



## Relazione Programma Annuale A.F. 2026

### 1. Premessa

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

#### PREMESSA

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e costituisce la traduzione in termini finanziari di quanto stabilito nel PTOF approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 45 del 12.12.2025. Il Programma Annuale, infatti, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'offerta formativa e al PTOF, rende possibile una programmazione integrata didattico- finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituzione scolastica.

La presente relazione rileva i tratti fondamentali della programmazione relativa all'anno 2026, in sintonia con gli obiettivi dell'offerta formativa per l'a.s. 2025/2026 nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa Triennale.

#### NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Ai fini della predisposizione del Programma Annuale 2026, si è ottemperato alla nota MIM prot. 24599 del 18/11/2025, recante la proroga del termine di predisposizione del Programma Annuale 2026 al 15/01/2025.

Nel predisporre il Programma Annuale 2026, il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, ha tenuto presenti i seguenti elementi e riferimenti normativi:

- D.I. 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amm. Pubbliche come prefigurato dal Dlgs. 91/2011;
- D.M. 1 marzo 2007 n. 21 "Determinazione dei parametri e dei criteri per le assegnazioni delle risorse finanziarie alle scuole" (c.d. Capitoloni);
- Nota MIM n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota MIM n. 74 del 5 gennaio 2019 "Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile";
- Nota MIM prot. n. 9864 del 30 settembre 2025 "Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026";
- Nota MIM prot. 24599 del 18/11/2025 recante la proroga del termine per la predisposizione del programma annuale 2026.

#### PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, 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.

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale. Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del

P.A.:

- "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie



dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3);

- "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

Il Programma Annuale, pertanto, deve essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e orientamento stabilite dal PTOF approvato dal Collegio dei Docenti con delibera n. 188 dell'11.12.2025 e dal Consiglio di Istituto con delibera n. 45 del 12/12/2025 e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi ai criteri di sopra espressi.

L'esercizio finanziario 2026 si connota per alcune indicazioni evidenziate nella nota MIM prot. n. 9864 del 30 settembre 2025 e in quelle degli esercizi precedenti: dotazione ordinaria per spese funzionamento amministrativo-didattico rapportata a 8 mesi (periodo gennaio/ agosto 2026); dotazione ordinaria per il periodo settembre-dicembre 2026; spese di missione ai "Revisori dei conti" da coprire con l'assegnazione per il funzionamento e ripartite pro-quota tra le scuole dell'ambito di revisorato; eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria potranno essere disposte con assegnazioni - da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite; da segnalare che non si escludono altri finanziamenti dello Stato che saranno oggetto di variazioni al P.A. 2026.

Il M.I.M. – Direzione Generale per l'edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche, con la nota sopra indicata, ha fornito una prima indicazione delle risorse assegnate a questo Istituto, secondo i parametri dimensionali previsti dal D.M. 834/2015, per la stesura del PA 2026, pari a € 20.562,67 per la "Quota Funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio – agosto 2026". La nota si muove in conformità da quanto prescritto dall'art. 5 comma 10 del D.I. 129/2018, in linea di sostanziale e formale continuità con quella relativa al programma annuale 2025 e in attuazione della Legge n. 107 del 13/07/2015.

Nella stessa nota sono riportate le assegnazioni per il Fondo Miglioramento Offerta Formativa da gestire tramite il Cedolino Unico del Portale NOI PA del MEF. In applicazione dell'art.7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n.59, convertito nella legge 135 del 2012, che ha esteso il c.d. Cedolino Unico anche alle supplenze brevi e saltuarie, la somma assegnata per il pagamento delle suddette supplenze non deve essere prevista in bilancio né accertata. La stessa viene gestita tramite cedolino unico, attraverso il Service NoiPa del MEF, così come avviene per la dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche e i finanziamenti per gli incarichi specifici, le funzioni strumentali, le ore eccedenti per i progetti di avviamento alla pratica sportiva, le ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti.

In ogni caso si procederà a

- utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato destinandolo alle attività e progetti di competenza;

- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del MIM;

- impegnare i fondi del FIS per le attività programmate;

- nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza

dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente

a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa

medesima.

