



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2026

Predisposto il 15/01/2026

**DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI
DOTT.SSA SABRINA ROSSI**

**DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF.SANDRO LUCIANI**



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico PROF.SANDRO LUCIANI in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi DOTT.SSA SABRINA ROSSI ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2026 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresì il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del nuovo dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, la nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio, la nota MIM di assegnazione delle risorse per l'E.F. 2026, prot. n. 13082 del 1 ottobre 2025 e la nota MIM prot. N. 24599 del 18/11/2025 (proroga al 15/01/2026 della redazione del PA 2026).

Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa
3. le modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dal MIUR, PNRR, PON, dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica;
6. Risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Il DI n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'istituzione scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'offerta formativa.

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 3/30**

Il Programma annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.

Il Programma Annuale si configura quindi come strumento in grado di integrare i diversi ambiti d'azione (didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario) in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

Pertanto, sulla base delle nuove disposizioni, il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2026 viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	
	Voce: A1/1	Funzionamento generale e decoro della scuola -- L'intero avanzo non vincolato relativo al presente progetto e la quota di dotazione ordinaria qui prevista, sono destinati al pagamento di: materiale igienico sanitario e per piccola ferramenta ecc., per medico competente, per servizio protezione dati DPO, per manutenzione ordinaria e riparazioni, per noleggio stampanti e fotocopiatrici, per il servizio di tesoreria, rimborso spese ai revisori dei conti ecc. Inoltre, in questa attività esiste un residuo attivo di € 73.200,00 per rimborso da parte della Provincia delle spese di trasloco alla nuova scuola.
	Voce: A1/2	Spese di Investimento -- Si mantiene l'intero avanzo del progetto
	Voce: A1/3	Manutenzione Edificio -- Si mantiene l'intero avanzo del progetto e si prelevano € 6.000,00 dall'avanzo non vincolato di A02.01
	Voce: A1/4	Amministrazione di sistema -- Si è utilizzata la dotazione ordinaria per l'esatto fabbisogno previsto per il compenso annuo, al lordo stato, all'amministratore di sistema (€ 3000,00 al lordo dipendente).
	Voce: A1/5	RSPP -- Si è utilizzata la dotazione ordinaria per l'esatto fabbisogno previsto per il compenso annuo, al lordo stato, al RSPP (€ 2000,00 al lordo dipendente).
	Voce: A1/6	Risorse ex art.231, c.7 DL 32/2020 -- La somma non spesa del contributo per gli esami di stato 2019/20 (emergenza covid) si lascia nell'avanzo vincolato in attesa di disposizioni sull'eventuale possibilità di utilizzo o di restituzione.

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 4/30**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	
	Voce: A2/1	Funzionamento Amministrativo -- L'avanzo non vincolato, decurtato di € 6.000,00 stornato sull'attività A01.03, è destinato all'acquisto in particolare di: servizio e assistenza gestionali di segreteria e registro elettronico, manutenzione sito web ecc., carta e cancelleria, utenze telefoniche ed internet, energia elettrica, spese postali e amministrative, assicurazione sui dispositivi elettronici. Tra le partite di giro è stato previsto un fondo per le minute spese pari ad € 600,00.
	Voce: A2/3	SITO WEB -- Avanzo vincolato derivante da fondi PNRR per rinnovo sito web

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	
	Voce: A3/1	Didattica -- In entrata confluisce l'avanzo non vincolato (decurtato di € 6.000,00 distribuiti in A06.01 per fabbisogno spese orientamento (€ 3.000,00) e in P02.04 per progetto teatro (€ 3.000,00), oltre alla previsione prudenziale di € 20.000,00 per contributi non vincolati di famiglie degli studenti ed € 4.000,00 previsti per assicurazione studenti, € 7.600,00 da contributi gestori distributori automatici (5.000,00) e servizio pizza (2.600,00). In uscita oltre all'acquisto di strumenti e attrezzature scientifiche per i laboratori e loro manutenzione, si prevedono spese in particolare per: assicurazione per studenti e personale scolastico, borse di studio da aziende a studenti meritevoli e fondi MIUR per eccellenze.
	Voce: A3/2	Corsi di Recupero Sport Didat
	Voce: A3/3	Istruzione Domiciliare
	Voce: A3/7	Progetti inclusione -- L'intero avanzo viene impiegato per i diversi progetti inclusione (Tecnico creativo, Mani in pasta ecc.).
	Voce: A3/8	TFA Sostegno -- L'avanzo vincolato si riferisce alla quota spettante ai tutor, mentre l'avanzo non vincolato costituisce la metà del contributo dell'Università destinata agli acquisti.
	Voce: A3/25	PNRR DISPERSIONE - DM 170/22 - M4C111.4-2022-981-P-16717 -- L'avanzo vincolato è interamente destinato al pagamento dei compensi al personale per gestione progetto. Esiste inoltre un residuo attivo di € 55.163,72
	Voce: A3/26	PNRR CLASSROOMS Azione 1 DM 201/2022 - M4C113.2-2022-961-P-12450 -- Progetto concluso, ma resta residuo attivo di € 11.922,61

