



ISTITUTO COMPRENSIVO DI TRICESIMO

Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado dei Comuni di Cassacco -
Reana del Rojale -Tricesimo

Sede: Via Volontari della Libertà, 20 - 33019 TRICESIMO (UD) -
Cod. Fisc. 80006660304 Tel. 0432851372 - Fax 0432853037

PEO: UDIC820009@istruzione.it PEC: UDIC820009@pec.istruzione.it



Prot. n. e data v. signature

Tricesimo

Relazione illustrativa al Programma Annuale Esercizio Finanziario 2026 comprensiva della relazione tecnico-contabile

Dirigente Scolastico: Elena Romano

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Mara Fasiolo

Sommario

PREMESSA	3
L'IDENTITA' DELL'ISTITUTO	4
DATI RELATIVI ALL'ISTITUTO	7
1. Popolazione scolastica	7
2. Risorse umane	8
STRUTTURA ORGANIZZATIVA	11
RISORSE STRUMENTALI, ATTREZZATURE, MATERIALI	11
LA PROTEZIONE E LA PREVENZIONE DEI RISCHI E LA PROTEZIONE DEI DATI SENSIBILI E GIUDIZIARI	12
GLI OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE	14
PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2026	14
LA RELAZIONE TECNICO CONTABILE	16
VERIFICA E VALUTAZIONE	24
CONCLUSIONI	25

ALLEGATI

1. Tabella di riepilogo delle entrate
2. MODELLO A Programma Annuale
3. MODELLO B Schede illustrative finanziarie
4. Sintesi Piano Offerta Formativa – Schede descrittive
5. MODELLO C Situazione amministrativa presunta al 24/11/2025

PREMESSA

La presente relazione è predisposta per essere presentata alla Giunta Esecutiva che la invierà in allegato al Programma annuale al Consiglio d'istituto e ai Revisori dei Conti per l'E.F. 2026 per la prescritta approvazione.

Viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- ✓ L. n. 59 del 15 marzo 1997, art. 21, *"Delega al Governo per il conferimento di funzioni e compiti alle regioni ed enti locali, per la riforma della Pubblica Amministrazione e per la semplificazione amministrativa"*;
- ✓ D.P.R. n. 275 del 08/03/1999 – *"Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche ai sensi dell'art. 21, della legge 15 marzo 1997, n. 59"*;
- ✓ C.M. n. 187 del 21 luglio 2000 – Istruzioni amministrativo-contabili per le istituzioni che acquistano personalità giuridica a decorrere dal 1° settembre 2000;
- ✓ D.lgs n. 165 del 30 marzo 2001 avente per oggetto *"Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche"*;
- ✓ L. 296/2006 – art. 1 c. 601, (Legge Finanziaria del 2007);
- ✓ D.M. 1 marzo 2007 n. 21 e nota del 14 marzo 2007, prot. 151 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, con la quale sono state diramate indicazioni operative per la predisposizione del Programma Annuale delle istituzioni Scolastiche a partire dal 2007;
- ✓ L. n. 191/2009, art. 2 c. 197, Legge finanziaria per il 2010 concernente l'applicazione del Cedolino Unico);
- ✓ D.L. 6 luglio 2012 n. 95, art. 7 c.38, (spending review) convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135;
- ✓ Legge n. 107 del 13 luglio 2015, art. 1 c. 11 – *"Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti"*;
- ✓ D.M. 834 del 15 ottobre 2015;
- ✓ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto *"Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"* - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018;
- ✓ Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto *"Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"*;
- ✓ Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*;
- ✓ Nota MIM prot. n.11066 del 30 settembre 2025, recante *"A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026"*;
- ✓ Il Decreto Legge n.59 del 06 maggio 2021, convertito, con modificazioni, dalla legge n.101 del 1° Luglio 2021 recante *"Misure urgenti relative al Fondo complementare al Piano di ripresa e resilienza e altre misure urgenti per gli investimenti"*;
- ✓ il Piano Nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) approvato con decisione del Consiglio ECOFIN del 13 Luglio 2021 e notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT161/21 del 14 Luglio 2021 con specifico riferimento al la Missione 4 – linea di investimento 3.1 *"Nuove competenze e nuovi linguaggi - finanziato dall'Unione Europea – Next Generation EU"*

e tenendo conto anche

- ✓ delle risorse acquisite con finanziamenti degli EE.LL. di riferimento in virtù della *Convenzione per l'esercizio integrato delle funzioni di competenza dell'Istituto comprensivo di Tricesimo ed i Comuni di Tricesimo, Cassacco e Reana del Rojale e per la regolamentazione di rapporti e obblighi specifici del 08/09/2025 con scadenza 31/08/2030*;
- ✓ dei finanziamenti della Regione FVG inerenti a diverse aree progettuali;
- ✓ dei contributi dei privati per specifiche progettualità.

Compito primario di un'istituzione scolastica è l'erogazione di servizi agli studenti finalizzati alla realizzazione del successo formativo innalzando i livelli di istruzione e le competenze degli studenti e delle studentesse in una prospettiva di miglioramento continuo.

L'attività programmatoria progettuale si fonda sull'analisi ed interpretazione dei bisogni e delle istanze dei singoli alunni per orientare in forma pertinente i percorsi educativi nel raccordo con le famiglie e la realtà territoriale, tenendo conto delle azioni intraprese nel triennio di vigenza del Piano triennale dell'offerta formativa (aa.ss 2022/2025) e dell'analisi delle risultanze del Rapporto di autovalutazione su cui si fonda il Piano triennale dell'offerta formativa (PTOF) per il triennio 2025/2028 già approvato negli orientamenti complessivi.

Il PTOF, la cui struttura è stata rimodellata dalla legge 107/2015, rappresenta infatti i fondamenti della programmazione integrata dell'Istituzione scolastica su cui si orienta ed indirizza l'azione amministrativa secondo obiettivi e percorsi che consentano di conseguire la migliore congruenza fra le risorse impiegate e i servizi resi.

La realizzazione del PTOF rappresenta il compito prioritario dell'istituto e orienta in modo diretto l'impiego delle risorse economiche, strumentali e professionali disponibili. Il Programma annuale traduce le scelte progettuali del PTOF in termini finanziari, garantendo il collegamento tra progettazione didattica e programmazione di bilancio. Tale corrispondenza risulta sempre complessa a causa della diversa scansione temporale tra anno scolastico e anno finanziario, che impone di distribuire la realizzazione di ciascun Piano dell'Offerta Formativa su due esercizi di bilancio.

Alcune considerazioni di contesto.

L'accelerazione tecnologica degli ultimi anni ha assunto un ruolo pervasivo nel sistema pubblico, incidendo sia sul piano amministrativo-gestionale sia su quello educativo con sfide importanti rispetto alla capacità di trattare dati nel rispetto del mandato istituzionale e di un sistema di senso.

Sul versante amministrativo, l'integrazione dei processi con soluzioni digitali, attuata in modo significativo nell'Istituto nei precedenti scolastici anche nel rispetto degli obiettivi del PNRR, ha favorito la digitalizzazione delle procedure, con benefici in termini di ottimizzazione dei tempi, circolarità dei flussi e archiviazione documentale. Si rilevano ancora margini di sviluppo e per questo si prevede di proseguire con interventi mirati a potenziare l'interoperabilità e garantire tempestività nell'assolvimento degli obblighi di pubblicità legale e trasparenza previsti dal Codice dei Contratti e dalle normative anticorruzione.

