



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.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2026 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- Nota prot. 9987 del 30/09/2025 (assegnazione integrativa al programma annuale 2025 periodo settembre/dicembre e comunicazione preventiva programma annuale 2026 per il periodo gennaio-agosto); nella suddetta nota sono stati assegnati anche i fondi per l'orientamento già incassati in bilancio, i fondi contrattuali MOF 2025/2026 ovvero miglioramento offerta formativa per incarichi al personale di funzioni strumentali docenti, incarichi specifici Ata, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, valorizzazione del personale scolastico.
- D.I. n.129/2018 sul Regolamento di Contabilità delle istituzioni scolastiche;
- Legge 59 del 15/03/1997;
- D.Lgs 165/2001;
- PTOF a.s. 2025/2026.

La presente relazione accompagna i documenti contabili del Programma Annuale 2026:

- Modello A - modello riepilogativo delle entrate e delle spese
- Modello B - schede finanziarie (una scheda per ogni attività e progetto)
- Modello C - situazione amministrativa
- Modello D - utilizzo avanzo di amministrazione
- Modello E - riepilogo per tipologia di spesa

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa è stato approvato con delibera del Collegio dei docenti in data 18/12/2025 e con delibera del Consiglio d'Istituto in data 22/12/2025. Il Programma Annuale, interfaccia finanziaria del PTOF, è stato predisposto in coerenza con le Linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, con le condizioni strutturali ed ambientali della scuola e del contesto di riferimento e con le scelte culturali caratterizzanti l'Istituto; tiene in debito conto il PTOF e l'ampliamento dell'offerta formativa, che si attuano attraverso la realizzazione di percorsi formativi scelti in coerenza con gli obiettivi formativi del PTOF e con le caratteristiche socio economiche e culturali del territorio.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa e la progettazione finanziaria del Programma Annuale sono ispirati al criterio dell'ottimizzazione delle risorse, tale da conseguire finalità ed obiettivi definiti a livello nazionale applicando i principi dell'economicità, dell'efficienza e dell'efficacia, caratterizzanti l'azione amministrativa nella P.A.

Il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del Programma Annuale, vista la documentazione fornita dal DSGA (Avanzo di Amministrazione, Elenco Residui passivi, Elenco Residui attivi, Giacenza di Cassa, Modello D), tenuto conto dei documenti programmatici, ha provveduto all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal MIM, per come rappresentato nell'allegato Mod. A.

La presente relazione, che accompagna il Programma Annuale E.F. 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa. Il documento verrà trasmesso ai RR.CC. per il relativo parere e al Consiglio di Istituto per la delibera di adozione.

Il Programma annuale sarà immediatamente esecutivo dopo l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

AA	I.C. CENTRO	VIA MAMELI 7 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO	BOAA87500X
AA	ESPERANTO	VIA ESPERANTO 15 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO	BOAA875011
AA	VIGNONI	VIA FERMI 1/3 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO	BOAA875022
EE	GIOSUE' CARDUCCI	VIA CARDUCCI 13 - 40033 CASALECCHIO DI RENO BO	BOEE875016
EE	G. GARIBALDI - I.C. CENTRO CAS	VIA DELLO SPORT 1 - 40033 CASALECCHIO BO	BOEE875027
MM	GUGLIELMO MARCONI - CENTRO	VIA MAMELI 7 - 40033 - BO	BOMM875015

I plessi dell'Istituto si trovano in diversi punti della città, la cui storia si intreccia strettamente con il fiume Reno che la attraversa e con la presenza di una moltitudine di aree verdi in cui poter stare a contatto con la natura, tra le quali il prezioso polmone verde conosciuto come Parco della Chiusa o più semplicemente Parco Talon, con evidenze storiche e naturalistiche di grande valore. Queste caratteristiche fisiche del territorio consentono e stimolano una progettualità incentrata sull'outdoor.

L'Istituto è frequentato attualmente da 866 studenti. La maggior parte delle famiglie frequentanti l'Istituto ha uno status economico, sociale e culturale alto o medio-alto. Sono tuttavia presenti anche famiglie che vivono una situazione economica particolarmente difficile.

Da alcuni anni si rileva sul territorio un aumento progressivo di bambini e ragazzi di varie etnie, che si concretizza nell'Istituto in un numero di iscritti di circa il 19%. Altro dato rilevante è che nonostante la diminuzione del tasso di natalità riscontrato in gran parte della provincia bolognese, l'IC è riuscito a mantenere costante il numero degli iscritti e addirittura a formare e completare una nuova sezione nella scuola secondaria, grazie alla ricca e peculiare offerta formativa del plesso.