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 5/30**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A3/27	PNRR LABS Azione 2 - D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-962-P-16724 -- Progetto concluso, ma resta residuo attivo di € 16.464,43
	Voce: A3/28	PNRR FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. 66/23 Cod. id: M4C1I2.1-2023-1222-P-36092 CUP: F54D23002680006 (CUP: F54D23002680006) -- Esiste un residuo attivo di € 24.746,64
	Voce: A3/29	PNRR Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche - Int.A D.M. 65/2023 - Cod. ID: M4C1I3.1-2023-1143-P-30105 CUP:F54D23002670006 (CUP: F54D23002670006) -- Intervento A:percorsi didattici formativi per studenti per lo sviluppo delle competenze STEM digitali, di innovazione e linguistiche. Residuo in essere di € 26.817,13
	Voce: A3/30	PNRR Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche - Int.B D.M. 65/2023 - Cod. ID: M4C1I3.1-2023-1143-P-30105 CUP:F54D23002670006 (CUP: F54D23002670006) -- Intervento B: percorsi formativi di lingua e metodologia per il potenziamento delle competenze linguistiche dei docenti in servizio. Residuo in essere di € 7.742,56
	Voce: A3/31	ORIENTA_MENTI Divini 2.0 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - CIP: M4C1I1.4-2024-1322-P-48008 CUP:F54D21000570006 (CUP: F54D21000570006) -- E' in essere un residuo attivo di e 56.996,92
	Voce: A3/32	ACQUISTI PER ALLESTIMENTO NUOVO EDIFICIO "E. DIVINI" -- Esiste un residuo attivo di € 16.062,29

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	
	Voce: A4/1	PCTO - Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento -- Oltre all'avanzo, sono stati assegnati i 4/12 per il periodo genn./ago. 2026. I fondi sono destinati ai compensi per i tutor; alla formazione obbligatoria alunni sulla sicurezza per cui si prevedono € 1.000,00 e a visite in azienda / fiere di settore ecc. Si fa presente che, essendo stato eroso negli anni l'avanzo, non si riuscirà più a far fronte a quest'ultima spesa con i fondi specifici PCTO.Si valuterà in seguito se adoperare ulteriori fondi provenienti dalla didattica oppure se compensare i tutor in parte con FIS.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 6/30**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero -- La parte di avanzo del progetto vincolata per il contributo MIUR Welfare gite per l'anno scolastico 2023/2024 (€ 6.621,31), al netto di quanto già rimborsato o decurtato a monte (€ 3.118,00), pari a € 3.503,31, viene distribuita nei progetti relativi ai viaggi per i quali compete il contributo. In questo progetto resta solo l'avanzo non vincolato.
	Voce: A5/2	Settimana Bianca -- Vi si storna da A.05.01 l'avanzo vincolato welfare gite per € 150 per restituzione all'avente diritto
	Voce: A5/5	Soggiorno Inghilterra Irlanda -- Non c'è avanzo nel progetto in quanto il soggiorno studio è stato effettuato nel mese di novembre 2025 e pagato interamente nell'E.F. 2025
	Voce: A5/6	VIAGGIO DI ISTRUZIONE CLASSI III E IV -- L'intero avanzo costituisce l'anticipo per il viaggio di istruzione a Bari a.s. 2025/26 Inoltre vi si storna l'avanzo vincolato welfare gite per € 750
	Voce: A5/11	Parigi -- L'intero avanzo vincolato costituisce l'anticipo per il viaggio di istruzione classi V a Parigi per l'a.s. 2025/26. Inoltre vi confluisce l'avanzo vincolato welfare gite quote dovute ai possessori dei requisiti (€ 500,00). Il resto (€ 2103,31) verrà utilizzato per coprire parzialmente le 4 borse di studio che saranno assegnate secondo la graduatoria di merito e reddito.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attività di orientamento	
	Voce: A6/1	Attività di orientamento -- L'intero avanzo non vincolato è destinato alle varie attività di orientamento: Notte del Divini, Scuola Aperta, Saloni, Laboratori didattici, Career day, Cerimonia diplomi ecc. Inoltre vi confluisce anche l'avanzo non vincolato da A03.1 (didattica) per € 3.000,00 per esperti, pubblicità, materiali vari ecc.
	Voce: A6/5	SALUTE E PREVENZIONE -- L'avanzo non vincolato è destinato all'esperto in materia di prevenzione e sicurezza

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G1	Azienda agraria	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G2	Azienda speciale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G3	Attività per conto terzi	

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 7/30**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G4	Attività convittuale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
	Voce: P1/1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" -- L'intero avanzo non vincolato del progetto è dedicato alla realizzazione di vari progetti in ambito scientifico e sportivo come: Neuroni in gioco, ASSeT ecc. L'avanzo vincolato di € 1.500,00 è relativo a un contributo del Comune di San Severino per progetti ambientali come Eco Schools.
	Voce: P1/12	PNRR formazione alla transizione digitale (ex animatore Digitale) -- C'è anche residuo attivo di € 1000,00