Si è pervenuto ad una sistematizzazione e consolidamento di tali processi attraverso strumenti organizzativi, percorsi di valorizzazione delle competenze del personale, consulenze tecniche periodiche e di specifiche sessioni formative; resta la necessità di incrementare le competenze del personale a tempo indeterminato assunto annualmente ma risulta particolarmente significativa l'adesione alla Rete di scuole FVG con capofila l'ISIS "S. Pertini" di Monfalcone, che organizza molti percorsi e fornisce strumenti di supporto. La prospettiva resta quella del miglioramento del servizio all'utenza presidiando la tutela del trattamento dei dati nel rispetto della normativa in vigore.

Per quanto concerne gli aspetti educativi, permane l'attenzione ad un percorso di sviluppo che sostenga i processi di istruzione e formazione sia come acquisizione di competenze specifiche, sia nella consapevolezza che tutti gli apprendimenti si collocano all'interno di sistemi di relazione. È fondamentale offrire agli studenti strumenti che favoriscano un apprendimento sempre più autonomo, tenendo conto anche delle trasformazioni introdotte dal digitale. Le Linee guida per l'orientamento, emanate nel dicembre 2022

nell'ambito della riforma prevista dal PNRR, le Linee guida sull'Educazione civica, riformate ai sensi del Decreto n.183/2024, la legge n.70 del 17 maggio 2024 inerente a Disposizioni e delega al Governo in materia di prevenzione e contrasto del bullismo e del cyberbullismo, la legge n.22 del 19 febbraio 2025 concernente lo sviluppo delle competenze cognitive e trasversali, le Linee guida per l'introduzione dell'Intelligenza Artificiale nelle istituzioni scolastiche – Allegato al DM n. 166 del 09/08/2025, interpellano la Scuola sulla capacità di progettare percorsi che, ponendo attenzione a tematiche considerate emergenze educative e sociali del nostro tempo (bullismo e cyberbullismo, violenza di genere, dipendenze da sostanze e/o dal digitale, educazione alla salute e alla capacità di interazione), si colleghino strettamente agli obiettivi di orientamento, evidenziando l'importanza di interventi finalizzati alla conoscenza di sé, alla valorizzazione dei talenti e delle potenzialità, sviluppando una responsabilità individuale che non può essere sostituita dalla responsabilità sociale; tutto questo con la consapevolezza che il rapporto con il digitale costituisce una dimensione imprescindibile

I progetti realizzati negli ee. ff. 2023, 2024, 2025 con i finanziamenti del PNRR proseguiranno nel 2026 con un potenziamento delle attrezzature che permetterà di affinare gli interventi cooperativi e di carattere laboratoriale in essere, nonché con la realizzazione di percorsi didattici a sistema: insegnamento della lingua inglese, percorsi di approfondimento delle competenze matematico-scientifiche, sviluppo di competenze digitali tutte a partire dalle scuole dell'infanzia.

Contestualmente si prevede la prosecuzione di interventi personalizzati cogliendo spunto dalle prassi realizzate grazie ai finanziamenti di cui al DM 19/2024 al fine di consentire una crescita diffusa.

Parallelamente, si coinvolgeranno bambini e ragazzi – insieme alla comunità educativa – nella costruzione di relazioni funzionali ed efficaci tra pari. Si tratta di un processo che richiede la collaborazione di competenze e azioni educative che non possono essere delegate esclusivamente alla scuola. L'obiettivo prioritario è ricostruire sistemi di riferimento condivisi, agendo all'interno delle classi, nelle relazioni individuali con le famiglie e i nuclei educativi, negli organi collegiali e attraverso progetti e alleanze territoriali. Questo orientamento deve tradursi in pratiche quotidiane diffuse, perché la sua assenza impoverirebbe l'intera comunità.

Infine, sono previsti percorsi formativi sia per il personale docente che per il personale collaboratore scolastico ed amministrativo.

Il Decreto 28 agosto 2018, n. 129, coerentemente con tutte le disposizioni concernenti l'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

I due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

- *“La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di **competenza** ed in **coerenza** con le previsioni del PTOF” (art. 4 c. 1).*
- *“La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio” (art. 2 c. 1).*

Dal punto di vista organizzativo-didattico, l'individuazione di una figura di sistema dedicata al Piano Triennale dell'Offerta formativa, consente di mantenere il presidio dell'orientamento dell'azione progettuale e realizzativa che, sul piano curricolare, viene garantito dalle attività dei Dipartimenti; accanto a questa è stata introdotta una figura di presidio dell'attività di formazione in servizio del personale, a garanzia di una qualificazione e professionalizzazione sempre maggiori.

Contestualmente, sul piano finanziario, l'Istituto continua a impegnarsi con determinazione nel reperimento di risorse aggiuntive rispetto alla dotazione ordinaria assegnata dal Ministero. Tale obiettivo viene perseguito attraverso collaborazioni con gli Enti locali, la partecipazione a bandi PON e a finanziamenti ministeriali dedicati (come quelli previsti dalla L. 440/1997 e dal PNSD), nonché mediante richieste di contributi

regionali e l'adesione a reti di scuole, anche con il ruolo di capofila. A queste risorse si aggiungono i contributi delle famiglie e di soggetti privati, che rappresentano un supporto fondamentale per garantire il funzionamento dell'Istituto, il potenziamento dell'offerta formativa e l'innovazione didattica e tecnologica. Proprio quest'ultima area ha conosciuto un significativo sviluppo grazie a finanziamenti ministeriali specifici, che hanno consentito l'attivazione e il consolidamento della didattica a distanza.

L'IDENTITA' DELL'ISTITUTO

L'Istituto Comprensivo accoglie i tre ordini di scuola che accompagnano gli alunni dai tre ai quattordici anni, includendo la scuola dell'infanzia, la primaria e la secondaria di primo grado. Le sedi sono distribuite in nove plessi situati nei Comuni di Cassacco, Reana del Rojale e Tricesimo, appartenenti all'Unione Territoriale Intercomunale "Unione del Torre", in provincia di Udine. Sono municipalità limitrofe caratterizzate da uno sviluppo economico e sociale tipico delle zone della cinta udinese: la presenza di industrie medio piccole, di un comparto agricolo di modeste dimensioni e di una diffusa presenza di negozi e catene di vendita/commerciali più o meno grandi, alcune "presenza storica sul territorio", altre in rapida comparsa/scomparsa

Nel territorio è presente anche una scuola con finalità speciali, collocata nella frazione di Fraelacco di Tricesimo, che costituisce parte integrante dell'Istituto.

La comunità locale è caratterizzata da una forte identità culturale: la lingua friulana è storicamente parlata dalla maggioranza della popolazione, che si distingue per apertura agli influssi di altre culture.

La presenza di alunni stranieri ha un andamento differenziato nei diversi ordini scolastici all'interno di un incremento complessivo che si attesta circa al 15,24%: in incremento nelle scuole dell'infanzia, dove si passa dal 17% al 21%, in diminuzione nelle scuole primarie dal 15,00% al 14%, con un incremento nelle scuole secondarie di 1° grado dove si passa dall'11,72% all'13,58%

Le scuole sono distribuite secondo quanto rappresentato in tabella:

Ordine scolastico	Comune	C.M.	Indirizzo
Scuole dell'infanzia	CASSACCO	UDAA820016	Via Divisione Julia, 15 - Cassacco
	REANA DEL ROJALE	UDAA820049	Via Stadio, 6 – Reana del Rojale
	TRICESIMO	UDAA820030	P.zza Libertà, 17 - Tricesimo
Scuole primarie	CASSACCO	UDEE82001B	P.le Carlo Sgorlon, 1 - Cassacco
	REANA DEL ROJALE	UDEE82005G	Via del Municipio, 4 – Reana del Rojale
	TRICESIMO - FRAELACCO	UDEE82004E	Via Boreatti, 5 – Fraelacco di Tricesimo
	TRICESIMO	UDEE82003D	Via Europa Unità, 16 - Tricesimo
Scuole secondarie di 1° grado	REANA DEL ROJALE	UDMM82002B	Via Battaglione Julio, 8 – Reana del Rojale
	TRICESIMO	UDMM82001A	Via Volontari della libertà, 20 – Tricesimo

Dal punto di vista progettuale, la scuola mantiene un dialogo costante con il territorio, in un rapporto di reciproco scambio che consente di ottimizzare le risorse disponibili e di arricchire la qualità dell'offerta formativa. Questa sinergia si traduce in collaborazioni significative con gli Enti Locali, che si concretizzano in interventi progettuali senza oneri per l'Istituto, in finanziamenti per attività specifiche e in percorsi co-progettati e co-realizzati.

