



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 2025 ha tenuto presente i seguenti elementi:

D.I. n. 129 del 28.08.2018 - "Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche" ai sensi dell'art. 1 comma 143 della Legge 23 luglio 2015, n. 107; D. Lgs n. 165 del 30.03.2001

- "Ordinamento del lavoro alle dipendenze della P. A."; D. Lgs n. 50 del 18.04.2016 - "Codice dei Contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture"; D. M. del 15 Ottobre 2015, n. 834

–Introduzione dei nuovi parametri e criteri per l'attribuzione e la ripartizione del Fondo di funzionamento amministrativo-didattico; Art. 7 comma 38 del D. L. n. 95/2012 ("spending review")

Nota ministeriale prot. n. 11458 del 30 settembre 2025 - A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026.

Nota prot. n. 24599 del 18 novembre 2025 - Predisposizione e approvazione del programma annuale 2026 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 "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";

Delibera del consiglio comunale di Castegnato: Piano per il diritto allo studio 2025/2026;

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	IST. COMPRENSIVO CASTEGNATO	VIA SCUOLE, 14 - 25045 CASTEGNATO BS	BSAA81000Q
AA	A. SABIN	VIA DONATORI DI SANGUE - 25045 CASTEGNATO BS	BSAA81001R
EE	E. DE AMICIS	VIA A. MORO, 12/A - 25045 CASTEGNATO BS	BSEE810012
MM	G.PASCOLI CASTEGNATO	VIA SCUOLE, 14 - 25045 - BS	BSMM810011

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 725 alunni distribuiti su 38 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	IST. COMPRENSIVO CASTEGNATO	0	0
AA	A. SABIN	7	124
EE	E. DE AMICIS	19	370
MM	G.PASCOLI CASTEGNATO	12	231



--	--	--	--

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 122 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 100 - Personale docente
- N. 21 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

Il Programma Annuale rappresenta l'unico documento di pianificazione finanziaria della scuola e il suo punto d'origine è inevitabilmente rappresentato dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa, il quale a sua volta scaturisce dalla necessità di fornire una risposta pronta ed efficace alle esigenze, in termini didattici e formativi, che provengono dal territorio.

Il Programma Annuale è redatto coerentemente con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto (<https://cercalatuascuola.istruzione.it/cercalatuascuola/istituti/BSIC81000X/ist-comprendivo-castegnato/ptof/documenti/>) e l'impiego delle risorse è in funzione degli obiettivi individuati nel P.T.O.F. e nel Programma Annuale.

La presente Relazione, prevista dall'art. 5 comma 7 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129, accompagna il Programma Annuale 2025, predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore SGA per la parte economico-finanziaria, descrive gli obiettivi che si intendono realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del PTOF.

La gestione finanziaria ed amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche si svolge sulla base di un unico documento contabile annuale denominato Programma Annuale (PA) ed è proposto dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto per l'approvazione e contestualmente, il PA e la relazione Illustrativa sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità contabile.

L'Istituzione Scolastica nella predisposizione del Programma Annuale fondamentalmente è stata guidata dai seguenti principi:

- la gestione finanziaria ed amministrativo-contabile della scuola si esprime in termini di competenza e dovrà essere improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità e conformarsi ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità unitaria, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio (art. 2 c. 1 del DI 129/2018);
- le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria, 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 e organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato PTOF (art. 2 c. 3 del DI 129/2018).

La relazione illustrativa viene qui integrata con alcuni dati generali sull'Istituto e con considerazioni e osservazioni funzionali a dimostrare la coerenza tra la destinazione delle risorse con gli obiettivi contenuti nel PTOF.

Infatti il PA trae la sua legittimità, non solo dall'osservanza e rispetto delle sue norme regolamentari, ma anche e soprattutto dal suo essere strumentale all'attuazione del PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA, elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio d'Istituto con apposita delibera, il quale rappresenta la magna charta dell'azione educativa, fissandone gli obiettivi e i percorsi, sulla base dei quali il DS effettua le proprie scelte nell'ambito della "gestione unitaria dell'Istituzione Scolastica".

Il Programma Annuale viene predisposto tenendo conto del sistema di pagamento delle competenze accessorie tramite il Service Personale tesoro (SPT cd. "Cedolino Unico", in applicazione rispettivamente dell'art. 2, comma 197 della Legge 23 Dicembre 2009, n. 191 (Legge Finanziaria 2010): né i fondi del FIS, né quelli assegnati per le funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti, aree a rischio, attività complementari di educazione fisica e valorizzazione del personale docente vengono iscritti in bilancio; allo stesso modo vengono liquidati i compensi per lo svolgimento dell'esame di stato pertanto nemmeno tali somme vengono iscritte a in bilancio.