Il PA relativo all'E.F. 2026 di questa Istituzione scolastica si presenta coerente con le linee di indirizzo, le attività e i progetti tutti deliberati nel PTOF di cui alla delibera del Consiglio d'Istituto n. 45 del 12.12.2025; tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti. L'E.F. 2026 è caratterizzato da una pluralità di attività ormai consolidate da anni, unitamente a progetti più nuovi legati a esigenze e/o sperimentazioni più recenti.

Da evidenziare inoltre i finanziamenti assegnati a questo Istituto per la realizzazione dei Progetti PNRR - Missione 4 Progetto M4C1I3.2.2022 961 "Progetto ambienti di apprendimento in continuità" (in fase di rendicontazione in piattaforma); PNRR D.M. 65- (in fase di approvazione di primo livello); PNRR D.M. 66 Progetto "(in fase di rendicontazione); PNRR D.M. 19 (in fase di rendicontazione) - Progetto2025-FSE+ AGENDA NORD - ESO4.6.A1.B- L'APPETITO VIEN STUDIANDO #8- CUP H34D24003040007 FSE+ AGENDA NORD - ESO4.6.A2.B- L'APPETITO VIEN CREANDO #8- CUP H34D24003050007 FSE+ Agenda NORD.



Il P.A. 2026 presenta pertanto un impianto di forte continuità con il passato, pur con una costante attenzione e prudenza nella gestione economica, sia per l'ordinario funzionamento, sia nelle spese per i progetti di arricchimento, a fronte dell'andamento finanziario degli ultimi anni.

Per la stesura del Programma Annuale 2026 di questa Istituzione scolastica il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere ai bisogni obiettivi formativi individuati nel PTOF. Per cercare di superare l'eventuale asincronia tra PTOF e PA, si procederà con variazioni in corso d'anno.

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

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- la risposta ai bisogni educativi emergenti che la scuola in quanto istituzione è tenuta a dare;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto Comprensivo;
- le peculiarità e specifiche connotazioni dei singoli plessi.

Per individuare le somme previste nel Programma Annuale ci si è quindi riferiti agli aspetti presi in considerazione a seguire.

### 1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	I.C. N.8 BOLOGNA CA' SELVATICA	VIA CA' SELVATICA 11 - 40123 BOLOGNA BO	BOAA85100B
AA	MANZOLINI	VIA S. ISAIA, 20 - 40123 BOLOGNA BO	BOAA85101C
EE	ARMANDI AVOGLI	VIA SARAGOZZA 238 - 40135 BOLOGNA BO	BOEE85102P
EE	BOMBICCI	VIA TURATI 84 - 40134 BOLOGNA BO	BOEE85103Q
EE	MANZOLINI	VIA S.ISAIA 16 - 40123 BOLOGNA BO	BOEE85104R
EE	XXI APRILE - I.C. N. 8 BOLOGNA	VIA XXI APRILE 1945 24 - 40134 BOLOGNA BO	BOEE85105T
MM	GUINIZELLI - 8 BOLOGNA	VIA CA' SELVATICA 11 - 40123 - BO	BOMM85101L

La dimensione dell'Istituto Comprensivo, con 7 plessi, determina inevitabilmente una complessità organizzativa e gestionale che pone a tutto il personale in servizio un esercizio continuo di verifica/ autoanalisi/ricerca di soluzioni più efficaci.

Sono molto sentiti i problemi di raccordo interno sia orizzontale (scuole dello stesso grado) sia verticale (tra i 3 ordini di scuole), le modalità della progettazione integrata e della verifica unitaria. Una dinamica sempre presente nelle intenzioni di questa Direzione e dello Staff è il rapporto continuo e dinamico tra le scelte collegiali e i gruppi tecnici ristretti.