Molteplici sono le proposte presenti nel Comune di Casalecchio di Reno per quanto riguarda le attività culturali e di aggregazione sociale, quali la Biblioteca Comunale, denominata Casa della Conoscenza, il Teatro Comunale "Laura Betti" e un cinema multisala. Per quanto riguarda l'aggregazione giovanile particolarmente significativa risulta l'offerta didattica ed educativa del centro "SpazioEco" e le numerose associazioni sportive, culturali e di volontariato, con le quali l'Istituto ha instaurato una co-progettazione proficua e stimolante.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 868 alunni distribuiti su 42 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	I.C. CENTRO	0	0
AA	ESPERANTO	4	70
AA	VIGNONI	5	100
EE	GIOSUE' CARDUCCI	8	155
EE	G. GARIBALDI - I.C. CENTRO CAS	10	206
MM	GUGLIELMO MARCONI - CENTRO	15	337

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 106 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

- N. 84 - Personale docente
- N. 21 - Personale ATA

Il personale di segreteria ha un'ulteriore dotazione di una docente collocata fuori ruolo e utilizzate nelle mansioni di ufficio.

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

- Sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali
- Valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese
- Potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori
- Sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali
- Formazione dei docenti per l'innovazione didattica e lo sviluppo della cultura digitale per l'insegnamento
- Potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche
- Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning
- Realizzazione di un curriculum verticale innestato sulla natura complessa del nostro Istituto mediante una progettazione incentrata su un giusto equilibrio tra conoscenze e competenze, potenziando metodologie laboratoriali e attività di laboratorio
- Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all
- Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di in
- Formazione dei docenti per migliorare lo sviluppo delle competenze cognitive e sociali degli allievi.

Tutte le scelte in materia di ampliamento dell'offerta formativa e di formazione del personale docente vengono effettuate e deliberate dal Collegio Docenti in coerenza agli obiettivi prefissati nel PTOF.



3. Bilancio

3.1. Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	13.823,33
	1	Dotazione ordinaria	13.823,33

La dotazione ordinaria per il periodo gennaio-agosto 2026, è stata assegnata con nota prot. 9987 del 30/09/2025.

Nella suddetta nota si assegna la risorsa integrativa anche per il periodo settembre - dicembre 2025 pari ad € 6.911,67 e l'assegnazione delle risorse Mof oggetto di contrattazione integrativa d'istituto pari ad € 58.836,24, che non viene gestita nel presente bilancio, ma è un'assegnazione per i punti ordinanti di spesa (POS) - Cedolino unico.

La dotazione complessiva della dotazione ordinaria gennaio-agosto 2026 di € 13.823,33 è assegnata secondo i seguenti criteri:

- a) € 11.666,67 quota per alunno
- b) € 1.333,33 quota fissa
- c) € 533,33 quota per sede aggiuntiva
- d) € 250,00 quota per alunni diversamente abili
- e) € 40,00 quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado

La dotazione ordinaria è stata ripartita secondo i bisogni delle attività didattiche e amministrative e dei progetti come di seguito:

- A/1/1 - € 5.600,00 "Funzionamento generale e decoro della scuola"
- A/1/5 - € 1.500,00 "Adempimenti sicurezza nella scuola"
- A/1/6 - € 1.000,00 "Sorveglianza sanitaria"
- A/1/7 - € 1.125,00 "Gestione Privacy"
- A/2/1 - € 4115,50 "Acquisto beni e servizi funzionamento amministrativo"
- A/3/1 - € 382,83 "Acquisto beni e servizi funzionamento didattico"
- € 100,00 " Fondo di riserva"

CONTRIBUTI DA PRIVATI: sono programmate in entrata:

- nessuna voce da programmare, ulteriori accertamenti in corso d'anno saranno oggetto di modifiche al programma annuale.