Il comma 11 dell'art.1 della Legge 107/2015 dispone in maniera espressa e puntuale che ad ogni inizio di anno scolastico (entro il mese di settembre) il MIUR dovrà provvedere alla tempestiva assegnazione dei 4/12 del Fondo di funzionamento (settembre-dicembre), spettante a ciascuna istituzione scolastica, al fine consentire e sostenere le spese conseguenti all'erogazione del servizio amministrativo-didattico. Contestualmente viene data la comunicazione preventiva della



consistenza della medesima risorsa finanziaria riferita al periodo compreso tra il mese di gennaio e il mese di agosto (8/12) del Programma Annuale 2026. Tutto ciò in funzione delle esigenze peculiari del mondo della scuola che organizza la propria programmazione finanziaria in relazione all'inizio e alla fine anno scolastico. Questo consentirà alle istituzioni scolastiche di prendere in considerazione la possibilità di una programmazione di natura pluriennale.

VISTA la nota MI prot. n. 11458 del 30/09/2025 per assegnazioni finanziarie anno 2026;

VISTA la nota MI n. 24599 del 18/11/2025 proroga per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2026 e contestualmente fornisce informazioni in via preventiva delle risorse economiche relative al periodo gennaio-agosto 2026. Tale azione consente di fornire un quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile per l'intero anno scolastico nel bilancio della scuola.

viene comunicata l'assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento didattico e amministrativo per il periodo settembre-dicembre 2025

Questo anche al fine di permettere un'adeguata programmazione delle attività previste nel PTOF d'Istituto, sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli studenti e del territorio di ciascuna scuola.

Vengono inoltre confermate le medesime modalità e procedure di liquidazione delle competenze dovute per le supplenze brevi e saltuarie al personale scolastico non di ruolo, in cooperazione applicativa con il MEF. Alle scuole resta in carico l'obbligo di inserire i contratti di lavoro stipulati dalla scuola alla piattaforma telematica SIDI e la trasmissione tempestiva NoiPA al fine di consentire al Sistema Spese della Ragioneria generale dello Stato di produrre il cedolino e liquidare le competenze mensili al personale supplente.

Nella predisposizione del Programma Annuale 2026, si rimanda inoltre anche alle precedenti comunicazioni le cui istruzioni di carattere generale in merito alle entrate, alle spese e alla gestione finanziaria si intendono integralmente richiamate nei limiti della compatibilità con la legislazione vigente.

Il MIUR con successive comunicazioni potrà disporre eventuali integrazioni alla dotazione finanziaria ordinaria, da accertare in bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite e riguarderanno:

- i 4/12 (settembre-dicembre 2025) della dotazione ordinaria per le spese di Funzionamento amministrativo e didattico, determinata e calcolata con i nuovi parametri e criteri introdotti dal D.M. n. 834/2015 (art.1 comma 11 della Legge n. 107/2015);
- i finanziamenti per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'art. 1 della Legge n. 440/1997, sulla base del Decreto Ministeriale del 1 settembre 2016.

Con la redazione del Programma Annuale 2026 si intende perseguire la realizzazione e l'attuazione del **POF Triennale d'Istituto 2025-2028** (art. 1 comma 14 della Legge 107/2015), nel rispetto del Regolamento recante le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" (DI 28 agosto 2018, n. 129).

Scopo principale del suddetto Regolamento di contabilità, predisposto ai sensi dell'art.1 comma 143 della Legge n. 107/2015, è di consentire l'incremento dell'autonomia contabile delle istituzioni scolastiche ed educative statali e la semplificazione degli adempimenti amministrativi contabili, coerentemente con gli obiettivi individuati nel PTOF d'Istituto.

La ripartizione delle risorse finanziarie individuate e imputate nel PA 2026 sono strettamente funzionali, strumentali e finalizzate alla realizzazione del **Piano Triennale Offerta Formativa** il quale ha definito le "SCELTE STRATEGICHE" sulla base delle priorità desunte dal **Rapporto di Autovalutazione (RAV) 2025/2028**.



3. Bilancio

3.1. 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	234.378,22
	1.1	Non Vincolato	69.442,02
	1.2	Vincolato	164.936,20

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione presunto L'avanzo di amministrazione quantificato al 31.12.2025 ammonta a € 234.378,22 di cui:

€164.936,20 Soggetto a Vincolo di Destinazione.