### 1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 2716 alunni distribuiti su 123 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
---------------	--------	---------------	--------



AA	I.C. N.8 BOLOGNA CA' SELVATICA	62	1.358
AA	MANZOLINI	2	45
EE	ARMANDI AVOGLI	6	140
EE	BOMBICCI	9	172
EE	MANZOLINI	9	192
EE	XXI APRILE - I.C. N. 8 BOLOGNA	11	226
MM	GUINIZELLI - 8 BOLOGNA	24	583

### 1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 192 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 158 - Personale docente
- N. 33 - Personale ATA



## 2. Obiettivi

### 2.1. Obiettivi PTOF

Il Programma annuale è stato predisposto in stretto rapporto con il PTOF elaborato per il triennio, orientato ai seguenti obiettivi:

- innalzamento dei livelli di istruzione e delle competenze degli alunni, nel rispetto dei tempi e degli stili di apprendimento;
- prevenire e contrastare l'abbandono, la dispersione scolastica, ogni forma di discriminazione e di bullismo. Per l'anno scolastico 2025/2026, in prosecuzione di quanto avviato il precedente anno scolastico a seguito, anche alle misure poste in essere dal PNRR e contestuale assegnazione di risorse, ci si pone il potenziamento della digitalizzazione nella didattica al fine di potenziare le competenze degli alunni e dei docenti per garantire il piano didattico digitale integrato che è parte integrante del PTOF.
- sviluppo e potenziamento delle competenze digitali; potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche; valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche (italiano, inglese, francese );
- garantire il diritto allo studio e le pari opportunità di successo formativo e d'istruzione degli alunni; al potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati.
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica;

Il programma annuale alla luce degli obiettivi individuati deve garantire continuità tra progettazione didattica e programmazione finanziaria rispetto delle:

- indicazioni del Collegio dei Docenti;
- indicazioni del Consiglio di Istituto;
- indicazioni dei team docenti dei vari consigli di intersezione, interclasse e di classe;
- quantificazione delle risorse;
- monitoraggio dei bisogni;
- individuazione degli obiettivi, metodi, mezzi e risorse; attribuzione degli incarichi;
- definizione dei tempi; programmazione precisa dell'intervento finanziario su tutte le attività didattiche previste, finanziando progetti e/o apportando tagli secondo criteri trasparenti e oggettivi che trovino motivazione in alcune essenziali caratteristiche a cui i progetti dovranno corrispondere (compatibilità con il PTOF e presenza delle risorse necessarie);

La finalità è quella di utilizzare per intero le risorse disponibili, sia per migliorare il servizio a livello di dotazione strumentale, sia per incentivare adeguatamente tutto il personale attraverso azioni formative.



### 3. Bilancio

#### 3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>619.703,30</b>
	1.1	Non Vincolato	258.239,80
	1.2	Vincolato	361.463,50

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti.

Il Fondo Cassa come da Modello T56 della Banca d'Italia concordante con l'estratto conto della Banca Cassiera "Credit Agricole" e il Giornale di Cassa dell'Istituto al 31/12/2025 risulta di € 247.104,35

L'Avanzo di amministrazione 2025 è costituito da:

Fondi Statali degli anni precedenti e ulteriore assegnazione integrativa accreditata il 31/12/2025;

Fondi per l'orientamento alunni e residui esami di stato anni precedenti;

Fondi residui del PNRR - PNRR D.M. 65 € 19.197,77 (progetto in fase di approvazione di primo livello); D.M. 66 € 36.895,96 (progetto in fase di rendicontazione); D.M. 19 € 49.823,33 (progetto in via di rendicontazione) - non ancora utilizzati per la retribuzione del personale interno ed esperti coinvolti nei progetti e materiale di pubblicità;

Fondi residui del PNRR D.M. 61-2023 -ERASMUS+ PNRR 2021-27 -IT02-KA122-SCH-000219325 CUP B56E23004900006 (progetto in fase di rendicontazione) € 21.312,12

Assegnazione del FSE+ Agenda Nord- per il finanziamento di n. 2 progetti- ESO4.6 A1.B ESO4.6.A1.B-FSEPNEM-2024-164 30.300,00 € -ESO4.6 A2.B ESO4.6.A2.B-FSEPNEM-2024-82 12.120,00 €;

Fondi Residui dei Progetti FESR e FSE conclusi ma non interamente liquidati che Presentano Residui inseriti nell'Aggregato Z;

Fondi del Comune di Bologna di diritto allo Studio, Fondi accoglienza alunni Nai;

Residui Fondi dei genitori - contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa anni precedenti e a.s. 2025/26 con i quali si realizzeranno vari Progetti inseriti nel PTOF;

Nell'aggregato Z vengono inseriti i seguenti Fondi per un totale di € 66.245,05:

Residui non utilizzati di anni precedenti, che saranno oggetto di eventuali restituzioni di fondi, quali:

FESR Infanzia € 44.881,14,

FESR RETI CABLATE € 1.337,70,

FESR DIGITAL BOARD € 91,23,



FSE Apprendimento e socialità Scuola Attiva € 11.533,06,

FSE Apprendimento e socialità Cre-Attivi € 1.128,01 -

Fondi assegnati durante il periodo di Covid per un totale di € 5.873,91,

Sportello d'ascolto € 1.400,00.

