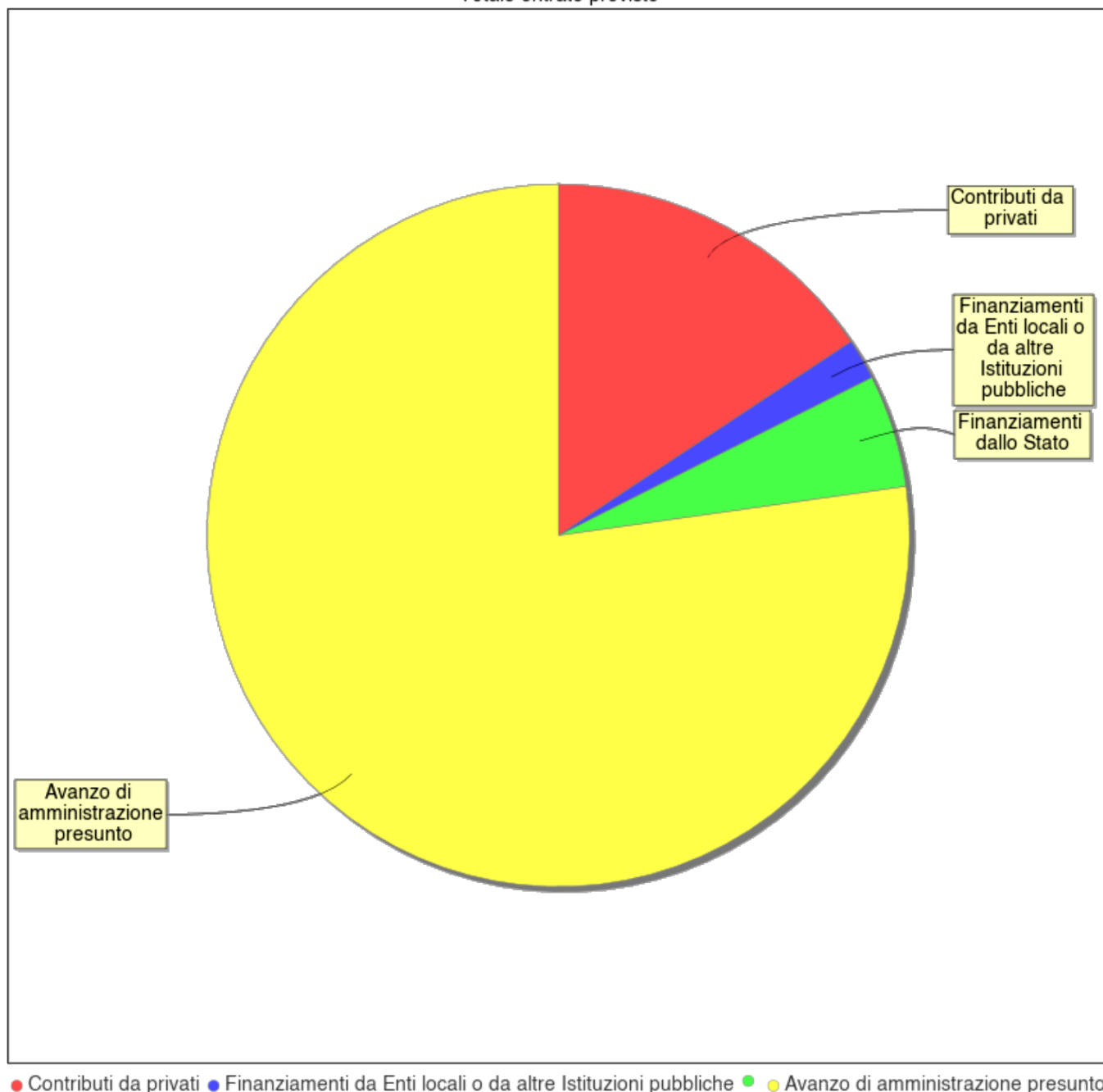
L'importo di Euro 150,00 contabilizzato in questa voce afferisce al contributo che l'Associazione dei genitori di Cappuccini erogherà nel corso di quest'anno scolastico per il noleggio della sala teatrale in occasione dello spettacolo di fine anno delle classi quinte.

### **4.3 Riepilogo delle entrate**

Si fornisce, infine, una rappresentazione tabellare e grafica riepilogativa delle entrate complessivamente previste per l'anno finanziario 2026.

<b>AGGREGATO</b>	<b>(Importi in euro)</b>
Avanzo di amministrazione presunto	299.838,67
Finanziamenti dallo Stato	20.157,99
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.288,00
Contributi da privati	60.931,00
<b>Totale entrate</b>	<b>388.215,66</b>

Totale entrate previste



#### 4.4 Partite di giro

Tra le entrate, alla posta *Aggregato 99 – Voce 1 “Partite di giro”*, vengono iscritte anche le somme previste in conto partite di giro, riferite al fondo per le minute spese, come anticipazione al D.S.G.A e quantificato in €. 1.500,00.