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
-----------	-------------------

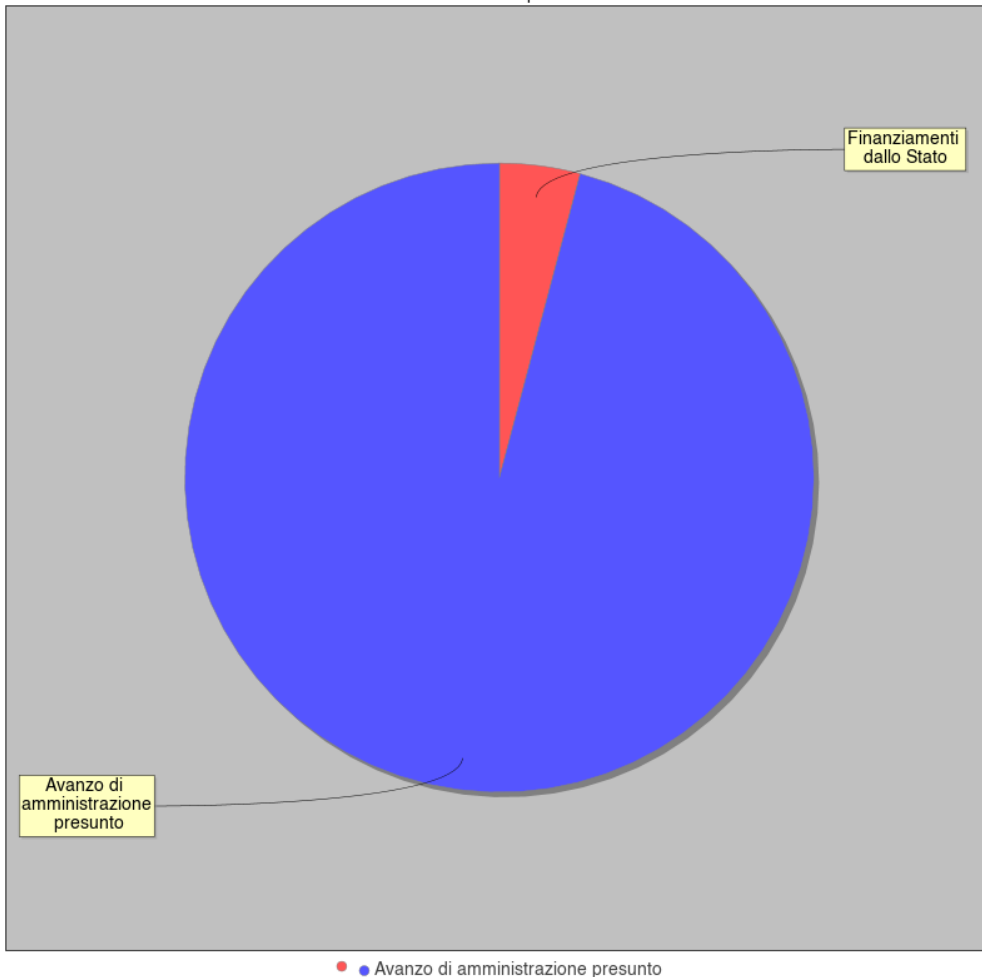


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

Avanzo di amministrazione presunto	320.244,95
Finanziamenti dallo Stato	13.823,33

Totale entrate previste



BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



3.2. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	320.244,95
	1.1	Non Vincolato	0,00
	1.2	Vincolato	320.244,95

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 di € 320.244,95 costituisce una delle principali risorse di programmazione, in quanto trattasi di somme accertate e/o riscosse e in economia che trovano vincolo di destinazione, anche se una parte rimane non programmata, in attesa dell'effettiva disponibilità. L'avanzo di amministrazione deriva dalle seguenti fonti di finanziamento:

- finanziamenti da parte dello Stato
- finanziamenti da parte dell'Unione Europea
- Versamenti volontari da privati
- Finanziamento da parte dell'Ente Locale (Comune di Casalecchio di Reno)

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 è pari ad € 320.244,95, costituisce una delle principali risorse di programmazione, in quanto trattasi di somme accertate e/o riscosse e in economia in attività e progetti con vincoli di destinazione, anche se una parte rimane non programmata, in attesa dell'effettiva disponibilità. Il rilevante avanzo è costituito per la maggior parte da fondi ministeriali ed europei per fondi FESR e PNRR che si descrivono di seguito per una maggiore chiarezza:

- € 4.376,75 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - M4C1-19I3.2 (residuo al 31/12/25, progetto concluso, manca ultima tranche di rendicontazione);

- € 31.950,55 -DM N.65/2023 - INVESTIMENTO M4C1-3.1 "POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE" (progetto in corso);