Si dà atto altresì che nell'A.F. 2025 si è proceduto alla radiazione di residui passivi relativi agli anni precedenti, pari a Euro 31.754,98, in relazione ai quali non si era rinvenuta alcuna documentazione inerente all'obbligazione dell'Istituto nei confronti del personale scolastico in merito alla debenza di compensi risalenti agli anni precedenti, alcuni dei quali risalenti addirittura all'anno 2009, nonché fondi relativi all'attuazione di progetti non realizzati nel corso del periodo Covid 19.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>			
	<b>A.1</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.571,53	41.682,19	6.889,34
	<b>A.2</b>	Funzionamento amministrativo	21.298,87	18.004,87	3.294,00
	<b>A.3</b>	Didattica	228.792,63	77.771,98	151.020,65
	<b>A.4</b>	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	<b>A.5</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.808,59	4.052,57	9.756,02
	<b>A.6</b>	Attività di orientamento	1.213,63	0,00	1.213,63
<b>P</b>		<b>Progetti</b>			
	<b>P.1</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	504,64	0,00	504,64
	<b>P.2</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	222.246,77	33.936,80	188.309,97
	<b>P.3</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	<b>P.4</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.021,59	16.546,34	475,25
	<b>P.5</b>	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>			
	<b>G.1</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	<b>G.2</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	<b>G.3</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	<b>G.4</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>			<b>553.458,25</b>	<b>191.994,75</b>	<b>361.463,50</b>
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>			<b>66.245,05</b>	<b>66.245,05</b>	<b>0,00</b>



### 3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>20.562,67</b>
	1	Dotazione ordinaria	20.562,67
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>44.000,00</b>
	4	Comune vincolati	44.000,00
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>46.100,00</b>
	1	Contributi volontari da famiglie	15.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.500,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00

Le entrate previste per l'esercizio Finanziari 2026 sono costituite da :

Entrate dello Stato per il Funzionamento (nota n. 9864 del 30/09/2025) € 20.562,67;

Finanziamento del Comune in via previsionale € 16.000,00 per le Spese di Funzionamento, € 28.000,00 per il contributo dei libri di Testo per gli alunni della Scuola Primaria;

Finanziamento volontario dei Genitori per l'ampliamento dell'Offerta Formativa a.s. 2025-26 € 15.000,00 distribuito per i vari progetti tra i vari ordini di scuola. Tale contributo volontario sarà destinato per l'importo di Euro 7.000,00 alla realizzazione dei Progetti rientranti nell'Ampliamento dell'Offerta Formativa della Scuola dell'Infanzia e Primaria (laboratori teatrali) e, per l'importo di Euro 8.000,00, alla realizzazione dei Progetti rientranti nell'Ampliamento dell'Offerta Formativa della Scuola Secondaria di I grado (Progetto Argilla; Attività sportiva pomeridiana; Avviamento allo studio della lingua latina). In relazione a tali destinazioni, si precisa che il contributo volontario sarà destinato alle seguenti voci di spesa: Spese di personale (compensi netti, oneri fiscali e previdenziali); Prestazioni professionali specialistiche (compensi per esperti esterni e relativi oneri fiscali).