#### 4.5 Previsione Spese

Dopo le entrate, si analizzano adesso, nel dettaglio, tutte le varie voci di spesa. Secondo le disposizioni amministrativo-contabili, le previsioni di spesa sono state effettuate in base:

- alle analoghe attività degli anni precedenti;
- agli accertamenti sui costi di materiali e/o di prestazioni;
- ai vincoli normativi vigenti.

La determinazione delle spese è stata effettuata anche tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, verificando opportunamente, alla luce delle necessità prevedibili, i reali fabbisogni per l'anno 2026. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di spesa, parte integrante del Programma Annuale, ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa. In particolare, per le Attività da A.1 ad A.6 e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda singola, che viene riportata pedissequamente nelle relative schede illustrative finanziarie di cui al modello B allegato.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Entrate € 24.067,20, Spese € 24.067,20

Questa voce di uscita è suddivisa, al terzo livello, nelle seguenti voci del piano delle destinazioni:

VOCE	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Spese per il funzionamento generale e decoro della Scuola	21.524,20	21.524,20
A.1.2 PNRR - 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici. CUP C21F22001490006	2.543,00	2.543,00

Con la voce del piano delle destinazioni A.1.1 il Programma Annuale ha il fine di garantire il corretto funzionamento generale e il sostenimento delle spese per il decoro dell'Istituzione Scolastica, attraverso la realizzazione di tutte quelle attività "comuni", non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa e che costituiscono il supporto trasversale ad ogni altra attività. In particolare, le spese previste sono relative a:

- compensi accessori al personale collaboratore scolastico che presta attività legate alle cosiddette funzioni miste;
- acquisto di materiale igienico e sanitario e materiale vario;
- appalti di servizi per il conferimento degli incarichi di RSPP e di RPD/DPO;
- spese per le visite mediche preventive e periodiche del personale sottoposto a sorveglianza sanitaria;
- noleggio firewall;
- canone di assistenza tecnico-informatica;
- economie del premio di assicurazione;
- canoni e spese connesse alla partecipazione a reti di scuole;
- rimborsi per versamenti non dovuti all'istituzione scolastica;
- anticipazioni al DSGA, in conto partite di giro, per la gestione del fondo delle minute spese.

Con la voce di destinazione A.1.2 vengono programmate le spese afferenti al rinnovo del canone per il mantenimento del sito web istituzionale, conforme alle specifiche e linee guida emanate dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AgID) e finanziate con le risorse assegnate dal Dipartimento per la Transizione al Digitale in attuazione del PNRR, nell'ambito della linea di investimento 1.4.1 *Esperienza del cittadino nei servizi pubblici*.

Di seguito si fornisce una rappresentazione di dettaglio, in formato tabellare, delle diverse poste di entrate e di uscita, aggregate al secondo livello e cumulative delle voci A.1.1 e A.1.2.

Voci di entrata (finanziamenti)

Codice	Aggregato	Voce	Importo
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	8.616,52
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione Ordinaria	9.012,68
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune Vincolati	4.938,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.500,00

Voci di uscita (spese)

Codice	Tipo	Conto	Importo
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	6.445,47
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.100,00

3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.320,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.104,60
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	257,20
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	300,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	1.039,93
99.1	Partite di giro	Partite di giro/Anticipazioni al DSGA	1.500,00

## A.2 - Funzionamento amministrativo – Entrate € 4.293,77, Spese € 4.293,77

VOCE	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Spese per il funzionamento amministrativo	4.170,27	4.170,27
A.2.2 PNRR - 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali. CUP C21C22004490006	123,50	123,50

Tramite il capitolo A.2.1 si vuole garantire il corretto funzionamento amministrativo e, dunque, il finanziamento delle spese strettamente connesse con tale finalità, ovvero, spese per l'acquisto di:

- pubblicazioni per l'aggiornamento del personale amministrativo sulle novità normative;
- materiale vario d'ufficio;
- noleggio fotocopiatori/multifunzioni ad uso amministrativo;
- licenze d'uso software per i gestionali della segreteria;
- canone da corrispondere all'istituto cassiere;
- spese postali.

Con la posta di bilancio A.2.2 si programma l'impiego della residua risorsa, assegnata in attuazione del PNRR dal Dipartimento per la Transizione Digitale, di cui alla linea di investimento 1.2. *Abilitazione al Cloud per le PA Locali*, relativamente al finanziamento degli acquisti di licenze software necessari per il trasferimento sul cloud di taluni servizi (specificatamente, il sistema di rilevazione delle presenze).

Di seguito si riportano i dettagli (aggregati al secondo livello) delle voci di entrata e di spesa afferenti ai due capitoli di spesa sopra riportati:

Voci di entrata (finanziamenti).

Codice	Aggregato	Voce	Importo
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	664,67
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.629,10

Voci di uscita (spese).