Il legame con il territorio non è solo funzionale, ma strategico: le risorse economiche erogate e la disponibilità alla fornitura di beni e servizi testimoniano la volontà di costruire alleanze educative stabili, capaci

di sostenere l'innovazione didattica e tecnologica e di rispondere alle sfide formative della comunità. In questo modo, la scuola diventa un nodo centrale di una rete territoriale che condivide obiettivi e responsabilità educative.

Significativa è l'assegnazione di un'azione di coordinamento progettuale alla docente collaboratrice del Dirigente scolastico prof.ssa Alessandra Vanone con risultati apprezzabili relativamente ai livelli di coesione interna e con l'esterno.

I DATI RELATIVI ALL'ISTITUTO

1. Popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico risultano n.925 studenti iscritti al 31 ottobre 2025, distribuiti in 8 sezioni di scuola dell'infanzia, 29 classi di scuola primaria a cui si aggiungono 7 classi della scuola con finalità speciali di Fraelacco e 16 di scuola secondaria di 1^a grado.

Si rappresenta la situazione analitica mediante le tabelle sottostanti.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	8	8	154	0	151	151	6	19%

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	7	7	89	0	0	90	90	8	+1	13%
Seconde	0	0	7	7	98	0	0	98	98	7	0	14%
Terze	0	0	7	7	104	0	0	104	104	11	0	15%
Quarte	0	0	7	7	98	0	0	98	98	12	0	14%
Quinte	0	0	8	8	95	0	0	94	94	11	-1	12%
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Totale	0	0	36	36	484	0	0	484	484	49	+1	14%
Prime	0	1	5	6	105	0	24	82	106	9	0	18%
Seconde	0	0	5	5	107	0	0	106	106	5	0	21%
Terze	0	1	4	5	75	0	22	74	96	10	0	19%
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	2	14	16	287	0	46	262	308	24	0	19%

Le scuole dell'infanzia funzionano tutte su 5 giorni così come la totalità delle classi delle scuole primarie; le classi di scuola secondaria sono per la quasi totalità (14 su 16) a tempo prolungato con funzionamento su 5 o su 6 giorni.

In diverse sedi di queste sono presenti servizi di pre o post accoglienza organizzati dalle amministrazioni comunali in relazione all'orario del trasporto.

L'offerta del tempo scuola vuole fornire risposta alle esigenze organizzative dei nuclei familiari ed è articolata con un tempo di 40 ore settimanali nelle scuole dell'infanzia e nei plessi delle scuole primarie di Fraelacco e di Cassacco, con un tempo differenziato (30 o 40 ore) nelle scuole primarie di Reana del Rojale e Tricesimo, con la prevalenza del Tempo prolungato nelle scuole secondarie di 1° grado.

Le classi funzionanti a tempo pieno e a tempo prolungato consentono una buona offerta formativa con attività laboratoriali specifiche e con percorsi di potenziamento e recupero.

In alcune realtà si garantiscono i servizi di pre o post accoglienza a cura delle amministrazioni comunali.

I Comuni assicurano il trasporto scolastico e il servizio di mensa; quest'ultima è centrale per garantire l'ampiezza dell'offerta formativa del tempo pieno in tutte le scuole dell'infanzia e primarie e del tempo prolungato in entrambe le scuole secondarie di 1° grado.

Gli Uffici amministrativi dell'Istituto Comprensivo si trovano in Via Volontari della Libertà, n.20 a Tricesimo.

Sono funzionanti dal lunedì al sabato con apertura al pubblico in orario antimeridiano e pomeridiano secondo quanto segue:

Orario d'apertura al pubblico:

- 11.00-13.00, da lunedì al sabato da settembre a giugno
- 11.00-13.00, da lunedì al venerdì, luglio e agosto.

È sempre possibile fissare un appuntamento in orario diverso da quello indicato, previo contatto telefonico con l'ufficio interessato (orario d'ufficio 7.30-14.00).

Nei periodi di sospensione delle lezioni l'Ufficio funziona in orario antimeridiano dalle 7.30 alle 13.30.

Il contesto socio economico di provenienza della popolazione scolastica è di livello medio con differenze fra le diverse municipalità.

La percentuale degli alunni con bisogni educativi speciali a ottobre 2025 si attesta complessivamente intorno al 18% con una tendenza incrementale. All'interno si collocano sia gli alunni con disabilità, incluse le situazioni accolte presso la scuola con finalità speciali di Fraelacco, sia gli alunni seguiti dalle Aziende sanitarie e/o dai servizi sociali per diversa tipologia di necessità.

L'Istituto adotta misure organizzative e didattiche mirate a rispondere ai bisogni educativi, delineate nel Piano per l'Inclusione, con interventi che spaziano dall'assegnazione strategica delle risorse umane – in particolare dell'organico potenziato – alla collaborazione con le équipe territoriali (Associazione La Nostra Famiglia, Servizio NPJA di Udine, Equipe Multidisciplinare di Tarcento) e con i Servizi sociali dell'UTI del Torre. A ciò si aggiunge la partecipazione a iniziative formative promosse da diversi soggetti (NPJA di Udine, Ambito 7, reti di scopo, CTS, Ufficio Scolastico Regionale) e l'adesione al Piano di Zona, che prevede un servizio di supporto psico-pedagogico rivolto a famiglie, docenti e studenti della scuola secondaria di primo grado, un'attività che sta riscontrando crescente interesse.

Sul piano didattico, vengono attivate strategie e metodologie differenziate per favorire il successo formativo di ciascun alunno, in costante raccordo con le famiglie. Particolare attenzione è riservata anche agli interventi per gli alunni con cittadinanza non italiana, in un'ottica di inclusione e valorizzazione delle diversità.

L'inclusione rappresenta un principio cardine dell'azione educativa dell'Istituto e si traduce in pratiche quotidiane che mirano a garantire pari opportunità di apprendimento per tutti. Non si tratta solo di rispondere ai bisogni specifici, ma di promuovere una cultura della partecipazione e della valorizzazione delle differenze, in coerenza con le competenze di cittadinanza previste dalle Indicazioni Nazionali. In questo senso, l'inclusione diventa strumento per costruire comunità educative aperte, solidali e capaci di affrontare le sfide sociali e

culturali del presente. Per questo i livelli di sviluppo degli interventi grazie al presidio di una docente con funzione strumentale, sono elevati.