Finanziamento volontario dei Genitori per la copertura assicurativa € 5.500,00

Finanziamento volontario per la copertura assicurativa del personale: € 600;

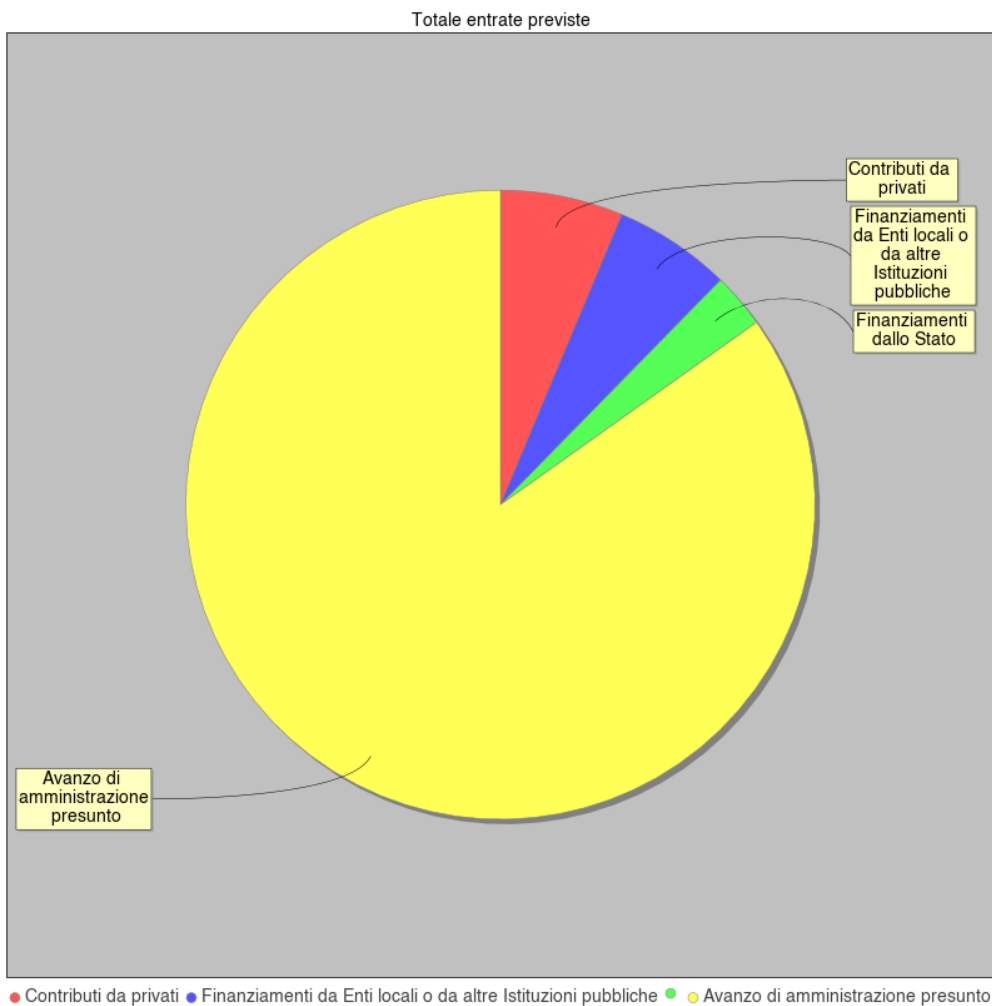
Finanziamento dei Genitori per le uscite didattiche € 25.000,00

#### Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>619.703,30</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>20.562,67</b>
<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>44.000,00</b>



Contributi da privati	46.100,00
-----------------------	-----------





### 3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 64.571,53 €, Spese 64.571,53 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	34.810,96	34.810,96
A.1.2 SPESE DI PULIZIA	27.548,57	27.548,57
A.1.8 PNRR MISSIONE 1 $\zeta$ COMPONENTE 1 $\zeta$ INVESTIMENTO 1.2- ABILITAZIONE AL COUD $\zeta$ SCUOLE $\zeta$ APRILE 2022	2.212,00	2.212,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	41.682,19
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.889,34
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	16.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.063,95
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	27.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	14.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	10.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.212,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	9.295,58

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 30.757,70 €, Spese 30.757,70 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Spese amministrative di funzionamento	27.463,70	27.463,70
A.2.3 RISORSE PER GESTIONE TIROCINI FORMATIVI - DA UNIVERSITA'	3.294,00	3.294,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	18.004,87
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.294,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	9.458,83

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.294,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.600,00
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	3.604,87



3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	9.458,83
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	3.600,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	3.600,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	3.600,00