Codice	Tipo	Conto	Importo
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	100,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	115,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.938,77
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	840,00
5.1	Altre spese	Amministrative	300,00

## A.3 - Didattica - Entrate € 43.773,40, Spese € 43.773,40

All'interno delle spese legate alla didattica sono individuati quattro diverse voci del piano delle destinazioni:

VOCE	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Spese per la didattica	21.215,11	21.215,11
A.3.2 Invest. M4C1-3.1 Potenz. Compet. STEM e Multilingu. M4C1I3.1-2023-1143-P-36806.CUP C24D23001370006	8.942,80	8.942,80
A.3.3 Invest.2.1-Formaz. Person. Scolast. Transiz. Digit. CIP: M4C1I2.1-2023-1222-P-41021. CUP C24D23002480006	1.870,33	1.870,33
A.3.4 Interv. di tutor-formaz. per riduz. divari appr. CIP: M4C1I1.4-2024-1322-P-50679. CUP C24D21000490006	11.745,16	11.745,16

Al riguardo, si precisa quanto segue:

- il piano di destinazione A.3.1 afferisce alla gestione delle attività finalizzate a garantire il funzionamento didattico ordinario delle varie classi e sezioni dell'Istituto, tramite il finanziamento delle spese relative a:
  - rinnovo licenza software concernente il registro elettronico (€ 2.000,00)
  - acquisto di carta, materiale didattico vario per le attività delle classi/sezioni (€ 8.373,66);
  - noleggio di fotocopiatori ad uso della didattica (€ 4.537,99);
  - spese per servizi di telefonia mobile (€ 50,00);
  - borse di studio all'assistente in lingua straniera (€ 4.250,00);
  - spese per compensi al personale docente per attività di istruzione domiciliare (€ 2.003,46).
- Nelle poste A.3.2, A.3.3 e A.3.4 vengono iscritte le risorse residue presunte al 31/12/2025, relative ai finanziamenti assegnati in attuazione del PNRR ai sensi, rispettivamente, del D.M. n. 65/2023 (Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche), D.M. n. 66/2023 (Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali) e D.M. n. 19/2024 (Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica). Tali risorse vengono finalizzate agli acquisti dettagliati nelle corrispondenti Schede Illustrative Finanziarie, di cui all'allegato modello B.

Si riportano, adesso, i dettagli delle singole voce di entrata e di spesa per tutte le voci di bilancio A.3, aggregate al secondo livello:

Voci di entrata (finanziamenti).

Codice	Aggregato	Voce	Importo
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	50,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	37.473,40
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.000,00
3.6	Finanziamenti dallo Stato	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	4.250,00

Voci di uscita (spese).

Codice	Tipo	Conto	Importo
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.003,46
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	5.000,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	6.500,00
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	4.250,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	10.918,82
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	5.513,13
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	6.537,99
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	50,00

### A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate € 101.135,42, Spese € 101.135,42

All'interno della categoria A.5 sono previsti tre distinte poste di destinazione:

VOCE	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Spese per visite e viaggi di istruzione	63.634,22	63.634,22
A.5.2 Spese per soggiorni studio all'estero	1.178,50	1.178,50
A.5.3 Programma ERASMUS+ N. 2023-1-IT02-KA122-SCH-000134217	1.386,13	1.386,13
A.5.4 Programma ERASMUS+ N. 2025-1-IT02-KA121-SCH-000322867	27.945,45	27.945,45
A.5.5 Programma ERASMUS+ - Altre mobilità pregresse	6.991,12	6.991,12

Nella voce di spesa A.5.1 sono allocate le risorse per la realizzazione delle visite e viaggi di istruzione, in parte già disponibili, in quanto provenienti dagli anni scolastici pregressi e, in parte, che si stima di riscuotere dai genitori nel corso del corrente anno scolastico, quantificate con le modalità indicate nella sezione delle Entrate, in corrispondenza dell'Aggregato 6 – Voce 4 “Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero”.

Nella voce A.5.2 al momento viene iscritta esclusivamente l'economia realizzata nel corso dell'anno finanziario 2025 afferente al finanziamento per i programmi di studio all'estero.

Le voci da A.5.3 a A.5.5 fanno riferimento alle risorse nell'ambito dei finanziamenti assegnati in attuazione del programma ERASMUS+, concernente gli scambi internazionali tra Istituzioni Scolastiche e formazione del personale scolastico. Nello specifico, in A.5.3. sono riportate le somme residue relative al progetto ERASMUS avviato nel 2023, mentre l'importo allocato in A.5.4 è relativo al finanziamento dell'attuale programma ERASMUS+ in corso di realizzazione, la cui convenzione è stata stipulata nel mese di luglio u.s. e con termine di attuazione fissato al 31.08.2026 .

Infine, con nella voce A.5.5 viene iscritta la somma derivante da economie di finanziamenti di altre iniziative rientranti sempre nell'ambito del Programma ERASMUS+, ma riferite ad annualità antecedenti al 2023.

Come per il precedente, anche per il capitolo A.5, si riportano di seguito i dettagli delle voce di entrata e di spesa aggregate al secondo livello.

Voci di entrata (finanziamenti).

Codice	Aggregato	Voce	Importo
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	41.754,42
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	59.381,00

Voci di uscita (spese).

Codice	Tipo	Conto	Importo
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.145,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	2.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	4.400,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.777,70
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	5.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	10.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	69.762,72
5.1	Altre spese	Amministrative	50,00

### **A.6 - Attività di orientamento - Entrate € 232,14, Spese € 232,14**

La posta fa riferimento alla programmazione, nella sola voce A.6.1, delle risorse disponibili e vincolate al finanziamento delle attività di orientamento.