€69.442,02 Non Soggetto a Vincolo di Destinazione.

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	14.364,15	11.943,15	2.421,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	26.193,36	26.193,36	0,00
	A.3	Didattica	157.176,70	15.705,49	141.471,21
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.512,58	7.512,58	0,00
	A.6	Attività di orientamento	806,46	0,00	806,46
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	20.237,53	0,00	20.237,53
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.087,44	8.087,44	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
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		234.378,22	69.442,02	164.936,20
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		0,00	0,00	0,00



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		Finanziamenti dallo Stato	11.788,67
	1	Dotazione ordinaria	11.788,67
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	58.100,00
	4	Comune vincolati	58.100,00

Aggregato 03 - Finanziamento dello Stato

In seguito alla comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 da parte del MIUR con la **Nota ministeriale prot. n. 11458 del 30 settembre 2025 - A.S. 2025/2026** – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026, le risorse economiche assegnate alla nostra scuola che sono state determinate in applicazione del Decreto Ministeriale n. 834/2015 cioè sulla base dei parametri dimensionali e di struttura ivi previsti.

- **8/12 Spese di Funzionamento Amministrativo e Didattico € 11.788,67** che potranno essere oggetto di integrazioni e modificazioni conseguenti all'approvazione della legge di bilancio dello Stato.

In particolare potranno essere disposte integrazioni da accertare e introitare in bilancio le seguenti somme riferite ai:

- **4/12 Spese di Funzionamento amministrativo didattico (Settembre - Dicembre 2025)** il cui importo verrà comunicato dal MIUR successivamente.

Aggregato 05 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche Voce 04 - Comune vincolati

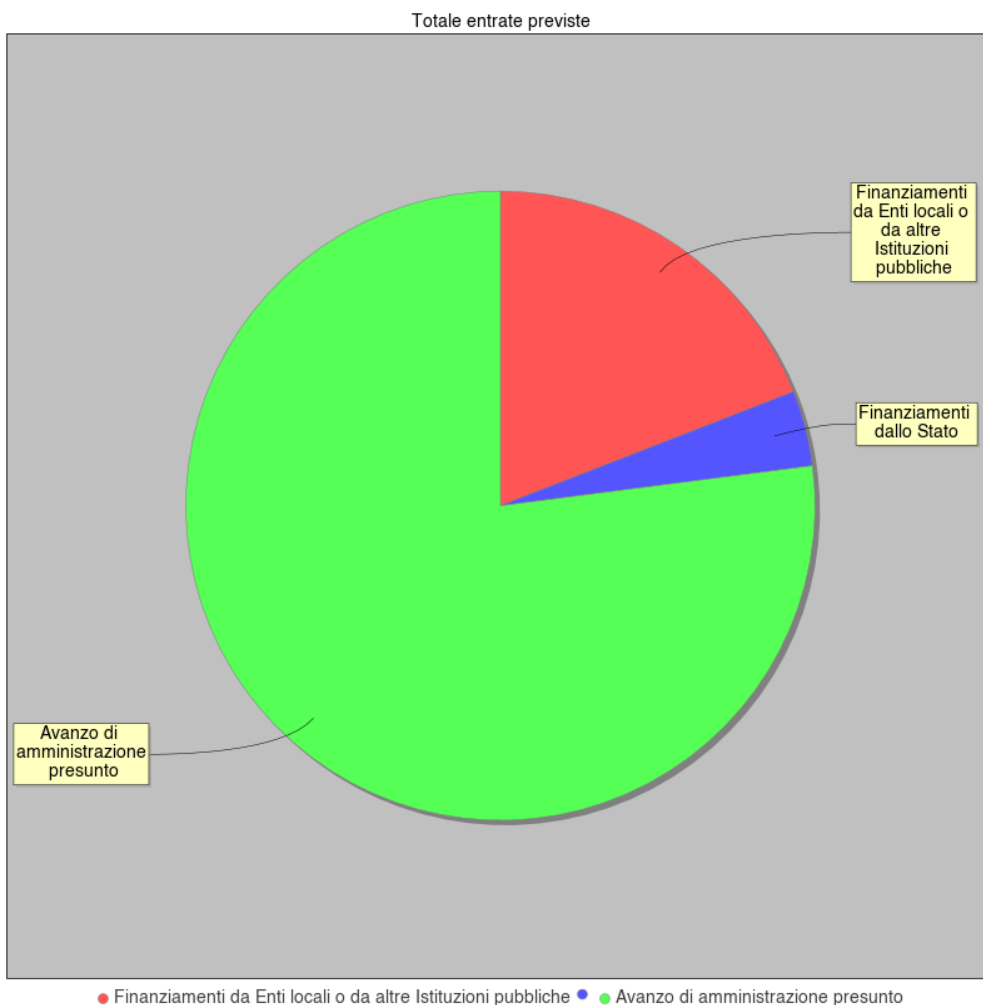
Nell'aggregato 05/04 verranno introitati i finanziamenti per la realizzazione in particolare di specifici interventi formativi e più in generale quelli disposti per il Piano Diritto allo Studio per l'a.s. 2024/2025 come da delibere dell'amministrazione Comunale di Castegnato (Bs).