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	
	Voce: P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale" -- L'avanzo non vincolato è destinato al progetto educazione civica e ad eventuali ulteriori progetti in ambito umanistico e sociale non previsti in schede apposite.
	Voce: P2/2	Biblioteca
	Voce: P2/4	Laboratorio teatrale -- Oltre all'avanzo del progetto si prelevano € 3.000,00 dall'avanzo non vincolato di A03.01 per esperto teatro.
	Voce: P2/5	PON PIANO ESTATE 2024-2025 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-43 CUP:F54D24000720007 (CUP: F54D24000720007) -- Avviso prot. 59369 del 19/04/2024 - FSE Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025. Esiste un residuo attivo di € 10.605,00

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 8/30**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi Professionali"	
	Voce: P3/2	Certificazioni Internazionali -- Oltre all'avanzo del presente progetto vi si storna anche l'avanzo non vincolato da P03.02 dato che la certificazione B2 sarà finanziata da fondi della scuola e non più dall'English4U. L'avanzo si prevede sia sufficiente per il compenso all'esperto madrelingua.
	Voce: P3/5	Icdl Eqdl -- L'intero avanzo vincolato proviene dai contributi degli studenti e degli esterni per l'acquisto delle skill card e degli esami e sono utilizzati, oltre che per l'acquisto degli stessi da parte della scuola, per retribuire i docenti che, eventualmente, terranno i corsi agli alunni delle scuole secondarie di primo grado convenzionate, nonché per eventuali esperti e per l'acquisto dei materiali di consumo necessari.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	
	Voce: P4/1	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale" -- L'avanzo si considera non vincolato perché trattasi di somme già anticipate con fondi della scuola e rendicontate, prima di ricevere i relativi finanziamenti appositi. Esistono residui attivi per € 1.435,00.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	
	Voce: P5/1	Progetti per "Gare e concorsi" -- Avanzo vincolato relativo alla vincita di un concorso da parte della specializzazione di Grafica e Comunicazione. Vi confluisce anche l'avanzo non vincolato di A05.02 per eventuale fabbisogno trasferte olimpiadi scienze, italiano, matematica, informatica ecc.
	Voce: P5/2	PROGETTI SPORTIVI

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 9/30**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilit� finanziaria da programmare	



ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dai seguenti corsi:

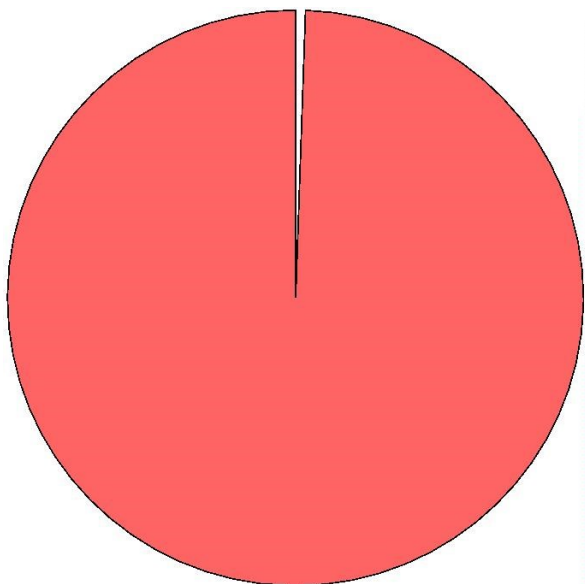
- 1) Corso ordinario
- 2) CORSO SERALE

E, più in dettaglio:

	CORSO 1	CORSO 2
Codice Ministeriale	MCTF010005	MCTF01050E
Descrizione	Corso ordinario	CORSO SERALE
Comune	SAN SEVERINO M.	SAN SEVERINO M.
Indirizzo		
Numero alunni	639	9

Per un totale complessivo di 648 alunni

Ripartizione per corso del numero degli alunni





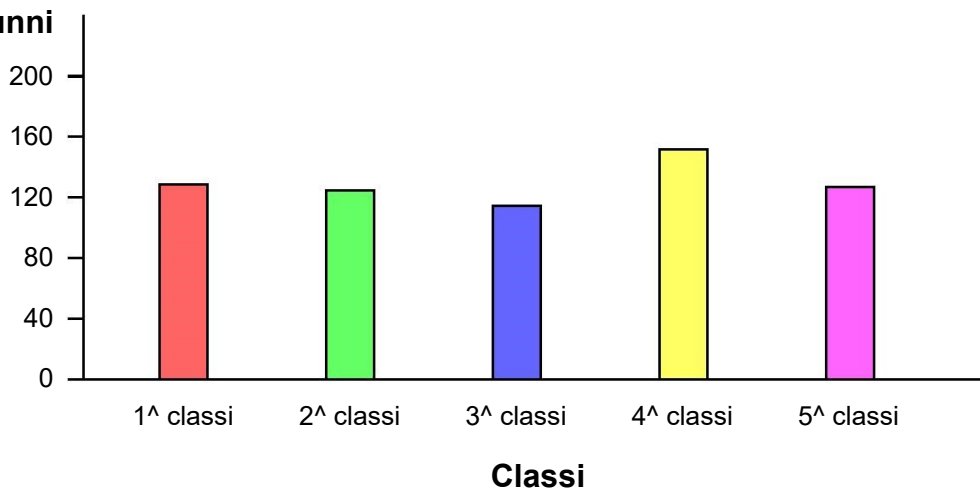
La struttura delle classi per l'a.s. 2025/26 è la seguente:

n. 5 indirizzi, n. 4 classi articolate

Popolazione scolastica: Scuola secondaria di II grado

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Numero classi corsi diurni	7	7	8	8	7
Numero classi corsi serali				1	
Totale delle classi	7	7	8	9	7
Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	130	124	117	143	127
Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali				6	
Alunni frequentanti classi corsi diurni	129	125	115	143	127
Alunni frequentanti classi corsi serali				9	
Totale alunni frequentanti	129	125	115	152	127
Alunni diversamente abili	4	9	8	7	3
Media alunni per classe corsi diurni	18,43	17,86	14,38	17,88	18,14
Media alunni per classe corsi serali	0	0	0	9,00	0

Numero alunni



**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 12/30****Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Personale docente

CATEGORIA	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale complessivo	111

Personale ATA

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	8

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 13/30**

DESCRIZIONE	NUMERO
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
Totale complessivo	35

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 14/30****Programma annuale.**

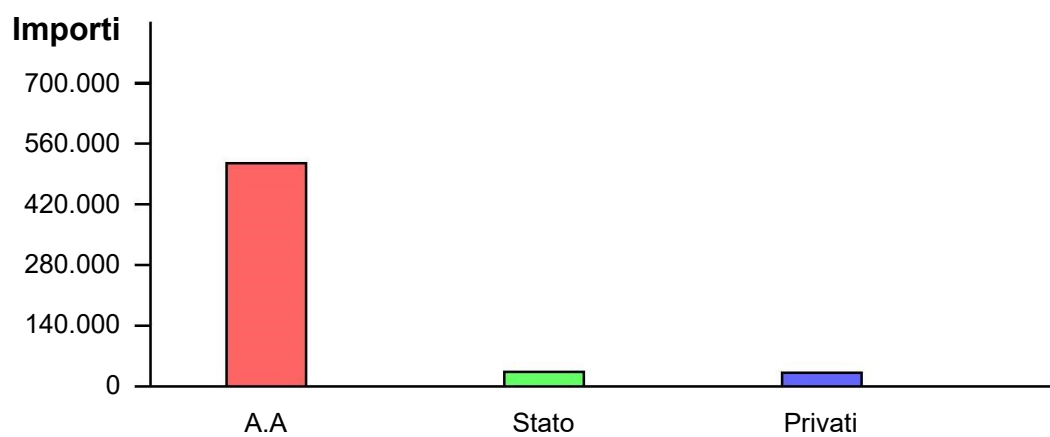
Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate (queste ultime non pertinenti al nostro Istituto).

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto.

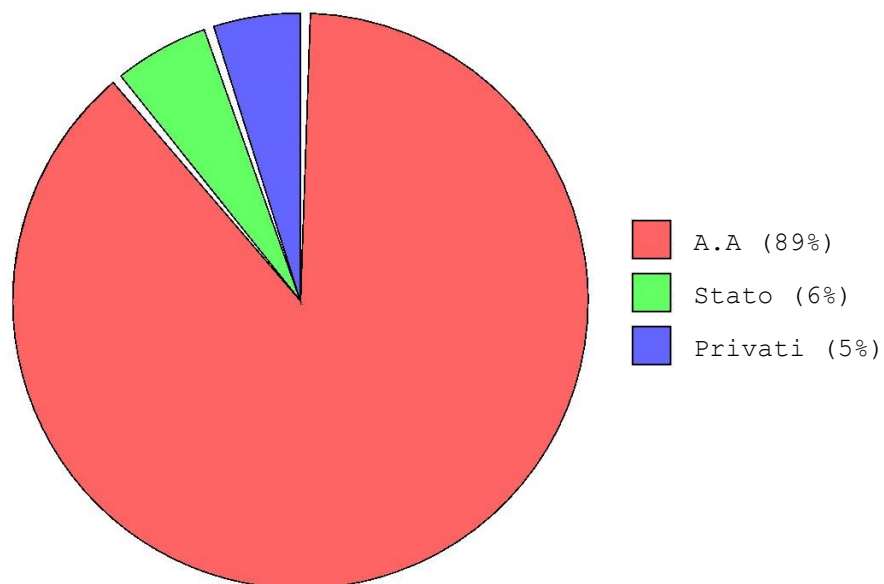
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	516.422,98	Attività'	520.608,43
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	52.515,97
Finanziamenti dallo Stato	34.101,42	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	1.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	31.600,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	574.124,40
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	8.000,00
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	582.124,40	TOTALE A PAREGGIO	582.124,40