2. Risorse umane

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, alla Direttrice S.G.A., l'organico del personale docente, dei collaboratori scolastici e del personale amministrativo dell'Istituto alla data del 31 ottobre risulta essere costituito da 213 unità, così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	98
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	24
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1 scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	182
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	/
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	31

Di fatto il personale rappresentato in tabella è integrato attraverso incarichi assegnati dall'istituto a seguito di procedura ad evidenza pubblica resa possibile con finanziamenti regionali specifici nella misura di:

- n. 1 unità di personale collaboratore scolastico per n.205 ore fino al termine delle lezioni assegnata alla scuola primaria di Fraelacco;
- n.1 unità di personale collaboratore scolastico di supporto per n.195 ore fino al 09/06/2026 che consente una tempestiva risposta alle esigenze di sostituzione del personale assente, supporto nelle emergenze ed affiancamento in caso di incremento delle necessità;
- n.144 ore assegnate a n.3 unità di assistenti amministrativi in servizio nell'istituto da utilizzare fino al 31/08/2026 per tutti gli adempimenti amministrativi connessi all'aggiornamento della normativa sulla Privacy e sulla sicurezza, interventi all'interno di piattaforme e gestionali specifici, supporto contabile, supporto area personale;
- n.55 ore ad un'assistente amministrativa da utilizzare fino al 31/08/2026 con incarico di supporto nello svolgimento delle pratiche relative al personale (TFR, TFS, pratiche pensionistiche).

Le risorse costituiscono supporto significativo a garanzia di continuità operativa e nel servizio reso ed è particolarmente apprezzabile la disponibilità del personale interno ad un incremento delle prestazioni.

Per garantire la qualità dei servizi, l'Istituto ha rimodulato l'assegnazione del personale ATA, assicurando una distribuzione equilibrata in rapporto alla popolazione scolastica e alla dimensione delle sedi. Per quanto concerne la situazione del personale docente, sono stati garantiti tutti gli insegnamenti nei tempi previsti, pur permanendo criticità nel reperimento di insegnanti per la scuola dell'infanzia e primaria, sia su posto comune sia di sostegno, a causa dell'esaurimento delle graduatorie. Ciò ha reso e rende necessario, in caso di sostituzioni per supplenze brevi, ricorrere alla nuova procedura degli interPELLI con aggravii amministrativi e selezione di personale proveniente da altri profili.

Le dotazioni organiche si mantengono complessivamente stabili, pur in un contesto di graduale ricambio generazionale dovuto ai pensionamenti. All'interno dell'Istituto si registra una collaborazione positiva, sia tra docenti dello stesso profilo sia tra figure professionali diverse, elemento che favorisce l'integrazione e la coerenza educativa.

Permane tuttavia la criticità dei docenti assegnati su posto di sostegno in organico di fatto tutti con incarico a tempo determinato. Nel corrente anno scolastico 2025/2026 la situazione è mitigata dalla riconferma di docenti già in servizio nel precedente anno scolastico che hanno scelto nuovamente le sedi dell'istituto. Questo consente una maggiore continuità negli interventi individualizzati. Permane inoltre una struttura organizzativa solida con la presenza di un documento allegato al PTOF che definisce sistemi di riferimento comuni per orientare l'azione didattica, incontri periodici programmati di confronto e raccordo tra i docenti con tale profilo finalizzati alla formazione continua e alla condivisione di pratiche, un'organizzazione interna con incarichi specifici: un docente con funzione strumentale e un docente incaricato del coordinamento delle scuole secondarie di primo grado.

Il gruppo dei docenti a tempo indeterminato, forte di competenze consolidate e di una prevalenza di anzianità di ruolo superiore ai cinque anni, garantisce continuità nella progettazione educativa delineata nel PTOF. Permane una costante disponibilità alla crescita professionale, anche in relazione all'innovazione didattica, in un contesto operativo sempre più complesso. Gli interventi formativi in corso e quelli programmati saranno accompagnati da comunità di pratiche e gruppi di lavoro dedicati alla ricerca e all'innovazione curricolare.

Particolare attenzione è rivolta non solo agli apprendimenti, ma all'intero processo formativo degli studenti, monitorato e valutato in modo sistematico negli ambiti relazionale, individuale, cognitivo e metacognitivo. L'obiettivo è presidiare le strutture portanti dell'apprendimento, favorendo lo sviluppo di competenze trasversali che consentano di apprendere con livelli crescenti di autonomia e responsabilità. Gli strumenti adottati riflettono anche la cura per la continuità orizzontale e verticale dei percorsi.

L'azione dei docenti è sostenuta dall'impegno dei collaboratori scolastici e degli assistenti amministrativi, con i quali si registra una buona integrazione e una diffusa attenzione alla qualità del proprio operato.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La presenza di nove plessi scolastici richiede una struttura organizzativa ben definita, con funzioni di coordinamento e incarichi interni che assicurino una gestione efficace. La direzione unitaria è garantita da uno staff di riferimento, cui sono attribuiti compiti organizzativi e di promozione, con l'obiettivo di presidiare gli elementi cardine dell'offerta formativa e garantire la continuità orizzontale e verticale dei percorsi. Il funzionigramma, reso maggiormente strutturato anche grazie all'esito dei lavori delle Comunità di pratiche realizzate con le risorse del DM 66/2023, mantiene presidi specifici anche per il raccordo interistituzionale e si è arricchito di una maggiore attenzione allo sviluppo progettuale, attraverso commissioni dedicate all'innovazione didattica, al benessere e alla sicurezza, alla prospettiva di sistema e al plurilinguismo. La crescente disponibilità del personale coinvolto testimonia una responsabilizzazione diffusa.

In base ai bisogni rilevati, è stato confermato il presidio di una figura di sistema per la gestione della documentazione didattica, del sito web e del registro elettronico, funzioni strategiche anche per il raccordo con l'utenza. Altrettanto significativa è la funzione strumentale dedicata al PTOF così come quella inerente alla formazione del personale.

Dal punto di vista operativo, risultano particolarmente funzionali gli strumenti di comunicazione introdotti, come il registro elettronico Nuvola e le piattaforme di condivisione Microsoft 365 Educational. Al personale amministrativo e ai collaboratori scolastici sono assegnati incarichi specifici: ai primi compiti di coordinamento, ai secondi attività di supporto ai bisogni degli alunni.

RISORSE STRUMENTALI, ATTREZZATURE E MATERIALI

La situazione degli edifici scolastici si può dire nel complesso adeguata.

Le scuole sono ampie ed accoglienti; in esse sono presenti sussidi e materiali didattici adeguati in numero e per caratteristiche. Tutte le scuole sono dotate di aree verdi che vengono vissute anch'esse come spazi per l'apprendimento. La disponibilità, inoltre, di strutture delle amministrazioni comunali (impianti sportivi, biblioteche) costituisce un potenziale di rilievo che si concretizza grazie alla significativa collaborazione in atto.

Periodicamente si richiedono alle amministrazioni interventi di manutenzione per il superamento di situazioni di rischio o per la messa a punto di misure di prevenzione in base alle disposizioni vigenti. Con il responsabile della sicurezza dell'Istituto Stefano Rigonat si sono rafforzati gli interventi di controllo dei presidi scolastici con una parallela diffusa e costante formazione.

Sono in fase di completamento gli interventi nel plesso della scuola primaria di Tricesimo, ancora in fase di attuazione quelli che interessano il padiglione sud della scuola primaria di Reana del Rojale, di prossima ultimazione quelli della scuola dell'infanzia di Reana del Rojale.

Le dotazioni strumentali delle scuole sono in continua implementazione grazie all'impegno dell'istituto, anche mediante l'adesione a bandi PON, e alla disponibilità dei Comuni. È proseguita l'attività di incremento delle dotazioni anche con riferimento a quelle destinate ad un utilizzo diretto da parte di alunni con bisogni educativi speciali.