VOCE	ENTRATE	SPESE
<b>A.6.1</b> Spese per le attività di orientamento	232,14	232,14

Nei due seguenti prospetti sono indicati i dettagli delle fonti di finanziamento e delle spese che si prevede di sostenere nell'ambito del capitolo di bilancio in argomento.

Voci di entrata (finanziamenti).

Codice	Aggregato	Voce	Importo
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	232,14

Voci di uscita (spese).

Codice	Tipo	Conto	Importo
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	232,14

### **P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" – Entrate € 20.381,64 €, Spese € 20.381,64**

All'interno di questa categoria di spesa sono state inserite le voci del piano di destinazione indicate nella tabella successiva, tutte afferenti a progetti con contenuto a carattere scientifico, tecnico e professionale.

VOCE	ENTRATE	SPESE
<b>P.1.1</b> Competenze logico matematiche	1.614,00	1.614,00
<b>P.1.2</b> Competenze scientifiche e di educazione ambientale	334,00	334,00
<b>P.1.3</b> Scuola digitale	300,00	300,00

<b>P.1.4</b> Agenda 2030 dei bambini e delle bambine	18.133,64	18.133,64
--	-----------	-----------

Nello specifico:

- la voce P.1.1 include attività progettuali con i quali si intendono favorire un atteggiamento positivo degli studenti verso la disciplina della matematica, attraverso metodologie di apprendimento laboratoriale e cooperativo, in contesti significativi, riconoscere gli aspetti logico-matematici nelle varie discipline del curriculum e sviluppare competenze logico-matematiche mediante l'utilizzo di strategie e tecniche in esperienze disciplinari diversificate. Le risorse allocate di € 1.614,00 sono finalizzate al finanziamento delle spese relative a:
  - € 128,00 per compensi dovuti ai docenti che prestano attività di coordinamento del progetto "Calcolo computazionale, matematica, coding e gaming" del plesso "Cappuccini";
  - € 1.486,00 di noleggio di pullman con conducente, in occasione della partecipazione degli alunni alla Festa della Matematica, che si terrà a Lugo, nell'ambito del progetto "AMR – Associazione Matematica Romagna" del plesso "Cappuccini".
- il piano di destinazione P.1.2 comprende progetti con obiettivi di sperimentazione di percorsi didattici mirati a rafforzare la sensibilità e il rispetto verso la natura e l'ambiente circostante, di promozione di una cultura di sviluppo sostenibile e di valorizzazione delle risorse, l'affinamento di metodologie di conoscenza dell'ambiente attraverso l'osservazione diretta, la riflessione personale e lo svolgimento di capacità critiche, l'insegnamento della metodologia scientifica, centrando l'attenzione sui processi oltre che sui contenuti, la valorizzazione dell'inclinazione allo studio delle Scienze sperimentali degli alunni meritevoli, lo sviluppo delle conoscenze e rispetto verso il patrimonio naturalistico e territoriale di Imola.  
Nello specifico, le risorse allocate sono destinate a finanziare le seguenti spese:
  - acquisti materiale nell'ambito del progetto "Orto" del plesso "Cappuccini" (€ 100,00);
  - attività di coordinamento del personale docente (€ 154,00) e quota di adesione (€ 80,00), relative alla partecipazione degli studenti del plesso "A. Costa" ai giochi delle scienze sperimentali.
- il capitolo di spesa P.1.3 ha il fine di favorire l'alfabetizzazione informatica e lo sviluppo della competenza "Imparo ad imparare" con il web, la diffusione di buone pratiche, di facilitare lo sviluppo della creatività e dello spirito di imprenditorialità, di promuovere competenze di "cittadinanza digitale". Nel dettaglio, l'intera somma contabilizzata di € 300,00 si riferisce al finanziamento di attività di coordinamento prestata dal personale docente in attuazione del progetto "Insieme nella rete".
- Infine, con il capitolo di spesa P.1.4 si programmano le spese relative alla realizzazione per l'anno scolastico 2025/26 del progetto di rete "Agenda 2030 dei bambini e delle bambine", che coinvolge diverse Istituzioni Scolastiche della Città Metropolitana di Bologna e finanziato da quest'ultima.

Di seguito, si illustrano i dettagli delle voci di entrata e di spesa aggregati al secondo livello (P.1).

Voci di entrata (finanziamenti).

Codice	Aggregato	Voce	Importo
<b>1.2</b>	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	20.081,64
<b>5.6</b>	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	300,00

Voci di uscita (spese).