Entrate di bilancio

Ripartizione delle entrate di bilancio



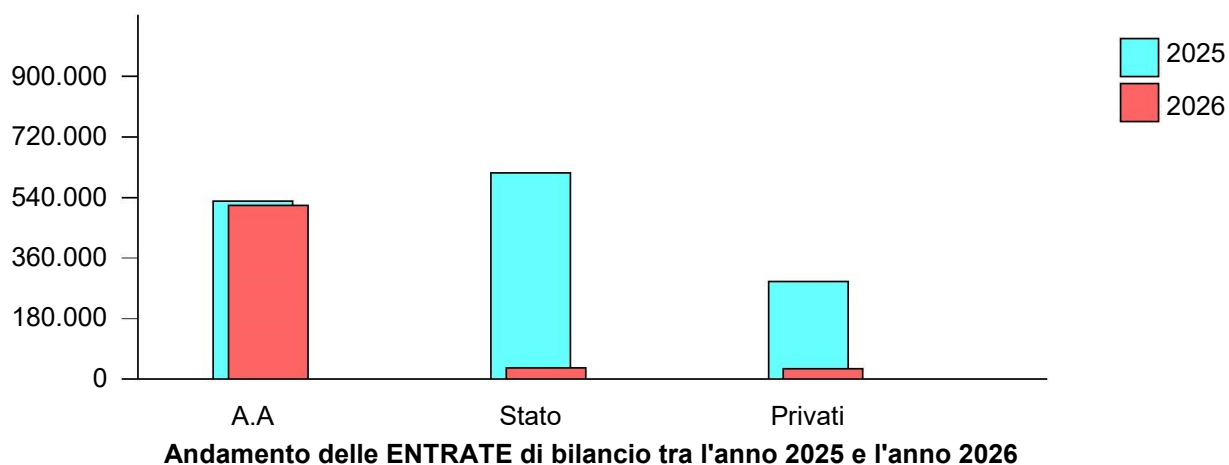


**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 16/30





ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato (dotazione ordinaria) sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

La documentazione contabile allegata al Programma annuale / bilancio di previsione dell'anno 2026, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere INTESA SANPAOLO SPA, agenzia di SAN SEVERINO MARCHE (IBAN: IT59V0306969150100000046014), relativi alla gestione finanziaria alla data del 31/12/2025, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 216.405,10 ;
2. modello dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 516.422,98. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 357.325,53 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 159.097,45 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività, o accantonato in attesa di destinazione.
3. Nota MIM di assegnazione delle risorse per l'E.F. 2026, prot. n. 13082 del 1 ottobre 2025.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2026 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	516.422,98	
	01		Non vincolato	159.097,45	
		01	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	159.097,45	
	02		Vincolato	357.325,53	
		05	ICDL EQDL	8.318,91	
		19	ASL - PCTO	5.208,09	
		23	NEXT GENERATION EU - PNRR	62.962,03	
		24	VIAGGI DI ISTRUZIONE	89.936,00	
		26	ESAMI STATO 19/20	2.110,30	
		27	FONDI RIVALSASSA ASSICURAZIONE	3.343,85	
		28	PN 21-27 (FSE+)	24.759,12	

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 18/30**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		29	FONDI COMUNE PER PROGETTI AMBIENTALI	1.500,00	
		30	CONCORSO GRAFICA	3.362,99	
		31	WELFARE GITE	3.503,31	
		32	FONDI COMMISSARIO RICOSTRUZIONE PER NUOVA SCUOLA	150.570,93	
		33	Contributo tutor tirocinanti	1.750,00	
03			Finanziamenti dallo Stato	34.101,42	
	01		Dotazione ordinaria	24.445,32	
		01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	24.445,32	Assegnazione 8/12 funzionamento amministrativo didattico Genn./Ago. 2026.
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	9.656,10	
		01	ASL - PCTO	9.656,10	Finanziamento PCTO 8/12 Genn./Ago. 2026
06			Contributi da privati	31.600,00	
	01		Contributi volontari da famiglie	20.000,00	
		01	CONTRIBUTO VOLONTARIO	20.000,00	Previsione contributo volontario famiglie
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	
		01	STUDENTI PER ASSICURAZIONE	4.000,00	Previsione contributo famiglie per assicurazione
	08		Contributi da imprese non vincolati	7.600,00	
		01	CONTRIBUTI CONTRATTUALI	7.600,00	Previsione contributi contrattuali: servizio pizza € 2600, distributori automatici € 5000
			TOTALE	582.124,40	

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del Territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 516.422,98, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2025	319.876,80+
Residui attivi al 31/12/2025	302.156,30+

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 19/30**

Descrizione	Previsione
Residui passivi al 31/12/2025	105.610,12+
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2025	516.422,98+
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Variazione ai residui passivi	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2025	516.422,98+

coerentemente con il succitato importo di Euro 516.422,98.

La composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.5	ICDL EQDL	8.318,91
E1/2.19	ASL - PCTO	5.208,09
E1/2.23	NEXT GENERATION EU - PNRR	62.962,03
E1/2.24	VIAGGI DI ISTRUZIONE	89.936,00
E1/2.26	ESAMI STATO 19/20	2.110,30
E1/2.27	FONDI RIVALSA ASSICURAZIONE	3.343,85
E1/2.28	PN 21-27 (FSE+)	24.759,12
E1/2.29	FONDI COMUNE PER PROGETTI AMBIENTALI	1.500,00
E1/2.30	CONCORSO GRAFICA	3.362,99
E1/2.31	WELFARE GITE	3.503,31
E1/2.32	FONDI COMMISSARIO RICOSTRUZIONE PER NUOVA SCUOLA	150.570,93
E1/2.33	Contributo tutor tirocinanti	1.750,00
	TOTALE	357.325,53

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 357.325,53.