A corredo di quanto riportato viene garantita la funzionalità mediante la presenza di un assistente tecnico in servizio nel nostro Istituto per una volta alla settimana e di una figura di supporto incaricata in qualità di Amministratore di sistema dall'istituto.

Si riportano le attrezzature complessive disponibili.

	LIM	DIGITAL BOARD	PC PORTATILI	PC FISSI	TABLET	PROIETTORI	STAMPANTI
Infanzia Cassacco	-	1	1	1	1	1	1 stampante 1 fotocopiatore con funzione anche di stampante
Infanzia Reana del Rojale	/	1	1	1	1	1	1
Infanzia Tricesimo	/	1	1 + 1	1	1	1	1 1
Primaria Cassacco	2	10	10 + 21 (con carrello di ricarica)	10	0	2	2 + 4
Primaria Fraelacco	/	1	/	4 + 3	/	/	3 + 1 fotocopiatrice che funge anche da stampante.
Primaria Reana del Rojale	12	10 + 22 con relativo carrello ricarica 1 computer	/	12	1	2	2
Primaria Tricesimo	3	11	11 + 22 con relativo carrello ricarica	14	0	0	1 + 1 + 1
Secondaria Reana del Rojale	2	7	40	6 + 6 + 3	/	/	1 1 1
Secondaria Tricesimo	3 + 1	11	28	27	24	2	4 + 1

LA PROTEZIONE E LA PREVENZIONE DEI RISCHI E LA PROTEZIONE DEI DATI SENSIBILI E GIUDIZIARI

La responsabilità della gestione delle procedure di sicurezza coinvolge l'intera organizzazione scolastica, dal Dirigente Scolastico a ciascun lavoratore, secondo le rispettive competenze. L'Istituto si impegna a promuovere una politica orientata alla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (SSL), con particolare attenzione ai rischi biologici, correlati soprattutto alla diffusione di malattie esantematiche.

Sono adottate procedure mirate alla prevenzione e protezione dei rischi, attraverso:

- la definizione di un assetto organizzativo che favorisca il miglioramento continuo;
- la priorità alle azioni preventive;
- l'attuazione delle misure necessarie e la responsabilizzazione di tutto il personale;
- la formazione e sensibilizzazione dei lavoratori affinché operino in modo consapevole e sicuro, secondo i piani formativi;
- il raccordo costante con gli Enti Locali proprietari degli edifici;
- l'assegnazione di incarichi specifici e l'adozione di soluzioni organizzative e metodologiche per le pulizie e l'utilizzo delle attrezzature.

Si è proceduto all'individuazione del Rappresentante dei Lavoratori per la sicurezza (RLS) nella figura della collaboratrice scolastica Cinzia Bosi.

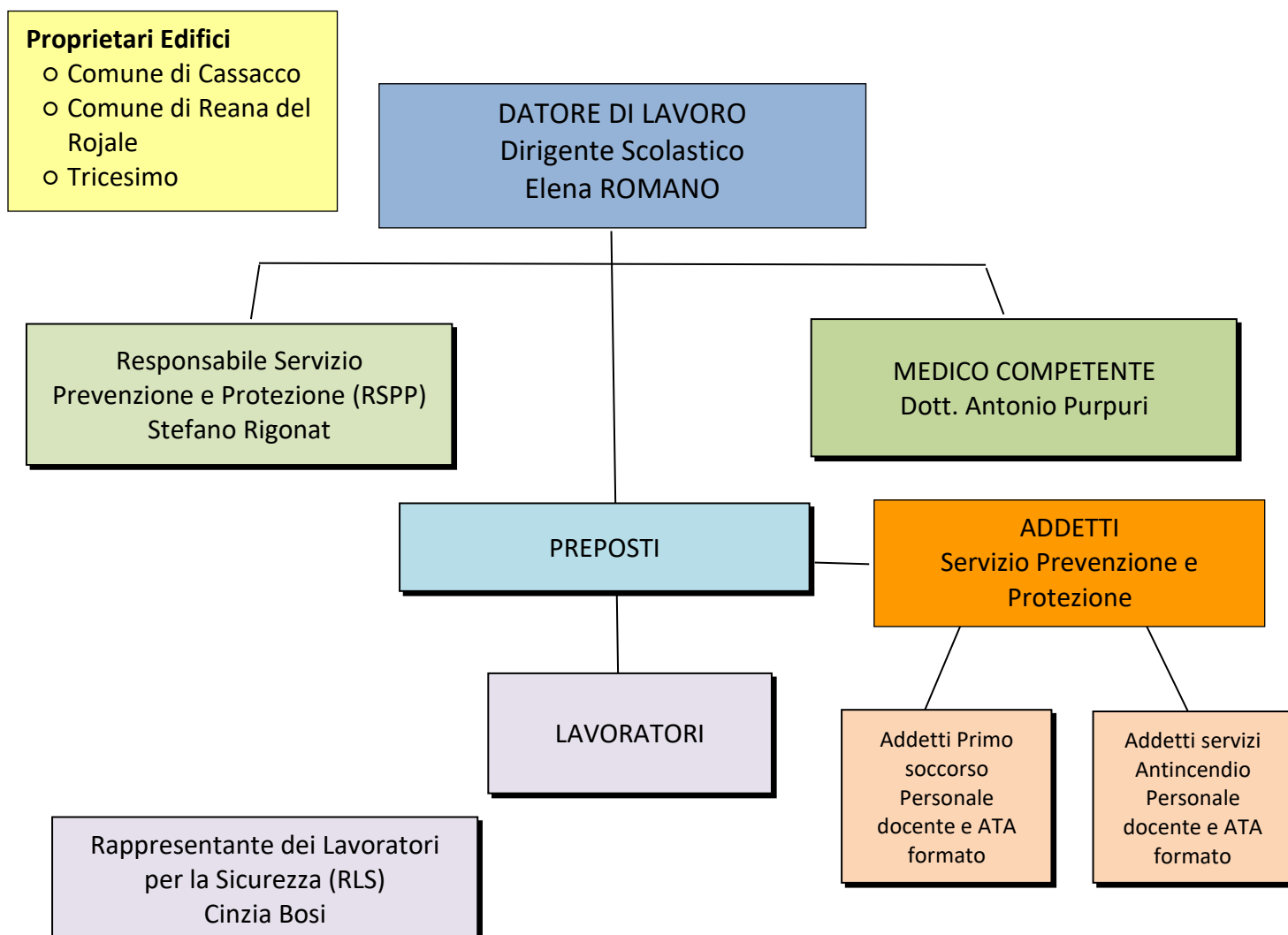
Al personale scolastico si aggiungono figure professionali esterne con compiti di consulenza per gli adempimenti di cui al D.lgs. 81/2008 (RSPP Stefano Rigonat). Grazie ad un partenariato con l'ISIS Pertini di

Monfalcone, è operativo il dott. Antonio Purpuri in qualità di medico competente. Si è avviata la sorveglianza sanitaria anche per il personale collaboratore scolastico.

Per quanto concerne la protezione dei dati, ai sensi del Regolamento (Ue) 2016/679, l'incarico di Data Protection Officer è stato affidato all'avv.to Roberta Malena. Si è provveduto ad implementare le informative d'obbligo, all'attribuzione degli incarichi, all'effettuazione dei percorsi di formazione.

Tutto il personale è impegnato periodicamente nelle attività di formazione previste per legge; si continueranno ad implementare la cultura e le buone prassi sia in merito alla sicurezza sia per quanto riguarda il trattamento dei dati.