Codice	Tipo	Conto	Importo
<b>1.1</b>	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.832,00
<b>1.2</b>	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.251,00
<b>2.1</b>	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	600,00
<b>2.3</b>	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	400,00
<b>3.2</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.500,00
<b>3.4</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	393,52
<b>3.7</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.486,00
<b>5.3</b>	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	10.919,12

## **P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate € 162.421,63 €, Spese € 162.421,63**

Nella categoria P.2 trovano la relativa programmazione i capitoli di spesa sotto indicati:

VOCE	ENTRATE	SPESE
<b>P.2.1</b> Competenze linguistiche	3.604,00	3.604,00
<b>P.2.2</b> Competenze artistiche, musicali, motorie	1.945,62	1.945,62
<b>P.2.3</b> Competenze europee di cittadinanza	7.932,99	7.932,99
<b>P.2.4</b> Accoglienza e inclusione	5.714,82	5.714,82
<b>P.2.5</b> Antidispersione e sviluppo delle potenzialità	305,00	305,00
<b>P.2.6</b> Rapporti scuola-famiglia	869,00	869,00
<b>P.2.7</b> ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2024-183. AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE+ Percorsi educativi e formativi	24.157,33	24.157,33
<b>P.2.8</b> ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2025-529. AVV. PROT. N.81652 DEL 23/05/2025-"Piano estate". CUP C54D25003530007	75.884,00	75.884,00
<b>P.2.9</b> PROG. ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-184,ESO4.6.A2.B-FSEPN-EM-2024-93. AVV. 136777, 09/10/24. Agenda Nord	42.008,87	42.008,87

Con riferimento alla precedente tabella, si precisa quanto segue:

- il piano di destinazione P.2.1 include progetti che si prefiggono di potenziare le abilità linguistiche degli alunni, motivare gli stessi all'apprendimento di una lingua straniera, imparare a capire e ad esprimersi in una lingua straniera, acquisendo progressivamente un lessico sempre più ampio, promuovere l'inglese come lingua veicolare e di contatto fra le varie realtà, promuovere lo studio di una disciplina in lingua inglese, potenziare le abilità di listening, writing, speaking e reading mediante uno strumento oggettivo di rilevamento (certificazione). L'importo complessivamente allocato è destinato, in particolare, al finanziamento delle seguenti spese:
  - compensi per attività aggiuntive di non insegnamento finalizzate al coordinamento del progetto "The Story of Imola" del plesso "Cappuccini" (€ 110,00);
  - e, in relazione alla progettualità del plesso A. Costa:
    - compenso ad esperto esterno per il progetto *Lettorato in lingua spagnola* (€ 1.400,00);
    - attività aggiuntive di insegnamento in attuazione del progetto *Verba Et Res* (€ 767,00);
    - acquisto di materiale di consumo e strutturale per il progetto *Biblioteca* (€ 100,00);
    - attività aggiuntive di insegnamento finalizzate al potenziamento della disciplina di lettere (€ 1.227,00).
- con la codifica P.2.2 si individuano i progetti che hanno la finalità di ampliare la possibilità di esprimersi e comunicare anche con linguaggi alternativi al verbale, incoraggiare la creatività, l'auto-espressione e la capacità progettuale degli alunni, potenziare le competenze pittoriche, musicali, recitative e motorie tramite proposte originali e motivanti, sperimentare le relazioni esistenti tra il linguaggio sonoro e tutti gli altri linguaggi espressivi, sperimentare forme di comunicazioni quali il teatro, la danza e la musica, produrre favole e rappresentazioni grafico/pittoriche. Nello specifico, per l'esercizio finanziario 2026, l'importo di € 1.945,62 è finalizzato a finanziare le seguenti spese:
  - attività di docenza (€ 920,00) in attuazione del progetto *Coro* del plesso "A. Rubri";
  - noleggio del teatro per lo spettacolo finale (€ 200,00), nell'ambito del progetto *Verso la secondaria* del plesso "Cappuccini";
  - acquisto di materiale e di servizi di assistenza sanitaria per il progetto *Motoria* del plesso secondaria di 1° grado (€ 561,00);
  - acquisto di materiale di consumo per il progetto *Piano Triennale delle Arti* (€ 124,62).
- nella voce P.2.3 del piano delle destinazioni sono comprese le attività progettuali i cui obiettivi consistono nel promuovere negli studenti l'educazione alla cittadinanza attiva e alla legalità, favorire la costruzione di una cultura di pace, solidarietà e rispetto dei diritti umani, favorire la conoscenza, il rispetto e la valorizzazione del nostro territorio, promuovere negli alunni i rapporti con le istituzioni e il senso civico. Le spese totali programmate di € 7.932,99, tutte riconducibili al plesso "A. Costa", sono relative a:
  - attività aggiuntive di insegnamento e coordinamento in attuazione del progetto *Giornata della memoria* (€ 6.705,99);
  - attività aggiuntiva di coordinamento del personale docente nell'ambito del progetto *ConCittadini* (€ 511,00);
  - attività aggiuntive di insegnamento del personale docente per il progetto *Storie di strade, case, donne e uomini: Storie della mia città* (€ 511,00)
  - attività aggiuntiva prestata dal personale docente in qualità di referente del progetto *Mostra dallo YAD VASHEM* (€ 205,00).
- con il capitolo P.2.4 sono finanziati quei progetti ed attività che si propongono il perseguimento degli obiettivi di:
  - promuovere l'accoglienza e favorire un positivo inserimento di tutti gli alunni nel contesto scolastico attraverso attività

di socializzazione e di collaborazione;

- favorire l'integrazione scolastica degli alunni diversamente abili e in situazione di bisogni educativi speciali, facendo acquisire loro autonomie e competenze, anche attraverso esperienze di tutoraggio (peer to peer) tra alunni e di arricchimento reciproco.
- migliorare la qualità dell'interazione tra tutti gli alunni delle classi, acquisendo il senso di fiducia e rispetto verso il prossimo.