L'avanzo di amministrazione vincolato è rimasto imputato ai progetti/attività di competenza, mentre l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non vincolato non si evince totalmente dal modello D in quanto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza a seconda delle esigenze, ma comunque adottando criteri quanto più possibile di omogeneità.

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 20/30****UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.110,30	35.030,90
	A1/1	Funzionamento generale e decoro della scuola		9.339,67
	A1/2	Spese di Investimento		15.143,08
	A1/3	Manutenzione Edificio		10.548,15
	A1/6	Risorse ex art.231, c.7 DL 32/2020	2.110,30	
A2		Funzionamento amministrativo	3.349,25	23.940,43
	A2/1	Funzionamento Amministrativo	3.343,85	23.940,43
	A2/3	SITO WEB	5,40	
A3		Didattica	215.229,56	66.177,71
	A3/1	Didattica		53.841,94
	A3/2	Corsi di Recupero Sport Didat		5.172,14
	A3/3	Istruzione Domiciliare		234,88
	A3/7	Progetti inclusione		3.303,73
	A3/8	TFA Sostegno	1.750,00	3.625,02
	A3/25	PNRR DISPERSIONE - DM 170/22 - M4C111.4-2022-981-P-16717	10.945,15	
	A3/28	PNRR FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. 66/23 Cod. id: M4C112.1-2023-1222-P-36092 CUP: F54D23002680006	12.289,40	
	A3/29	PNRR Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche - Int.A D.M. 65/2023 - Cod. ID: M4C113.1-2023-1143-P-30105 CUP:F54D23002670006	23.401,40	
	A3/30	PNRR Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche - Int.B D.M. 65/2023 - Cod. ID: M4C113.1-2023-1143-P-30105 CUP:F54D23002670006	5.237,11	
	A3/31	ORIENTA_MENTI Divini 2.0 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - CIP: M4C111.4-2024-1322-P-48008 CUP:F54D21000570006	11.035,57	
	A3/32	ACQUISTI PER ALLESTIMENTO NUOVO EDIFICIO "E. DIVINI"	150.570,93	
A4		Alternanza Scuola-Lavoro	5.208,09	
	A4/1	PCTO - Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento	5.208,09	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	93.439,31	229,87
	A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		229,87
	A5/2	Settimana Bianca	48.265,00	
	A5/6	VIAGGIO DI ISTRUZIONE CLASSI III E IV	14.147,00	
	A5/11	Parigi	31.027,31	
A6		Attività di orientamento		11.191,59

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 21/30**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A6/1	Attività di orientamento		10.191,59
	A6/5	SALUTE E PREVENZIONE		1.000,00
P1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.548,00	1.975,64
	P1/1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.500,00	1.975,64
	P1/12	PNRR formazione alla transizione digitale (ex animatore Digitale)	48,00	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.759,12	6.070,64
	P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		1.517,28
	P2/2	Biblioteca		665,49
	P2/4	Laboratorio teatrale		3.887,87
	P2/5	PON PIANO ESTATE 2024-2025 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-43 CUP:F54D24000720007	24.759,12	
P3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	8.318,91	1.956,56
	P3/2	Certificazioni Internazionali		1.956,56
	P3/5	Icdl Eqdl	8.318,91	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		2.825,21
	P4/1	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"		2.825,21
P5		Progetti per "Gare e concorsi"	3.362,99	1.698,90
	P5/1	Progetti per "Gare e concorsi"	3.362,99	1.698,90
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	357.325,53	151.097,45

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	0,00	8.000,00
--	--	--	-------------	-----------------

		Avanzo di amministrazione programmato	357.325,53	159.097,45
--	--	--	-------------------	-------------------

Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	24.445,32
E3/6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	9.656,10

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 22/30**

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3	T O T A L E	34.101,42

ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/1	Contributi volontari da famiglie	20.000,00
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00
E6/8	Contributi da imprese non vincolati	7.600,00
E6	T O T A L E	31.600,00

Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal D.S.G.A.

SPESE.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico (e del triennio di riferimento) e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima fase dell'anno solare.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

Le spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 23/30****Aggregato A - Attivita'**

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola			EURO
			60.586,52
A1/1	Funzionamento generale e decoro della scuola	26.149,99	
A1/2	Spese di Investimento	15.143,08	
A1/3	Manutenzione Edificio	10.548,15	
A1/4	Amministrazione di sistema	3.981,00	
A1/5	RSPP	2.654,00	
A1/6	Risorse ex art.231, c.7 DL 32/2020	2.110,30	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	35.030,90
E1/2.26	ESAMI STATO 19/20	2.110,30
E3/1.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	23.445,32
E5/2.7	FONDI LOGISTICA SCUOLA NUOVA	0