- € 43.208,42 - D.M. 66/2024 - PNRR 2.1 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE(somma accertata e assunta a bilancio,acconto DI € 21.604,21, progetto non effettuato);

- € 51.480,00 (somma accertata e assunta a bilancio, nessun acconto, progetto non effettuato);

- € 59.279,72 - PNRR ESO4.6A4.A-FSEPN-EM-2024-189 -AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024 FSE PERCORSI EDUCATIVI E FORMATIVI (somma accerta e assunta a bilancio, acconto di € 29.639,86, progetto non effettuato);

- € 1.053,00 PA DIGITALE - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici e facilitazione al cloud digitale;

- € 363,88 -Fondi ministeriali percorsi di orientamento

- € 8.326,17 fondi comunali per l'autonomia scolastica comprensiva di assegnazione di € 6.340,00 per l'a.s. 2025/2026;

- € 12.709,11 fondi comunali sportello d'ascolto, comprensivi dell'assegnazione 2025/2026 di € 3.685,02 e di € 13,18 economia risorse ex art. 1 comma 697 - L. 234/2021 supporto assistenza psicologica;

- Plesso Marconi: € 9.788,90 di cui € 2.464,52 quale contributo volontario a.s. 2025/2026 programmato per offerta formativa e materiale didattico;

-Plesso Garibaldi: € 11.396,28 di cui € 1.748,10 quale contributo volontario a.s. 2025/2026 programmato per offerta formativa e materiale didattico;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

- Plesso Carducci: € 6.380,22 di cui € 1.361,00 quale contributo volontario a.s. 2025/2026 programmato per offerta formativa e materiale didattico;
- Plesso Esperanto: € 1.597,80 di cui € 301,00 quale contributo volontario a.s. 2025/2026 programmato per offerta formativa e materiale didattico;
- Plesso Vignoni: € 2.045,71 di cui € 476,00 quale contributo volontario a.s. 2025/2026 programmato per offerta formativa e materiale didattico;

BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U

- € 5.161,00 quota polizza assicurativa alunni a.s. 2025/2026 (la somma raccolta per l'assicurazione è stata di € 4.127,00);
- € 611,00 quota polizza assicurativa personale a.s. 2025/2026;
- € 5.000,00 vincolati da bilancio per la realizzazione del progetto musicale;
- € 2.000,00 vincolati da bilancio per formazione e aggiornamento;
- € 523,43 Ambito 2 miglioramento - progetto in rete anni precedenti;
- € 496,00 - contributo Associazione musicale per supporto attività personale ATA;
- € 1.635,20 Fondi Agenda 2030 a.s. 2023/2024;
- € 1.800,00 - Fondi attività Cultura Tecnica a.s. 2021/2022;
- € 1.536,00 - Fondi potenziamento inglese a.s. 2025/2026;
- € 380,00 Fondi per scuole ospitanti tirocinanti;
- € 1.518,00 servizio scuolabus uscite didattiche nel territorio;
- € 169,06 fondi ministeriali dispersione didattica;
- € 5.391,22 attività scodellamento personale ATA;
- € 5.000,00 adempimenti sicurezza;
- € 1.500,00 adempimenti sorveglianza sanitaria;
- € 400,00 adempimenti gestione privacy;
- € 19.217,77 per le attività di regolare funzionamento A1/1 e A2/1.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione viene programmato per attività e progetti nell'E.F. 2026 tenendo conto che l'avanzo non viene programmato interamente, ma viene distribuito per le effettive necessità, in quanto anche quello programmato per le somme accertate non può essere speso senza effettivo incasso da parte dei debitori.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	33.434,89	0,00	33.434,89



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

P	A.2	Funzionamento amministrativo	2.844,39	0,00	2.844,39
	A.3	Didattica	176.903,71	0,00	176.903,71
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.518,00	0,00	1.518,00
	A.6	Attività di orientamento	363,88	0,00	363,88
		Progetti			
P	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.576,43	0,00	1.576,43
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	72.157,89	0,00	72.157,89
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00	0,00	2.000,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.496,00	0,00	5.496,00
G	Gestioni economiche				
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			296.295,19	0,00	296.295,19
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			23.949,76	0,00	23.949,76