In particolare, con la somma programmata saranno finanziate le spese per:

- acquisto materiale didattico e attrezzature destinate agli alunni diversamente abili (€ 5.424,82);
- attività di coordinamento del personale docente nell'ambito del progetto *Sportello d'ascolto* (€ 256,00);
- acquisto di materiale in attuazione del progetto *Continuità* del plesso "Cappuccini" (€ 34,00).
- con la voce del piano delle destinazioni P.2.5 trovano evidenza i progetti che si prefiggono di:
  - sperimentare una didattica alternativa a quella "tradizionale", lavorando a classi aperte e per gruppi di studenti al fine di favorire il potenziamento e consolidamento delle abilità di base e competenze in Italiano e Matematica;
  - proporre strumenti di riflessione sulla scelta della scuola secondaria di II grado agli studenti delle classi terminali della scuola secondaria di I grado;
  - coinvolgere le famiglie degli studenti a rischio dispersione promuovendo la costruzione di una rete sociale e istituzionale intorno ad esse;
  - prevenire situazioni di disagio preadolescenziale, al fine di evidenziare ed intervenire sui fattori che contribuiscono sulle condotte a rischio.

In particolare, l'importo allocato di € 305,00 è destinato al finanziamento delle spese di:

- coordinamento del personale docente in attuazione del progetto *Ponte* per gli alunni della scuola secondaria di 1° grado (€ 205,00);
- acquisto di materiale per l'attività di coordinamento, mediazione e alfabetizzazione degli alunni stranieri (€ 100,00).
- con la voce P.2.6 sono contabilizzati i progetti curriculari ed extra-curriculari rivolti sia agli alunni che ai loro genitori, tramite i quali la scuola si apre alle famiglie per accoglierle, promuoverne l'integrazione e coinvolgerle sempre più nella vita scolastica. Per l'anno finanziario 2026 sono allocate a bilancio le risorse per un ammontare complessivo pari a € 869,00, finalizzati alla remunerazione dell'attività dei docenti in attuazione dei seguenti progetti/attività:
  - *A scuola insieme*, del plesso "Pontesanto" (€ 358,00);
  - *Fantaveicoli*, del plesso "Cappuccini" (€ 511,00);
- con le risorse iscritte in corrispondenza delle voci P.2.7, P.2.8 e P.2.9, si finanziano, rispettivamente:
  - le residue attività del progetto PN-FSE+, cosiddetto "Piano Estate", relativo agli aa.ss. 2023/24 e 2024/25;
  - le attività del progetto PN-FSE+, "Piano Estate" per il corrente anno scolastico 2025/26;
  - le azioni progettuali relative sempre alla PN-FSE+, cosiddetto "Agenda Nord".

Le voci di spesa relative ad ognuno dei progetti sopra indicati sono dettagliatamente riportate nelle corrispondenti Schede Illustrative Finanziarie, di cui agli allegati Modelli B.

Di seguito, infine, si riportano i dettagli delle poste di entrate e di uscita, come di consueto aggregate al secondo livello e riferite all'intera categoria P.2 del piano delle destinazioni:

Voci di entrata (finanziamenti).

Codice	Aggregato	Voce	Importo
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	517,52
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	158.304,11
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	2.050,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	1.400,00
6.12	Contributi da privati	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	150,00

Voci di uscita (spese).

Codice	Tipo	Conto	Importo
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	12.286,99
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	10.598,39
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	86.512,72

2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria, stampati	9.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	22.655,20
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.011,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	10.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.200,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.157,33

#### P.4 - Progetti per "Formaz./aggiornamento del personale" - Entrate € 3.711,54, Spese € 3.711,54

La categoria P.4 è composta dalla sola seguente voce di terzo livello:

VOCE	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale	3.711,54	3.711,54

Nello specifico, con il piano di destinazione P.4.1 si prevede di realizzare tutte quelle attività di formazione destinate al personale scolastico in generale, finanziate sia con risorse del Nuovo Circondario Imolese nell'ambito delle attività del CISS/T, sia con risorse proprie. All'interno di questa posta vengono iscritte inoltre le somme erogate dalle Università per il pagamento dei compensi al personale docente individuato quale tutor dei percorsi di tirocini universitario.

Come in precedenza, si rappresentano di seguito i dettagli delle voci di entrata e di spesa di secondo livello e riferite alla categoria P.4.

Voci di entrata (finanziamenti)

Codice	Aggregato	Voce	Importo
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non Vincolato	417,49
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.527,84
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	766,21

Voci di uscita (spese)

Codice	Tipo	Conto	Importo
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.148,40
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.563,14

#### R – Fondo di Riserva

Il Fondo di Riserva è determinato in €. 500,00, ovvero, ai sensi dell'art. 8 del D.I. n. 129/2018, in misura non superiore al 10% della dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo-didattico.