A2 - Funzionamento amministrativo			EURO
			27.289,68
A2/1	Funzionamento Amministrativo (con partita di giro per Euro 600,00)	27.284,28	
A2/3	SITO WEB	5,40	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 24/30**

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	23.940,43
E1/2.23	NEXT GENERATION EU - PNRR	5,40
E1/2.27	FONDI RIVALSA ASSICURAZIONE	3.343,85
E6/12.1	RIMBORSO SINISTRO	0,00
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	600,00

A3 - Didattica			EURO
			313.007,27
A3/1	Didattica	85.441,94	
A3/2	Corsi di Recupero Sport Didat	5.172,14	
A3/3	Istruzione Domiciliare	234,88	
A3/7	Progetti inclusione	3.303,73	
A3/8	TFA Sostegno	5.375,02	
A3/25	PNRR DISPERSIONE - DM 170/22 - M4C111.4-2022-981-P-16717	10.945,15	
A3/28	PNRR FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. 66/23 Cod. id: M4C1I2.1-2023-1222-P-36092 CUP: F54D23002680006	12.289,40	
A3/29	PNRR Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche - Int.A D.M. 65/2023 - Cod. ID: M4C1I3.1-2023-1143-P-30105 CUP:F54D23002670006	23.401,40	
A3/30	PNRR Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche - Int.B D.M. 65/2023 - Cod. ID: M4C1I3.1-2023-1143-P-30105 CUP:F54D23002670006	5.237,11	
A3/31	ORIENTA_MENTI Divini 2.0 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - CIP: M4C111.4-2024-1322-P-48008 CUP:F54D21000570006	11.035,57	
A3/32	ACQUISTI PER ALLESTIMENTO NUOVO EDIFICIO "E. DIVINI"	150.570,93	

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 25/30**

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	66.177,71
E1/2.23	NEXT GENERATION EU - PNRR	62.908,63
E1/2.32	FONDI COMMISSARIO RICOSTRUZIONE PER NUOVA SCUOLA	150.570,93
E1/2.33	Contributo tutor tirocinanti	1.750,00
E5/2.5	AFFITTO E TRASPORTO PALASPORT	0,00
E5/4.1	COMUNE VINCOLATI	0,00
E5/5.1	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	0,00
E5/6.4	VALORIZZAZIONE ECCELLENZE ESAMI DI STATO	0,00
E6/1.1	CONTRIBUTO VOLONTARIO	20.000,00
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	0,00
E6/5.1	STUDENTI PER ASSICURAZIONE	4.000,00
E6/6.1	PERSONALE PER ASSICURAZIONE	0,00
E6/8.1	CONTRIBUTI CONTRATTUALI	7.600,00
E6/8.4	ALTRO	0,00

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro			EURO
			14.864,19
A4/1	PCTO - Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento	14.864,19	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	0,00
E1/2.19	ASL - PCTO	5.208,09
E3/6.1	ASL - PCTO	9.656,10

A5 - Visite			EURO
			93.669,18

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 26/30**

A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	229,87
A5/2	Settimana Bianca	48.265,00
A5/6	VIAGGIO DI ISTRUZIONE CLASSI III E IV	14.147,00
A5/11	Parigi	31.027,31

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	229,87
E1/2.24	VIAGGI DI ISTRUZIONE	89.936,00
E1/2.31	WELFARE GITE	3.503,31
E6/4.6	IRLANDA INGHILTERRA	0,00
E6/4.15	VIAGGI ISTRUZIONE CLASSI III	0,00
E6/4.25	TRANI BARI	0,00

A6 - Attivita' di orientamento		EURO
		11.191,59
A6/1	Attività di orientamento	10.191,59
A6/5	SALUTE E PREVENZIONE	1.000,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	11.191,59
E3/1.4	ORIENTAMENTO	0,00

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico	EURO
--------------------------------------	------

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 27/30**

P1 - Progetti in ambito "Scientifico"			EURO
			3.523,64
P1/1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.475,64	
P1/12	PNRR formazione alla transizione digitale (ex animatore Digitale)	48,00	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	1.975,64
E1/2.23	NEXT GENERATION EU - PNRR	48,00
E1/2.29	FONDI COMUNE PER PROGETTI AMBIENTALI	1.500,00

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"			EURO
			30.829,76
P2/1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.517,28	
P2/2	Biblioteca	665,49	
P2/4	Laboratorio teatrale	3.887,87	
P2/5	PON PIANO ESTATE 2024-2025 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-43 CUP:F54D24000720007	24.759,12	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	6.070,64
E1/2.28	PN 21-27 (FSE+)	24.759,12

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"			EURO
--	--	--	------

**ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
E. DIVINI**

Viale Mazzini 37 San Severino Marche (MC)
Tel. 0733645777 Email mctf010005@istruzione.it
Cod. Miur MCTF010005 Codice Fiscale 83003910433

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 28/30**

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"			EURO
			10.275,47
P3/2	Certificazioni Internazionali	1.956,56	
P3/5	Icdl Eqdl	8.318,91	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	1.956,56
E1/2.5	ICDL EQDL	8.318,91

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"			EURO
			2.825,21
P4/1	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	2.825,21	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	2.825,21
--------	---	----------

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"			EURO
			5.061,89
P5/1	Progetti per "Gare e concorsi"	5.061,89	

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	1.698,90
E1/2.30	CONCORSO GRAFICA	3.362,99

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 1.000,00, ampiamente contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.