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 42.659,89 €, Spese 42.659,89 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Acquisto beni e servizi funzionamento generale	18.417,50	18.417,50
A.1.3 Fondi comunali funzionamento	8.326,17	8.326,17
A.1.4 Attività ausiliarie scodellamento	5.391,22	5.391,22
A.1.5 Adempimenti sicurezza nella scuola -RSPP	6.500,00	6.500,00
A.1.6 Sorveglianza sanitaria	2.500,00	2.500,00
A.1.7 Gestione Privacy	1.525,00	1.525,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	33.434,89
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	9.225,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	600,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	5.391,22
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.590,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	900,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	12.863,03
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	9.749,24
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.031,40
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	645,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.500,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.500,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	1.890,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	600,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	600,00

A1/1: "Funzionamento generale e decoro della scuola" - da AAV al 31/12/25 € 12.817,50 comprensivo delle assegnazioni di fine anno di € 6.912,00 e 5.616,00; da dotazione ordinaria € 5.600,00. E' l'aggregato di spesa sul quale vengono imputate tutte le spese relative al funzionamento generale dei cinque plessi, dal materiale di cancelleria e igienico al noleggio di impianti e macchinari, all'acquisto di piccoli accessori informatici, materiale igienico sanitario, canoni servizi online, trasporti pubblici per uscite didattiche, rimozione rifiuti solidi. Nell'A1 sono contabilizzate le partite di giro delle Minute Spese pari a 600€

A1/3: "Fondi comunali funzionamento" da AAV al 31/12/25 € 8.326,17 comprensivi della somma assegnata a fine esercizio di € 6.340,00. Sono gestiti i fondi stanziati dal Comune di Casalecchio di Reno per il funzionamento generale. Questa è una importante risorsa per coprire il fabbisogno di cinque plessi a supporto dei fondi della dotazione ordinaria statale.

A1/4: "Attività ausiliarie scodellamento" - da AAV € 5.391,22 per la liquidazione dei compensi del personale ATA amministrativo e dei collaboratori scolastici che svolgono le funzioni miste



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO**

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

nelle scuole dell'infanzia. I fondi sono erogati dalla Cooperativa Melamangio in convenzione con il comune di Casalecchio e le scuole del territorio.

A1/5 "Adempimenti sicurezza nella scuola - RSPP" da AAV € 5.000,00 ed € 1.500,00 da dotazione ordinaria per la gestione delle spese relative al responsabile RSPP, formazione e dotazione vestiario DPI del personale, manutenzione dei defibrillatori nei cinque plessi.

A1/6 "Sorveglianza sanitaria" - da AAV € 1.500,00 ed € 1.000,00 da dotazione ordinaria per le spese relative al Medico Competente che provvede ad effettuare le visite mediche periodiche come da norma e/o su richiesta di particolari motivi di salute del personale. Inoltre collabora con il Dirigente e il Responsabile RSPP per gli adempimenti previsti dalla norma vigente.

A1/7 "Gestione Privacy" da AAV € 400,00 ed € 1.125,00 per le spese del responsabile DPO incaricato della gestione della privacy secondo normativa, nonché della formazione del personale in materia.

Tutti i suddetti contratti (RSPP, Medico Competente, Privacy), essendo di materia continuativa e obbligatoria, per una migliore gestione, sono stati stipulati con gli operatori economici per un periodo triennale

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 6.959,89 €, Spese 6.959,89 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Acquisto beni e servizi funzionamento amministrativo	6.348,89	6.348,89
A.2.2 Assicurazione infortunio e responsabilità civile personale	611,00	611,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.844,39
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.115,50

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	850,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	2.548,89
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	611,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	800,00
5.1	Altre spese	Amministrative	250,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	400,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00
7.2	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri da contenzioso	1.000,00

A2/1: "Funzionamento amministrativo" - da AAV al 31/12/25 € 2.233,39 ed € 4.115,50 da dotazione ordinaria. Sono imputate le spese postali, il servizio cassa, i servizi online del gestore NUVOLA (amministrazione digitale, sito web), contratto personale esterno per adempimenti PASSWEB, rimborso spese ai revisori, partecipazione a reti di scuole, oneri.

A2/2: "Assicurazione personale scolastico" da AAV al 31/12/25 € 611,00 per gestire la liquidazione della polizza assicurativa del personale aderente.