ORGANIGRAMMA DELLA SICUREZZA *ai sensi del TUS 81/08*



GLI OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE

Gli obiettivi che l'Istituto intende realizzare mediante la gestione del Programma Annuale sono in stretto collegamento con il Piano dell'Offerta Formativa Triennale e si possono così riassumere:

- **Garantire il miglioramento continuo del servizio scolastico** attraverso:
 - utilizzo razionale e flessibile delle risorse professionali;
 - attribuzione di incarichi temporanei per la sostituzione del personale assente;
 - assegnazione di ore eccedenti al personale disponibile.
- **Ampliare e qualificare la formazione culturale degli alunni** mediante:
 - un'offerta formativa più ricca e articolata;
 - attività opzionali e interventi di esperti esterni;
 - valorizzazione delle associazioni presenti sul territorio.
- **Favorire il successo scolastico:**
 - incrementando la motivazione all'apprendimento;
 - rispettando i ritmi individuali;
 - intervenendo in presenza di disabilità cognitive;
 - ponendo attenzione agli alunni con BES e alle eccellenze;
 - sviluppando competenze sociali.
- **Garantire la continuità curricolare:**
 - orizzontale tra scuole dello stesso ordine;
 - verticale tra i diversi gradi di istruzione (infanzia, primaria, secondaria di primo grado).
- **Incrementare l'innovazione didattica:**
 - utilizzo trasversale delle tecnologie nelle discipline curricolari;
 - sviluppo di percorsi plurilingue e in ambito STEM.
- **Promuovere la formazione e l'aggiornamento del personale:**
 - realizzazione di corsi specifici anche in rete con altre scuole;
 - interventi di esperti;
 - iniziative di ricerca-azione e autoaggiornamento.
- **Favorire la partecipazione degli studenti alla vita socio-culturale del territorio:**
 - adesione alle attività e iniziative promosse da Comuni e associazioni culturali.
- **Presidiare e migliorare la sicurezza e la tutela dei dati personali:**
 - attuazione delle misure previste dalla normativa vigente;
 - promozione della cultura della sicurezza della persona e dei dati.
- **Garantire un servizio efficace ed efficiente all'utenza interna ed esterna:**
 - attivazione di percorsi di riflessione, valutazione e autovalutazione.
- **Implementazione e gestione delle risorse in modo funzionale al miglioramento costante:**
 - partecipazione ad avvisi e bandi di finanziamento.
- **Potenziare il processo di dematerializzazione:**
 - implementazione dell'interoperatività dei sistemi digitali.

PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

La presente relazione è afferente alla parte Tecnica/Contabile predisposta con il supporto del Direttore dei Servizi generali ed Amministrativi e presentata in seduta di Giunta Esecutiva ed è parte integrante e a completamento della relazione illustrativa del Dirigente scolastico presentata in Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Il Programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza e distinto in due sezioni, rispettivamente denominate "entrate" e "spese" (art.5 comma 1 D.L. n.129/2018).

Le **entrate** sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza e le **spese** sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte, per quanto ci riguarda, in:

- a) attività amministrative e didattiche (denominate con A01, A02 e A03)

- b) visite, viaggi e programmi di studio all'estero (A05) e attività di orientamento (A06)
- c) singoli progetti da realizzare (denominati con P)

Dall'analisi delle schede descrittive, specie per quelle progettuali, si coglie la stretta correlazione tra il Piano Triennale dell'Offerta Formativa e il Programma Annuale.

ATTIVITA' E PROGETTI PROGRAMMA ANNUALE 2025				
Decreto 129/2018				
A = ATTIVITA'	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola
			3	Dematerializzazione e flusso informativo in sicurezza
				5
	A02	Funzionamento amministrativo	2	Funzionamento amministrativo
	A03	Didattica	3	Didattica
			020	PNRR - "Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom
			021	PNRR - M4C1 3.1 STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023
			022	PNRR - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023
023			PNRR - Azioni prevenzione contrasto dispersione scolastica DM 19/2024	
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5	Visite didattiche e viaggi di istruzione	
A06	Attività di orientamento	1	Attività di orientamento	
P = PROGETTI	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	1	Area Scientifico, Tecnico e Professionale (Stem/Multilinguismo/Motoria)
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	1	Area Umanistico e Sociale (Musica/Lettura/Inclusione/Dispersione/Cittadinanza)
			2	Area Lingua e Cultura Friulana
				Agenda NORD - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE
	P03	PROGETTI per "CERTIFICAZIONI E CORSI"	3	Progetto per Certificazioni e Corsi"
	P04	PROGETTI per "FORMAZIONE, AGGIORNAMENTO PERSONALE"	4	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	5	Progetti per "Gare e concorsi"
R	R98	Fondo di riserva	98	Fondo di riserva
Z	Z01	Disponibilità da programmare		

In particolare, mediante gli aggregati A01, A02, A03, A05 e A06 si garantiscono le **attività** sotto riportate:

- spese per il funzionamento generale amministrativo per la gestione della rete informatica, per la sicurezza, per il decoro della scuola, per la privacy e per l'assicurazione degli studenti e del personale.
- acquisti di software di gestione del personale, alunni, contabilità, segreteria digitale, spese postali, spese fotocopiatrici;
- spese per il funzionamento generale amministrativo (carta, cancelleria e stampati, pubblicazioni);

- acquisti di materiale didattico, beni inventariabili ad uso didattico, materiale bibliografico ad uso didattico e per il pagamento di prestazioni del personale finanziati con fondi non FIS e non rientranti nei progetti;
- l'attuazione del Piano annuale uscite didattiche, visite e viaggi. Le uscite didattiche costituiscono una parte integrante e qualificante dell'offerta formativa in quanto costituiscono un momento privilegiato di conoscenza, di comunicazione e socializzazione fra gli studenti ed anche la messa in situazione mediante la quale sviluppare competenze trasversali. L'aggregato comprende per lo più finanziamenti di privati. La previsione è stimata in base alle attività realizzate nell'e.f. 2025;
- le attività di orientamento con particolare attenzione al coordinamento delle iniziative realizzate per gli alunni in stretto raccordo con i servizi e le scuole.

Per quanto riguarda i **progetti**, gli stessi sono rivolti da un lato alla formazione del personale, dall'altro all'ampliamento degli orizzonti culturali e formativi degli alunni, alla luce degli obiettivi stabiliti dai trattati internazionali e dell'Unione europea e dai documenti di recepimento nazionali sui tempi dell'apprendimento permanente per la conoscenza, la creatività e l'innovazione.

LA RELAZIONE TECNICO CONTABILE

Il programma annuale rappresenta il principale documento contabile mediante il quale vengono programmate tutte le operazioni finanziarie che l'istituzione scolastica prevede di compiere nel corso dell'anno solare. Esso comprende tutte le entrate che si prevede di accertare, ovvero riscuotere e, conseguentemente, in relazione ad esse, tutte le spese che si prevede di impegnare, ovvero pagare.

Il nuovo programma annuale sotto il profilo temporale e del contenuto, come il vecchio "bilancio di previsione" è un bilancio **finanziario, preventivo, di competenza**, con durata riferita all'anno solare dal 1° gennaio al 31 dicembre (art. 4 Decreto Interministeriale n. 129/2018).

È **finanziario**, perché la gestione delle istituzioni scolastiche si svolge essenzialmente attraverso l'entrata e l'uscita di denaro.

È **preventivo**, perché viene compilato prima che inizi l'anno finanziario cui si riferisce; esso, infatti, contiene somme che si prevede di riscuotere nel periodo al quale il programma si riferisce e le spese che si prevede di pagare nello stesso periodo.