Fondo economale per le minute spese.

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 600 annue, nonché dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 40,00. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.

Aggregato Z101.

Nell'aggregato Z101 si accantonano gli stessi Euro 8.000,00, non programmati, degli anni precedenti per essere eventualmente utilizzati a fronte di nuove esigenze non previste. L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E1/1.1	MINORI SPESE DA FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	8.000,00
	T O T A L E	8.000,00

CONCLUSIONI

La nostra situazione logistica è migliorata nell'ultimo trimestre del 2025 con la sistemazione definitiva nella nuova sede post terremoto del 2016. Si affacciano nuove problematiche organizzative e di ottimizzazione dei servizi e degli spazi. Particolare attenzione viene posta alla verifica delle strutture e alle attrezzature al fine di segnalare tempestivamente eventuali anomalie. Dopo nove anni di precarietà si può ragionare meglio sulle prospettive future. Abbiamo dimostrando in questi anni, complessi, un buon grado di resilienza alle avversità e ai cambiamenti.

Stiamo lavorando per definire con la Provincia le tariffe da applicare alle società sportive che richiedano l'uso della nuova palestra a noi affidata. L'assegnazione del personale Ata sembra più adeguata rispetto allo scorso anno.

Sul piano didattico-amministrativo sono in corso rilevanti cambiamenti che ci lasciano in una situazione di incertezza, incertezza che si ripercuote sul poter programmare correttamente gli interventi necessari nel medio periodo. Siamo fiduciosi che con la nuova sede, nonostante la crisi evidente della natalità e i processi in atto di accorpamento delle scuole del territorio, riusciremo ad incrementare gli iscritti alle classi prime consolidandoci sul numero di 7 per un totale di circa 140/150 iscritti.

I percorsi didattici innovativi, quali il 4+2 per gli istituti tecnici e professionali, stanno pian piano prendendo piede e nell'a.s. 2026-27 anche il Divini sarà chiamato a prendere decisioni in proposito, almeno per alcuni indirizzi di studi. Terminato il periodo di sostegno alla didattica derivante dai fondi PNRR, le scuole devono tornare con fatica a bilanci con meno risorse a fronte di aumentate esigenze e



costi di gestione ben più consistenti, come nel nostro caso, spese che la Provincia non riconosce più a piè di lista. In un tale quadro d'insieme, resta comunque complesso programmare nel medio periodo gli interventi più efficaci per i nostri studenti, stretti tra continui stimoli e nuove tecnologie.

E' giunta al terzo anno, l'assegnazione dei tutor scolastici addetti a seguire i singoli alunni del triennio; non essendosi verificati significativi aumenti del FIS, abbiamo riscontrato problemi in sede di contrattazione integrativa per la scarsità delle risorse disponibili, a fronte di una consistente progettualità; permane la sovrapposizione dei ruoli tra tutor e coordinatore di classe. Permangono difficoltà nel riscuotere le quote effettive di contributi volontari da parte delle famiglie, l'entità delle dotazioni ordinarie per la didattica, l'ammontare invariato degli stanziamenti MOF, a fronte di un aumento del 10% delle tariffe orarie.

Abbiamo varato nei tempi previsti dalla normativa il PTOF 2025-28 e tutti i documenti collegati (Rav , PdM, ecc.), nonché gli aggiornamenti al Patto di corresponsabilità e al Regolamento d' Istituto, con puntuali passaggi prima in Collegio docenti e a seguire in Consiglio di Istituto. Cerchiamo di garantire una didattica al passo con i tempi, di favorire l'incontro tra il mondo del lavoro e le agenzie sul territorio, di indirizzare gli studenti del triennio verso una qualificata offerta formativa superiore, anche intensificando i contatti con gli ITS Academy del territorio e rendere sempre più consapevoli gli studenti della valenza delle loro scelte.

Collaboriamo con tanti enti e organismi del territorio, con i servizi Umee, con gli enti istituzionali e del terzo settore, in una rete estesa di contatti e sinergie. Stiamo aggiornando il quadro riassuntivo delle convenzioni, accordi di rete, protocolli di intesa, ecc. in atto, constatando che abbiamo ormai considerevoli e molteplici collaborazioni con il territorio.

Dal punto di vista più strettamente contabile-amministrativo poniamo particolare attenzione:

- 1.all' impegno per la dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. all' aggiornamento del sito web, della bacheca e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. al rafforzamento delle risorse tecnologiche di tutti i nostri laboratori ed ambienti scolastici per una innovazione didattica e tecnologica; introduzione generalizzata degli armadietti per i cellulari, macchinari per la pulizia delle palestre, strumentazioni varie.
4. a tenere sotto controllo i flussi di cassa derivanti da un complesso intreccio di spese e di liquidazioni di finanziamenti a fronte delle dovute rendicontazioni effettuate.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.l. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

San Severino Marche, li' 15/01/2026