A.3 - Didattica - Entrate 177.286,54 €, Spese 177.286,54 €

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Acquisto beni e servizi funzionamento didattico	9.900,91	9.900,91
A.3.2 Assicurazione infortunio e responsabilità civile alunni	5.161,00	5.161,00
A.3.3 Gestione Plesso Secondaria Marconi	9.788,90	9.788,90
A.3.4 Gestione Plesso Primaria Garibaldi	11.396,28	11.396,28
A.3.5 Gestione Plesso Primaria Carducci	6.380,22	6.380,22
A.3.6 Gestione Plesso Infanzia Esperanto	1.597,80	1.597,80
A.3.7 Gestione Plesso Infanzia Vignoni	2.045,71	2.045,71
A.3.19 PNRR - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - M4C1-1913.2	4.376,75	4.376,75
A.3.20 DM N.65/2023 - INVESTIMENTO M4C1-3.1 "POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE"	31.950,55	31.950,55
A.3.22 D.M. 66/2024 - PNRR 2.1 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE	43.208,42	43.208,42
A.3.23 PON 2021/2027 FSE + "PERCORSI EDUCATIVI E FORMATIVI INCLUSIONE E SOCIALITA' A.S. 23/24 - 24/25"	51.480,00	51.480,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	176.903,71
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	382,83

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	17.329,46
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	3.285,71
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.404,34
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	20.651,40
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	850,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	119.037,46
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.100,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	3.617,17
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	850,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.161,00

A3/1 "Acquisto beni e servizi funzionamento didattico" - da AAV al 31/12/25 € 9.900,91, da dotazione ordinaria € 382,83. In questo aggregato sono imputate le spese per i servizi online del gestore NUVOLA (Registro elettronico, modulistica personale). Inoltre qui saranno liquidati i compensi al personale per l'Agenda 2030, supporto tirocinanti, potenziamento inglese, cancelleria e materiale vario di consumo.

A3/2 "Assicurazione e infortunio e responsabilità civile alunni" per liquidare la spesa della polizza assicurativa annuale degli alunni che per l'A.S. 2025/26 è pari ad € 5.161,00. I versamenti sono stati di € 4.127,00 quindi con una differenza mancante e da integrare da parte delle famiglie di € 1.034,00.

Per quanto riguarda i cinque plessi (già specificati nel dettaglio dell'avanzo di amministrazione), i fondi del contributo volontario dell'a.s. 2025/2026 sono stati destinati per le spese relative ad ogni plesso: progettualità offerta formativa, materiale facile consumo

A3/3 "Gestione Plesso Marconi" - da AAV al 31/12/25 € 9.788,90 comprensivo di € 2.464,52, quale contributo volontario per l'a.s. 2025/2026 depurato dall'importo dell'assicurazione e del noleggio copie annuale;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

A3/4 " Gestione Plesso Garibaldi" - da AAV al 31/12/25 € 11.396,28 comprensivo di € 1.748,10 quale contributo volontario per l'a.s. 2025/2026 depurato dall'importo dell'assicurazione e del noleggio copie annuale;

A3/5 " Gestione Plesso Carducci" - da AAV al 31/12/25 € 6.380,22 comprensivo di € 1.361,00 quale contributo volontario per l'a.s. 2025/2026 depurato dall'importo dell'assicurazione e del noleggio copie annuale;

A3/6 "Gestione Plesso Esperanto" - da AAV al 31/12/25 € 1.597,80 comprensivo di € 301,00 quale contributo volontario per l'a.s. 2025/2026 depurato dall'importo dell'assicurazione e del noleggio copie annuale;

A3/7 "Gestione Plesso Vignoni" - da AAV al 31/12/25 € 2.045,71 comprensivo di € 476 quale contributo volontario per l'a.s. 2025/2026 depurato dall'importo dell'assicurazione e del noleggio copie annuale.

FONDI PNRR

A3/19 - € 4.376,75 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - M4C1-19I3.2 (residuo al 31/12/25, progetto concluso, manca ultima tranche di rendicontazione);

A3/20 - € 31.950,55 -DM N.65/2023 - INVESTIMENTO M4C1-3.1 "POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE" (progetto in corso);

A3/22 - € 43.208,42 - D.M. 66/2024 - PNRR 2.1 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE(somma accertata e assunta a bilancio,acconto DI € 21.604,21, progetto non effettuato);

A3/23 - € 51.480,00 (somma accertata e assunta a bilancio, nessun acconto, progetto non effettuato)

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 1.518,00 €, Spese 1.518,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite guidate e uscite didattiche	1.518,00	1.518,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.518,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.518,00

A5/1 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero" - da AAV al 31/12/25 € 1.518,00, quale contributo al Comune di Casalecchio di Reno per il servizio di scuolabus per le uscite didattiche nel territorio.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 363,88 €, Spese 363,88 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 Progetti orientamento	363,88	363,88

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

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

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	363,88
-----	------------------------------------	-----------	--------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	363,88

A3/6 " Attività di orientamento " - da AAV al 31/12/25 € 363,88 per la liquidazione del personale interno impegnato nelle attività di orientamento.