**A.3 - Didattica - Entrate 272.351,46 €, Spese 272.351,46 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Spese per attività didattiche	125.958,41	125.958,41
A.3.22 PNSD PROGETTO STEM	784,56	784,56
A.3.24 ATTIVITA' SCUOLA POLO PER ACCOGLIENZA ALUNNI NAI	8.807,50	8.807,50
A.3.33 ERASMUS PLUS - AZIONE KA1 - MOBILITÀ DELLO STAFF DELLA SCUOLA 2 UE 2 CONSORZIO GOING INTERNATIONAL "	9.571,81	9.571,81
A.3.34 PNRR AZIONE 2.1 COD. PROG. M4C12.1-2023-1222 FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE DM66/2023	36.895,96	36.895,96
A.3.35 PNRR SCUOLA 4.1 COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - M4C1I3.1-2023-1143-P-38276 DM65/2023	19.197,77	19.197,77
A.3.36 PNRR D.M. 192AGGIUNGI UN POSTO AL BANCO 2, CUP H34D21000640006	49.823,33	49.823,33
A.3.39 PNRR D.M. 61-2023 -ERASMUS+ PNRR 2021-27 -IT02-KA122-SCH-000219325 CUP B56E23004900006	21.312,12	21.312,12

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	77.771,98
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	151.020,65
2.2	Finanziamenti dall' Unione Europea	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	9.458,83
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	28.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.500,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	86.307,21
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	29.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	33.330,89
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	40.000,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	9.571,81
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	2.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	4.500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	12.500,00
3.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi di ristorazione	2.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	2.850,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	6.100,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00



3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	500,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	50,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	14.641,55

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 38.808,59 €, Spese 38.808,59 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	31.086,57	31.086,57
A.5.5 FONDO DI SOLIDARIETA'	7.722,02	7.722,02

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.052,57
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	9.756,02
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	35.756,02
6.1	Imposte e tasse	Imposte	3.052,57

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.213,63 €, Spese 1.213,63 €**

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.213,63

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.213,63

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 504,64 €, Spese 504,64 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO	504,64	504,64

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
--------	-----------	------	---------



1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	504,64
-----	------------------------------------	-----------	--------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	504,64

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 237.246,77 €, Spese 237.246,77 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetti Scuola dell'Infanzia e Primaria	31.131,83	31.131,83
P.2.2 Progetti Scuola Secondaria di primo grado	48.288,02	48.288,02
P.2.8 PROGETTO VIAGGI DELLA MEMORIA	7.704,36	7.704,36
P.2.9 PROGETTO IN RETE TEATRO ED ATTIVITA' CREATIVE (LA SCENA CHE EDUCA) -	49,99	49,99
P.2.11 PROGETTO TEATRO LA SCENA CHE EDUCA PRIMARIA - LABORATORI TEATRALI	6.415,25	6.415,25
P.2.16 POTENZIAMENTO LINGUE STRANIERE E CERTIFICAZIONI	8,40	8,40
P.2.17 PROGETTO LEGGERE LEGGERO - PROMOZIONE ALLA LETTURA	1.328,92	1.328,92
P.2.21 ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2024-168 - AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE	79.920,00	79.920,00
P.2.22 FSE+ AGENDA NORD - ESO4.6.A1.B- L'APPETITO VIEN STUDIANDO #8- CUP H34D24003040007	30.300,00	30.300,00
P.2.23 FSE+ AGENDA NORD - ESO4.6.A2.B- L'APPETITO VIEN CREANDO #8- CUP H34D24003050007	12.120,00	12.120,00
P.2.24 FSE- PN -ESO4.6.A4.D-FSEPN- EM-2025-240- CUP H54D25003800007,	19.980,00	19.980,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	33.936,80
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	188.309,97
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	15.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	27.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	11.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	182.072,57
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	7.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.254,98
6.1	Imposte e tasse	Imposte	5.419,22

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 17.021,59 €, Spese 17.021,59 €**



Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Spese per formazione agg.to del personale	17.021,59	17.021,59

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	16.546,34
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	475,25