Si precisa che come da delibera del Consiglio Comunale di Castegnato per il Piano Diritto allo Studio a.s. 2025/2026 l'importo destinato all'Istituto è il seguente: € 58.100,00

Per il dettaglio, consultare la delibera del Consiglio Comunale di Castegnato per il Piano Diritto allo Studio a.s. 2025/2026.

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	234.378,22
Finanziamenti dallo Stato	11.788,67
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	58.100,00



Aggregato 99 - Partite di giro Voce 01 – Anticipazioni al Direttore S.G.A.

Il fondo economale a disposizione del Direttore Servizi Generali e Amministrativi per la gestione delle minute spese, complessivamente pari a € 1.000,00, è gestito nelle partite di giro (art. 21 del D.I. 129/2018).

Aggregato R – VOCE R98 – FONDO DI RISERVA € 611.50

Pari al 5% della Dotazione ordinaria (€ 12.230,00) In base all'art. 8 del D.I. n. 129 del 28.08.2018, nel programma annuale deve essere iscritto - tra le spese - un fondo di riserva da determinarsi in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria e ordinaria. Considerato che, in base ai finanziamenti assegnati, la sola quota effettivamente disponibile è quella per il funzionamento amministrativo e didattico, si è calcolato il fondo di riserva solo su questa quota. Il fondo di riserva può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostra insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese. Il Fondo di Riserva proviene interamente dal Contributo Ordinario Statale ed è quindi libero da vincoli.



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 14.364,15 €, Spese 14.364,15 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE DELLA SCUOLA	11.943,15	11.943,15
A.1.5 A.1.4 - FONDI AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE	2.421,00	2.421,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	11.943,15
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.421,00

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	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.421,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	7.443,15
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00

Sono imputate a questo aggregato di bilancio tutte le spese comuni sostenute dalla scuola che riguardano sia il materiale di consumo destinato alla piccola manutenzione (ferramenta) e sia le spese sostenute per la sicurezza e tutela della salute nei luoghi di lavoro ai sensi del D. Lgs. n. 81/2008 ss.mm.ii e del GDPR - Regolamento UE 2016/679 (Responsabile SPP, Medico del lavoro e relativi accertamenti sanitari e Responsabile della protezione dati personali)

Nella scheda finanziaria A1 viene inoltre gestito il Fondo economale a disposizione del Direttore S.G.A. per le Minute Spese per un importo pari a € 1.000,00 (art. 21 del D.I. 129/2018)

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 37.392,60 €, Spese 37.392,60 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 amministrativo istituto	37.392,60	37.392,60

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	26.193,36
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	11.199,24
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00

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	8.000,00



2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	9.300,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	3.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.650,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	7.942,60
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	500,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.000,00

Il programma è finalizzato a garantire il funzionamento amministrativo generale dell'Istituzione scolastica. Afferiscono, quindi, a questo programma tutte quelle attività con le spese relative che non sono legate ad uno specifico progetto di lavoro, ma che sono tese a garantire il supporto generale per lo svolgimento di qualsiasi attività ordinaria dell'Istituto. Vengono imputate a questo programma ad esempio:

- Acquisto, manutenzione e funzionamento delle attrezzature di uso generale (attrezzature per la fotocopiazione e per la stampa);
- Canoni software per gestione segreteria digitale e registro elettronico;
- Modulistica, carta, toner e altro materiale per la stampa;
- Acquisto e manutenzione delle attrezzature informatiche installate negli uffici di segreteria;
- Acquisto arredi, telefonia, cancelleria ad uso ufficio;
- Piccole riparazioni;
- Spese per materiale di pulizia.