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 1.576,43 €, Spese 1.576,43 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.3 Ambito 2 Miglioramento	523,43	523,43
P.1.4 PA DIGITALE . ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD	1.053,00	1.053,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.576,43

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	523,43
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.053,00

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 72.157,89 €, Spese 72.157,89 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetto " Sportello d'ascolto "	12.709,11	12.709,11
P.2.2 Accoglienza e inclusione	169,06	169,06
P.2.3 ESO4.6A4.A-FSEPN-EM-2024-189 -AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024 FSE PERCORSI EDUCATIVI E FORMATIVI	59.279,72	59.279,72

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	72.157,89

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	169,06
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.709,11
3.5			

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. CENTRO

40033 CASALECCHIO DI RENO (BO) VIA MAMELI 7 C.F. 91233960375 C.M. BOIC875004

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	59.279,72
--	----------------------------	-----------

P2/1 "Sportello d'ascolto" da AAV al 31/12/25 € 12.709,11 comprensivi dell'importo assegnato dal Comune di Casalecchio di Reno a fine esercizio 2025, di € 3.685,02, quali fondi per lo sportello d'ascolto 2025/2026

P2/3 - € 59279,72 - PNRR ESO4.6A4.A-FSEPN-EM-2024-189 -AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024 FSE PERCORSI EDUCATIVI E FORMATIVI (somma accerta e assunta a bilancio, acconto di € 29.639,86, progetto non effettuato)

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 2.000,00 €, Spese 2.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 ATTIVITÀ FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	2.000,00	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.000,00

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	2.000,00

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 5.496,00 €, Spese 5.496,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 Progetto Musicale	5.496,00	5.496,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.496,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	496,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	600,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	600,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	700,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.750,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	350,00

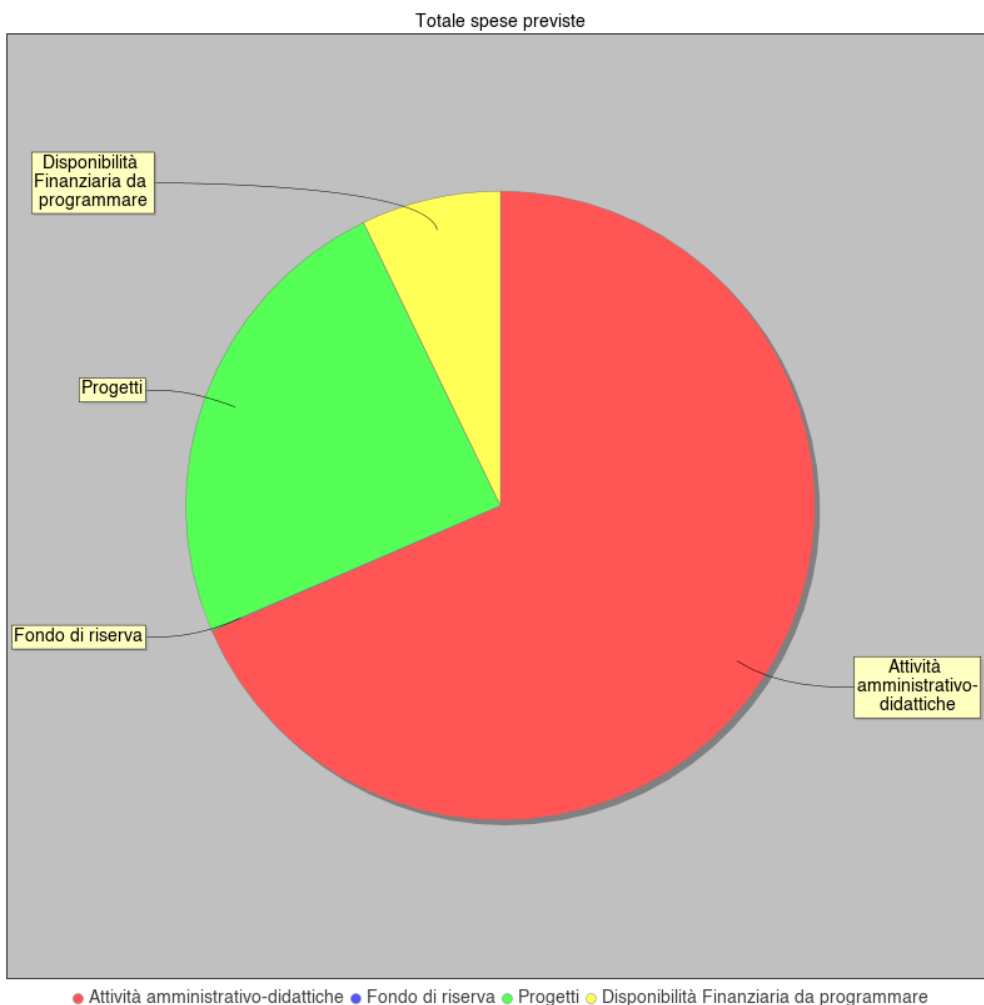
P5/1 "Progetto Musicale". Essendo l'istituzione a indirizzo musicale e si rendono necessarie alcune spese, si prelevano dall'avanzo € 5.000,00 per sopperire alla manutenzione e accordatura degli strumenti musicali, alle spese di noleggio teatro, facchinaggio, nonché all'eventuale acquisto di accessori e piccoli strumenti musicali.