#### Z – Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria, scaturente dagli importi delle diverse poste di entrata non programmate in attività o progetti ammonta ad € 29.198,92 ed è così articolata:

- *Avanzo non vincolato*..... 99,65
- *Finanziamenti ministeriali in attuazione del progetti PON-FSE*..... 5.448,23
- *Finanziamenti per scuola in Ospedale* ..... 1.404,76
- *Finanziamenti Ente Locale delle spese per sussidi didattici ad alunni diversamente abili* ..... 831,78
- *Finanziamenti della Città Metropolitana di Bologna*..... 6.343,76
- *Finanziamenti Nuovo Circondario Imolese*..... 2.488,72
- *Contributi da altre Istituzioni scolastiche*..... 1.379,16
- *Contrib. ASL per infanzia a colori*..... 3.109,47
- *Contributi volontari dei genitori – plesso “A. Rubri”* ..... 2.944,77
- *Contributi volontari dei genitori – plesso “A. Costa”* ..... 57,53
- *Altri contributi dei genitori*..... 1.014,83
- *Contributi Associazioni Genitori* ..... 1.898,10
- *Contributi/erogazioni liberali da imprese* ..... 174,00
- *Premi per vincite concorsi*..... 1.969,16

○ Altre erogazioni liberali ..... 35,00

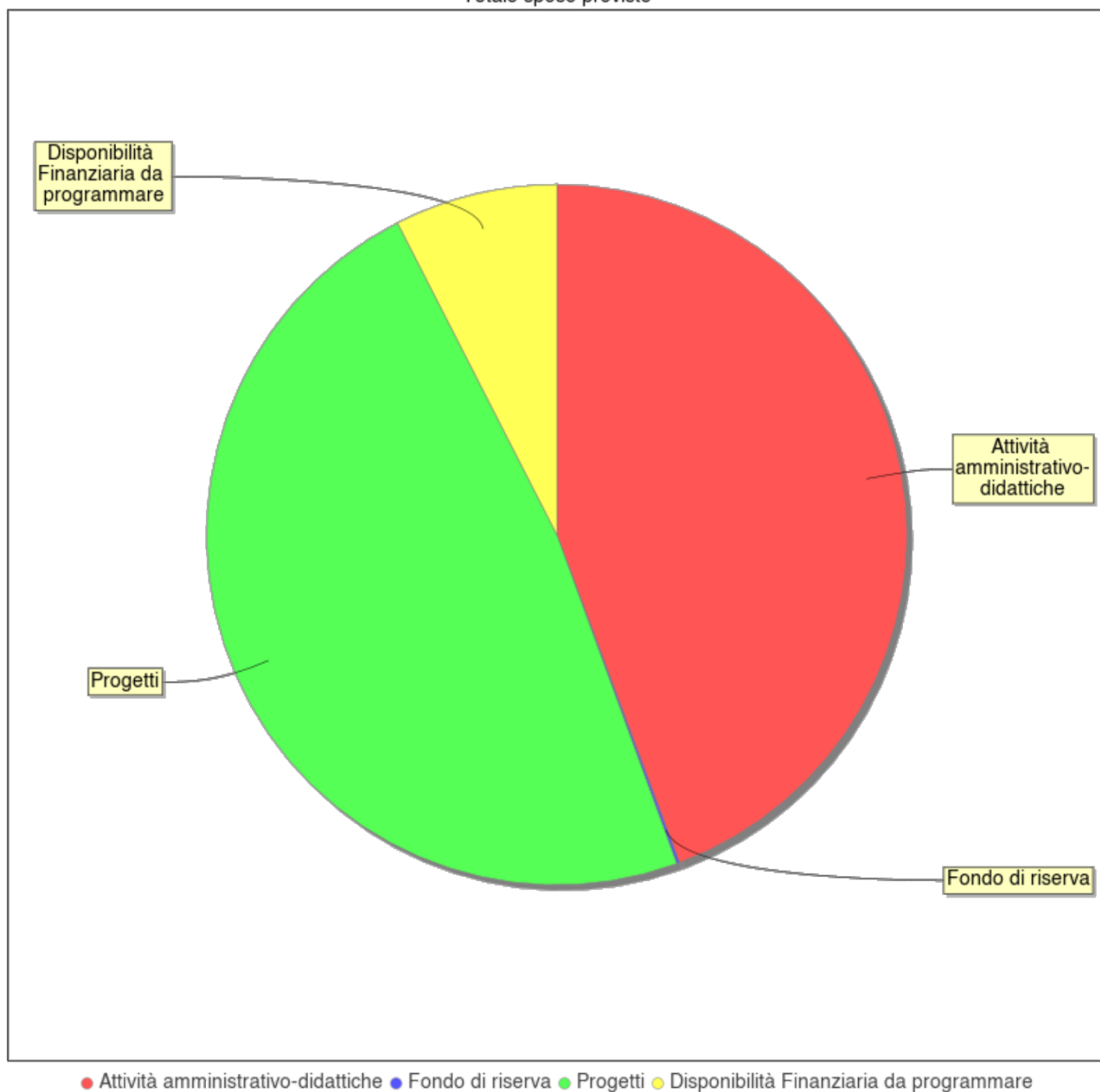
#### 4.6 Riepilogo delle spese

Nel rimandare agli allegati modelli B per i dettagli delle diverse poste di entrata e di uscite afferenti le singole voci del piano delle destinazione (capitoli di bilancio di terzo livello), si fornisce di seguito, analogamente a quanto riportato a proposito delle entrate, una rappresentazione tabellare e grafica, riepilogativa delle spese complessivamente programmate per l'anno finanziario 2026.

##### Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	172.001,93
Progetti	186.514,81
Fondo di riserva	500,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	29.198,92
<b>Totale spese</b>	<b>388.215,66</b>

##### Totale spese previste



## 5. Limite per l'utilizzo della carta di credito

Ai sensi dell'art. 19 del D.I. n. 129/2018, per l'utilizzo della carta di credito, laddove previsto e/o consentito dalle vigenti disposizioni, si propone un limite di spesa mensile, determinato in € 3.000,00.

## 6. Destinazioni dei contributi dei genitori e delle erogazioni liberali

Ai sensi dell'art. 5, comma 7 del Decreto Interministeriale n. 129/2018, in questa parte della relazione si dà evidenza sulle finalità e sulle voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché da erogazioni liberali. Al riguardo, nella tabella successiva si riportano le relative risorse disponibili, che traggono origine da economie degli anni scolastici precedenti e dai versamenti che si prevede saranno effettuati nel corso del corrente anno scolastico e le corrispondenti distribuzioni tra le diverse poste di destinazione:

Descrizione	Importo disponib.	Voci del piano delle destinazioni						Totale parziale
		A.3.1	A.5.1/A.5.2	P.1.1	P.1.2	P.1.3	P.2.1	
<b>Contributo volontario</b>	<b>20.402,95</b>	<b>12.911,65</b>	<b>0,00</b>	<b>410,00</b>	<b>334,00</b>	<b>0,00</b>	<b>877,00</b>	<b>14.250,65</b>
• Pontesanto	1.151,20	793,20						793,20
• Cappuccini	3.028,70	2.095,70		128,00	100,00		110,00	2.433,70
• Rubri	8.676,41	4.811,64						4.811,64
• A. Costa	7.546,64	5.211,11			234,00		767,00	6.212,11
<b>Altri contributi dei genitori</b>	<b>67.118,72</b>	<b>0,00</b>	<b>64.812,72</b>	<b>906,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>67.118,72</b>
• Pontesanto	0,00							0,00
• Cappuccini	906,00			906,00				906,00
• Rubri	0,00							0,00
• A. Costa	1.400,00						1.400,00	1.400,00
• Tutti i plessi	65.827,55		64.812,72					64.812,72
<b>Erogaz. liberale Ass. Crescere</b>	<b>1.463,81</b>						<b>1.227,00</b>	<b>1.227,00</b>
<b>Erogaz. liberale Ass. Zoliniamo</b>	<b>1.661,29</b>							<b>0,00</b>
<b>Erogaz. liberale Ass. liber@men.</b>	<b>150,00</b>							<b>0,00</b>
<b>Altre erogazioni liberali</b>	<b>795,00</b>							<b>0,00</b>

Descrizione	Importo disponib.	Riporto da tab. preced.	Voci del piano delle destinazioni					Dispon. da program. (Z)
			P.2.2	P.2.3	P.2.4	P.2.5	P.2.6	
<b>Contributo volontario</b>	<b>20.402,95</b>	<b>14.250,65</b>	<b>50,00</b>	<b>1.636,00</b>	<b>290,00</b>	<b>305,00</b>	<b>869,00</b>	<b>3.002,30</b>
• Pontesanto	1.151,20	793,20					358,00	0,00
• Cappuccini	3.028,70	2.433,70	50,00		34,00		511,00	0,00
• Rubri	8.676,41	4.811,64		920,00				2.944,77
• A. Costa	7.546,64	6.212,11		716,00	256,00	305,00		57,53
<b>Altri contributi dei genitori</b>	<b>68.133,55</b>	<b>72.419,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.014,83</b>
• Pontesanto	0,00							0,00
• Cappuccini	906,00	906,00						0,00
• Rubri	0,00							0,00
• A. Costa	1.400,00	1.400,00						0,00
• Tutti i plessi	65.827,55	64.812,72						1.014,83
<b>Erogaz. liberale Ass. Crescere</b>	<b>1.463,81</b>	<b>1.227,00</b>						<b>236,81</b>
<b>Erogaz. liberale Ass. Zoliniamo</b>	<b>1.661,29</b>	<b>0,00</b>						<b>1.661,29</b>
<b>Erogaz. liberale Ass. liber@men.</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150,00</b>					<b>0,00</b>
<b>Altre erogazioni liberali</b>	<b>795,00</b>	<b>0,00</b>			<b>760,00</b>			<b>35,00</b>

## 7. Conclusioni

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e negli Allegati, tutti a corredo, voglia la Giunta Esecutiva invitare il Consiglio di Istituto a deliberare il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, che pareggia in un importo complessivo pari a €. 388.215,66.

Imola, 11/12/2025

IL DIRETTORE S.G.A.  
Carmelo Barba  
firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
prof.ssa Maria Teresa Grilli  
firmato digitalmente

Firmato digitalmente da MARIA TERESA GRILLI