È **di competenza**, perché indica le entrate che si ritiene di accertare durante l'anno finanziario, indipendentemente dal fatto che poi siano riscosse o non riscosse, e le spese per le quali si assume l'impegno di pagare nello stesso periodo, indipendentemente dal fatto che poi siano pagate. Per questa sua caratteristica, proprio perché tiene conto del momento giuridico in cui sorge per la scuola il diritto di riscuotere e l'obbligo di pagare, a fine esercizio si formano i *residui attivi*, cioè le entrate accertate e non riscosse, ed i *residui passivi*, cioè le spese impegnate e non pagate.

La predisposizione del programma annuale avviene mediante la corretta compilazione dei seguenti modelli predisposti dall'amministrazione che si allegano:

- mod. A – programma annuale
- mod. B – scheda illustrativa finanziaria progetti/attività con Sintesi Piano offerta formativa
- mod. C – situazione amministrativa presunta
- mod. D – utilizzo avanzo di amministrazione presunto

ENTRATE

Aggregato 01 – Avanzo di amministrazione presunto

La determinazione dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2025, e.f. 2026, che di seguito si espone risulta, come da norma, articolato in due voci:

- a) **avanzo non vincolato**, comprende tutte le economie che si sono realizzate nel corso dell'esercizio relativamente a tutti i finanziamenti che non avevano una destinazione vincolata e che, pertanto, possono essere destinate discrezionalmente a copertura di qualsiasi attività o progetto;
- b) **avanzo vincolato**, comprende tutte le economie derivanti da finanziamenti a destinazione vincolata e che pertanto devono essere reimpiegate per la realizzazione delle stesse finalità nell'ambito di ciascun progetto o attività.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.l. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	Liv. 3	ENTRATE	(importo in euro)
01			Avanzo di amministrazione presunto	307.062,97
	01		Non vincolato	87.231,95
	02		Vincolato	219.831,02
03			Finanziamenti dallo Stato	15.733,33
	01		Dotazione ordinaria	15.733,33
		1	<i>Funzionamento amministrativo -didattico dell'esercizio</i>	15.733,33
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	51.895,00
	04		Comune vincolati	51.895,00
		1	<i>Comune di TRICESIMO</i>	24.390,65
		2	<i>Comune di REANA DEL ROJALE</i>	17.125,35
		3	<i>Comune di CASSACCO</i>	10.379,00
06			Contributi da privati	15.000,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	15.000,00
		1	<i>Visite didattiche e viaggi di istruzione</i>	15.000,00
Totale entrate				389.691,30

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	307.062,97
	01	Non vincolato	87.231,95
	02	Vincolato	219.831,02

L'avanzo di amministrazione (determinato mediante la compilazione del mod. C) deve essere distribuito, per la parte vincolata sugli aggregati dei progetti/attività cui è destinato e per la parte senza vincolo su tutti i progetti e le attività che si ritiene opportuno finanziare.

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 307.062,97 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 87.231,95 senza vincolo di destinazione e di € 219.831,02 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 223.306,85.

Le voci sono state così suddivise:

L'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	10.912,38
A.A01.3	Dematerializzazione e flusso informativo in sicurezza	0,00	7.095,16
A.A01.5	Corsi sulla Sicurezza del D. Lgs. 81/08	0,00	829,00
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	0,00	26.735,77
A.A03.3	Didattica	0,00	26.984,07
A.A03.020	PNRR - "Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom	7.015,79	0,00
A.A03.021	PNRR - M4C1 3.1 STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023	20.148,02	0,00
A.A03.022	PNRR - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	6.310,56	0,00
A.A03.023	PNRR - Azioni prevenzione contrasto dispersione scolastica DM 19/2024	34.077,93	0,00
A.A05.5	Visite didattiche e viaggi di istruzione	6.541,36	0,00
A.A06.6	Attività di orientamento	1.810,99	0,00
P.P01.1	Area Scientifico, Tecnico e Professionale (Stem/Multilinguismo/Motoria)	48.190,01	0,00
P.P02.1	Area Umanistico e Sociale (Musica/Lettura/Inclusione/Dispersione/Cittadinanza)	31.530,76	0,00
P.P02.2	Area Lingua e Cultura Friulana	1.418,55	0,00
P.P02.3	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-20, ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-13 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	29.480,00	0,00
P.P03.3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	0,00	3.018,03
P.P04.4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	33.307,05	0,00
P.P05.5	Progetti per Gare e concorsi	0,00	1.100,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 219.831,02 e non vincolato di € 76.674,41. La parte rimanente di € 10.557,54 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	15.733,33
	01	Dotazione ordinaria	15.733,33

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	15.733,33	Funzionamento amministrativo -didattico dell'esercizio

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate ...

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	51.895,00
	04	Comune vincolati	51.895,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.4.1	24.390,65	Comune di TRICESIMO
5.4.2	17.125,35	Comune di REANA DEL ROJALE
5.4.3	10.379,00	Comune di CASSACCO

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	15.000,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	15.000,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
6.4.1	15.000,00	Visite didattiche e viaggi di istruzione

S P E S E

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	203.640,86
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.069,87
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	14.145,71
		3	<i>Dematerializzazione e flusso informativo in sicurezza</i>	10.095,16
		5	<i>Corsi sulla Sicurezza del D. Lgs. 81/08</i>	2.829,00
	A02		Funzionamento amministrativo	32.735,77
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	32.735,77
	A03		Didattica	120.482,87
		3	<i>Didattica</i>	52.930,57
		020	<i>PNRR - "Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom</i>	7.015,79
		021	<i>PNRR - M4C1 3.1 STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023</i>	20.148,02
		022	<i>PNRR - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023</i>	6.310,56
		023	<i>PNRR - Azioni prevenzione contrasto dispersione scolastica DM 19/2024</i>	34.077,93
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.541,36
		5	<i>Visite didattiche e viaggi di istruzione</i>	21.541,36
	A06		Attività di orientamento	1.810,99
		6	<i>Attività di orientamento</i>	1.810,99
P			Progetti	174.992,90

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	48.190,01
		1	Area Scientifico, Tecnico e Professionale (Stem/Multilinguismo/Motoria)	48.190,01
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	88.377,81
		1	Area Umanistico e Sociale (Musica/Lettura/Inclusione/Dispersione/Cittadinanza)	57.479,26
		2	Area Lingua e Cultura Friulana	1.418,55
		3	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-20, ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-13 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	29.480,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.018,03
		3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	3.018,03
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	34.307,05
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	34.307,05
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	1.100,00
		5	Progetti per Gare e concorsi	1.100,00
R			Fondo di riserva	500,00
	R98		Fondo di riserva	500,00
Per un totale spese di €				379.133,76

Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	10.557,54
Totale a pareggio				389.691,30

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.145,71
------------	----------	-----------------------------------------------------	------------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.912,38	01	Spese relative al funzionamento generale e decoro della scuola	14.145,71
03	Finanziamenti dallo Stato	3.233,33			

A01	2	PNRR - 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole	0,00
------------	----------	--------------------------------------------------------------------------	-------------

PNRR - 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

A01	3	Dematerializzazione e flusso informativo in sicurezza	10.095,16
------------	----------	--------------------------------------------------------------	------------------

Dematerializzazione e flusso informativo in sicurezza

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.095,16	01	Spese relative al progetto	10.095,16
03	Finanziamenti dallo Stato	3.000,00			

A01	5	Corsi sulla Sicurezza del D. Lgs. 81/08	2.829,00
------------	----------	------------------------------------------------	-----------------