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	228.788,20
Progetti	81.230,32
Fondo di riserva	100,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	23.949,76



Il fondo di riserva, pur potendo arrivare ad un massimo del 10% rispetto alla dotazione ordinaria, si programma come per gli altri esercizi precedenti la somma di € 100,00, per non penalizzare la ripartizione della dotazione ordinaria.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Dell'avanzo di amministrazione, considerato che non si può utilizzare fino a completa disponibilità, se ne lascia una parte non programmata pari ad € 26.586,36

BOIC875004 - BOIC875004 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000676 - 05/02/2026 - VI.3 - U



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

L'utilizzo delle risorse disponibili cerca di soddisfare le esigenze citate in premessa, per consentire la realizzazione concreta del PTOF, curando il buon funzionamento dei singoli plessi a partire dall'ordine e dalla pulizia.

Nonostante il momento di grandi instabilità politiche nel mondo, che generano incertezze e preoccupazioni, l'Istituto non rinuncia a guardare al futuro e non si lascia sfuggire le occasioni di innovazione che arrivano, grazie ai finanziamenti europei. E' importante aiutare i nostri alunni a mantenere speranza e a guardare al futuro con fiducia, curando la loro preparazione, ma anche la loro serenità.

Le innovazioni tecnologiche, che l'Istituto sta introducendo, offrono agli alunni nuovi ambienti e nuove esperienze di apprendimento, più inclusive e più accattivanti. L'attenzione all'inclusione resta un pilastro dell'Istituto, ma deve essere anche sostenuta da interventi concreti, che richiedono sempre investimenti.

Grande attenzione deve essere destinata al personale, perchè se il personale lavora in condizioni ideali, anche gli alunni ne trarranno un sicuro beneficio. Corsi di formazione, dispositivi di protezione, strumenti tecnologici, formazione specifica sulla sicurezza: al personale dell'Istituto deve essere assicurato il necessario supporto per lavorare nelle condizioni migliori.

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, così predisposto, commisura il totale delle entrate e delle spese che, rispettivamente, si prevede possano rendersi disponibili o essere impegnate nel corso dell'anno finanziario considerato. Il Dirigente Scolastico e il Direttore s.g.a., nell'elaborazione del documento, hanno operato attraverso:

1. un'attenta analisi previsionale delle somme innanzi indicate;
2. secondo le modalità di gestione amministrativo-contabile consentite dal regolamento di contabilità.

Quanto sopra senza escludere quella flessibilità che si concretizza nella possibilità di modificare nel corso dell'anno scolastico il programma stesso onde addivenire all'armonizzazione dell'attività didattica con l'attività finanziaria legata all'anno solare.

La presente relazione viene presentata in Consiglio d'Istituto, in allegato al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 129/2018.

CASALECCHIO DI RENO,
15-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Rag. Pasqualina Tedesco

Prof. ssa Lucia Chiara Vitale