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

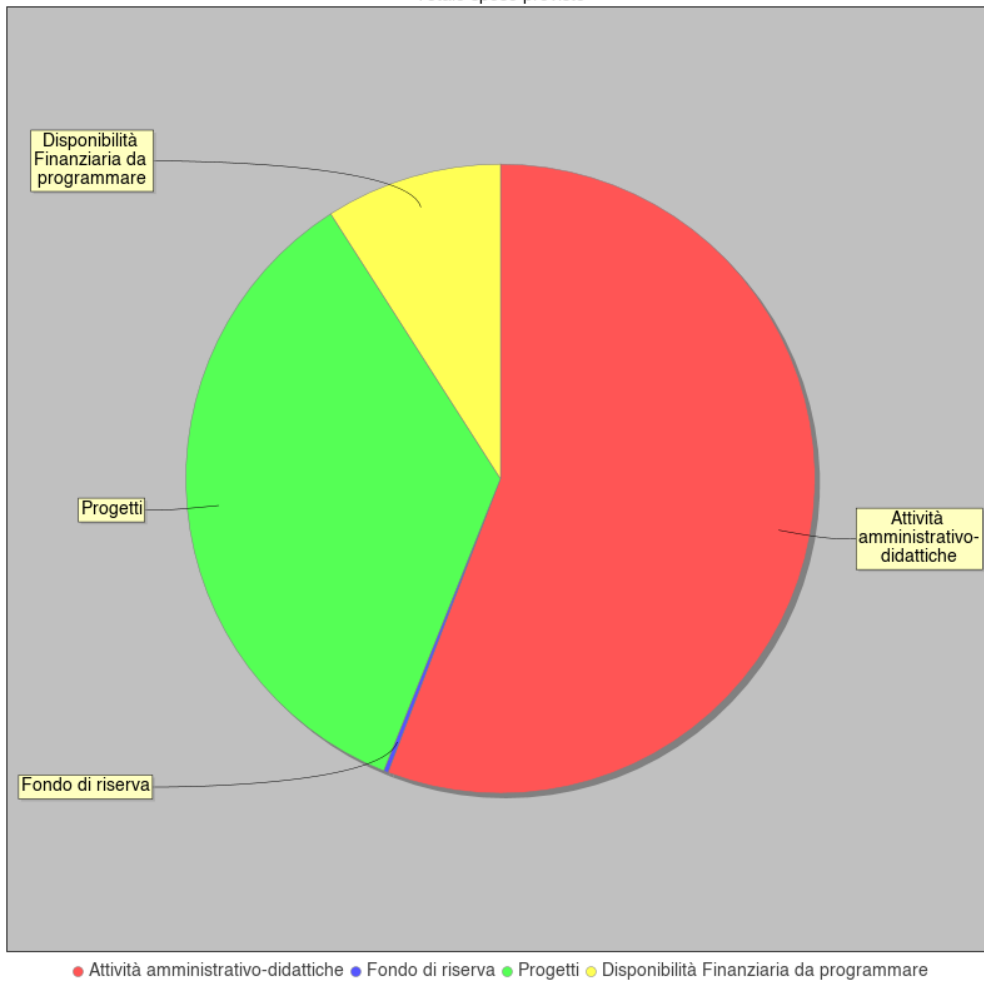
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	16.546,34
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	475,25

#### Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	407.702,91
Progetti	254.773,00
Fondo di riserva	1.645,01
Disponibilità Finanziaria da programmare	66.245,05



Totale spese previste





### 3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Nell'aggregato Z vengono inseriti i seguenti Fondi:

- FESR Infanzia € 44.881,14;
- FESR RETI CABLATE € 1.337,70;
- FESR DIGITAL BOARD € 91,23;
- FSE Apprendimento e socialità Scuola Attiva € 11.533,06;
- FSE Apprendimento e socialità Cre-Attivi € 1.128,01;
- Fondi assegnati durante il periodo di Covid per un totale di € 5.873,91,
- Fondi assegnati per lo Sprotello D'ascolto € 1.400,00.

I fondi indicati saranno oggetto di eventuale restituzione



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie.

I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Tenuto conto del contesto complessivo all'interno del quale l'Istituzione Scolastica agisce, delle intenzionalità pedagogiche emerse, degli obiettivi e delle linee di sviluppo esplicitate nel programma, è possibile esplicitare in sintesi le priorità individuate per la gestione finanziaria e delle risorse umane ovvero, attraverso il Programma:

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

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2026

BOLOGNA, 30-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
**GIULIA CARUSO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Francesca BALDELLI**