Corsi sulla Sicurezza del D. Lgs. 81/08

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	829,00	01	Spese relative al progetto	2.829,00
03	Finanziamenti dallo Stato	2.000,00			

A02	2	Funzionamento amministrativo	32.735,77
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	26.735,77	01	Spese relative al funzionamento amministrativo della scuola	32.735,77
03	Finanziamenti dallo Stato	6.000,00	99	Partite di giro	1.000,00
99	Partite di giro	1.000,00			

A03	3	Didattica	52.930,57
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	26.984,07	01	Spese relative al progetto	52.930,57
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.946,50			

A03	020	PNRR - "Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom"	7.015,79
------------	------------	----------------------------------------------------------------	-----------------

PNRR - "Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.015,79	01	Spese relative al progetto	7.015,79

A03	021	PNRR - M4C1 3.1 STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023	20.148,02
------------	------------	--------------------------------------------------------------	------------------

PNRR - M4C1 3.1 STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	20.148,02	01	Spese relative al progetto	20.148,02

A03	022	PNRR - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	6.310,56
------------	------------	------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------

PNRR - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.310,56	01	Spese relative al progetto	6.310,56

A03	023	PNRR - Azioni prevenzione contrasto dispersione scolastica DM 19/2024	34.077,93
------------	------------	------------------------------------------------------------------------------	------------------

PNRR - Azioni prevenzione contrasto dispersione scolastica DM 19/2024

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	34.077,93	01	Spese relative al progetto	34.077,93

A05	5	Visite didattiche e viaggi di istruzione	21.541,36
------------	----------	-------------------------------------------------	------------------

Visite didattiche e viaggi di istruzione

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.541,36	01	Spese relative al progetto	21.541,36
06	Contributi da privati	15.000,00			

A06	6	Attività di orientamento	1.810,99
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.810,99	01	Spese relative al progetto	1.810,99

P01	1	Area Scientifico, Tecnico e Professionale (Stem/Multilinguismo/Motoria)	48.190,01
------------	----------	--------------------------------------------------------------------------------	------------------

Area Scientifico, Tecnico e Professionale (Stem/Multilinguismo/Motoria)

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	48.190,01	01	Spese relative al progetto	48.190,01

P02	1	Area Umanistico e Sociale (Musica/Lettura/Inclusione/Dispersione/Cittadinanza)	57.479,26
------------	----------	-------------------------------------------------------------------------------------------	------------------

Area Umanistico e Sociale (Musica/Lettura/Inclusione/Dispersione/Cittadinanza)

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	31.530,76	01	Spese relative al progetto	57.479,26
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.948,50			

P02	2	Area Lingua e Cultura Friulana	1.418,55
------------	----------	---------------------------------------	-----------------

Area Lingua e Cultura Friulana

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.418,55	01	Spese relative al progetto	1.418,55

P02	3	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-20, ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-13 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	29.480,00
------------	----------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------

Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-20, ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-13 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	29.480,00	01	Spese relative al progetto	29.480,00

P03	3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	3.018,03
------------	----------	----------------------------------------------------------	-----------------

Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.018,03	01	Spese relative al progetto	3.018,03

P04	4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	34.307,05
------------	----------	--------------------------------------------------------------	------------------

Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	33.307,05	01	Spese relative al progetto	34.307,05
03	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00			

P05	5	Progetti per Gare e concorsi	1.100,00
------------	----------	-------------------------------------	-----------------

Progetti per Gare e concorsi

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.100,00	01	Spese relative al progetto	1.100,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

/	R98	Fondo di riserva	500,00
----------	------------	-------------------------	---------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

I fondi sono stati così accantonati:

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	10.557,54
----------	-------------	-------------------------------------------------	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
01			Avanzo di amministrazione presunto	10.557,54
	01		Non vincolato	10.557,54

Parte della disponibilità finanziaria è stata destinata una parte all'aggregato A1.1 per la somma di € 2.000,00 e € 6.000,00 all'aggregato A1.16.

VERIFICA E VALUTAZIONE

Il Programma Annuale non deve essere considerato una struttura rigida e immutabile, ma uno strumento dinamico, capace di adattarsi all'evoluzione delle attività scolastiche.

È prevista una valutazione articolata su due livelli:

- **degli esiti complessivi** dell'attività didattica e del Programma, effettuata dal Dirigente Scolastico in sede di Collegio dei Docenti e Consiglio di Istituto, attraverso la redazione del Bilancio Consuntivo e della Relazione intermedia (30 giugno) predisposta da Dirigente e DSGA;
- **degli esiti delle attività progettuali**, a cura dei responsabili dei progetti e delle azioni correlate, analizzando:
 - ricadute e obiettivi raggiunti;
 - livello di conseguimento degli obiettivi;
 - tempi di realizzazione;
 - mezzi adottati;
 - collaborazioni attivate;

- risorse economiche investite.

La verifica dovrà includere anche l'individuazione delle possibilità di miglioramento emerse durante l'attuazione, orientando così il sistema verso un processo di miglioramento continuo.

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo di Tricesimo per l'anno finanziario 2026 è stato predisposto tenendo conto delle attività fondamentali della scuola, finalizzate all'erogazione del servizio di istruzione e formazione, in coerenza con il PTOF.

La redazione ha seguito tutte le fasi principali del percorso, partendo dalla programmazione formativa prevista nel PTOF – sintesi di obiettivi e bisogni ridefiniti tenendo conto degli orientamenti del ministero forniti anche nella comunicazione inerente all'elaborazione dei documenti strategici (RAV, Rendicontazione sociale, PTOF) – e allocando le risorse finanziarie in relazione a essa. Va evidenziato che una parte della progettazione è sostenuta da risorse non confluenti nel bilancio dello Stato, poiché erogate tramite il cedolino unico, destinate al pagamento di prestazioni aggiuntive del personale docente e ATA.

La progettazione educativa, didattica e organizzativa del PTOF e quella finanziaria del Programma Annuale sono integrate da un criterio di ottimizzazione delle risorse, volto a garantire economicità, efficienza ed efficacia, principi che devono caratterizzare l'azione amministrativa della Pubblica Amministrazione. L'intero processo si ispira al principio di trasparenza, assicurato attraverso la pubblicità degli atti amministrativi, il coinvolgimento degli organi collegiali e una capillare informazione all'utenza. Un supporto significativo proviene dai contributi delle famiglie e dalla rete di Enti territoriali (Regione, Comuni, ecc.), che condividono l'attenzione ai bisogni formativi e alla valorizzazione della scuola.

Fondamentale è l'apporto professionale di tutto il personale, orientato a garantire un servizio di istruzione di qualità. Eventuali variazioni al Programma Annuale saranno deliberate dal Dirigente Scolastico e/o dal Consiglio di Istituto, che dovrà comunque prendere atto dello stato di attuazione entro il 30 giugno, ai sensi dell'art. 10, comma 1, del D.I. 129/2018. Si assicura inoltre che ogni gestione farà parte integrante del presente Programma.

La presente relazione, il "Programma Annuale" e i rispettivi allegati saranno trasmessi al Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 5, comma 8 del D.I. 129/2018 così come predisposti dal Dirigente scolastico coadiuvato dal Direttore s.g.a. incaricato e riportato nella modulistica ministeriale.

La presente relazione è stata oggetto di discussione, fatta propria e approvata all'unanimità dalla Giunta Esecutiva del 26/11/2025 e sarà presentata al Consiglio di Istituto convocato per il giorno 17/12/2025.

Il Direttore dei SGA incaricato
Mara Fasiolo

Il Dirigente scolastico
Elena Romano