A.3 - Didattica - Entrate 160.176,70 €, Spese 160.176,70 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	18.705,49	18.705,49
A.3.5 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM CUP D19J21009260001	80,22	80,22
A.3.6 PROGETTI ACCORDI DI PROGRAMMA ACPR20 - PANN20_00608 CUP D13D21004290001	2.420,00	2.420,00
A.3.9 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI MARZO 2022	400,00	400,00
A.3.11 PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - CUP D14D22000630006	12.686,00	12.686,00
A.3.13 BANDO D.D. 861 11/03/2022 AZIONE A CINEMASCUOLA LAB - IL LINGUAGGIO CINEMATOGRAFICO E AUDIOVISIVO	12,60	12,60
A.3.14 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961 CUP D14D22004210006	9.421,03	9.421,03
A.3.15 PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA CUP D14D22002440006	1.000,00	1.000,00
A.3.16 INVESTIMENTO 2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE D.M. 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222 CUP: D14D23003820006	38.887,58	38.887,58
A.3.17 INVESTIMENTO M4C1-3.1 D.M. 65/2023 POTENZIAMENTO STEM M4C1I3.1-2023-1143 CUP D14D23003490006	74.904,78	74.904,78
A.3.18 PNRR AVVISO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE COD. 68750	1.659,00	1.659,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	15.705,49
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	141.471,21
5.4			



	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	3.000,00
--	---	------------------	----------

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	74.985,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	22.519,63
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	1.659,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	42.307,58
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.845,49
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	360,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	3.000,00

Vengono imputate, in questo aggregato di bilancio, le spese impiegate per il corretto funzionamento delle **attività didattiche e di laboratorio**, quali l'acquisto di: sussidi didattici (cartacei, hardware e software), materiale di facile consumo per esercitazioni nei laboratori, diario scolastico, attrezzature e arredi per aule e laboratori. Il programma è finalizzato a garantire il funzionamento ordinario delle scuole Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado dell'Istituto.

Afferiscono quindi a questa scheda tutte quelle attività con le relative spese che, pur non essendo legate in modo specifico od esclusivo a progetti didattici, risultano del tutto indispensabili per garantire il regolare funzionamento dei singoli plessi.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 7.512,58 €, Spese 7.512,58 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 ATTIVITA' FINANZIATE DAI GENITORI	7.512,58	7.512,58

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.512,58

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	102,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.822,63
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	745,24
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	842,71

L'attività è finalizzata all'organizzazione ed all'effettuazione di viaggi d'istruzione e di visite guidate per tutti gli alunni dell'Istituto, sulla base delle proposte del Consigli di intersezione, interclasse e classe, e con delibera del Consiglio di Istituto.

Si è mantenuta la struttura del precedente PA 2025, in particolare sono state riallocate tutte le risorse finanziate dai contributi dei Genitori e delle famiglie, che sono di natura vincolata.



A.6 - Attività di orientamento - Entrate 806,46 €, Spese 806,46 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	806,46	806,46

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	806,46

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	806,46

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 75.337,53 €, Spese 75.337,53 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PNSD AZIONE 7 - AMBIENTI E APPRENDIMENTI INNOVATIVI	725,96	725,96
P.2.2 PROGETTI D'ISTITUTO	61.772,68	61.772,68
P.2.3 PROGETTI SERVIZI SOCIALI	12.822,54	12.822,54
P.2.4 PIANO DELLE ARTI DPCM 12 MAGGIO 2021 - EF 2021	16,35	16,35

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	20.237,53
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	55.100,00

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	4.772,68
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	16.548,50
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	54.016,35

I progetti si propongono di permettere l'effettuazione delle attività ordinarie e straordinarie della Scuola. Rientrano le spese per il potenziamento e la gestione ordinaria dei laboratori e per l'acquisto di materiali per l'attività didattica ordinaria, come ad esempio:

- Spese per l'effettuazione delle attività legate ai Progetti della scuola dell'infanzia;
- Spese per l'attività di Musicoterapia;
- Spese per l'acquisto di materiali di uso didattico a supporto dell'attività didattica;
- Spese progetto accoglienza;
- Progetto comunicazione aumentativa;
- Spese progetto Sport di scuola;



- Spese progetti espressivi;
- Spese informatica facilitante;
- Spese per progetti di istituto;
- Spese progetti città dei ragazzi;
- Spese potenziamento lingue straniere;
- Spese progetto help/dsa;
- Spese per consulenza psicologica e psicopedagogica;
- Spese per le attività di alfabetizzazione degli alunni stranieri;
- Spese specifiche per le attività dei docenti;
- Spese per i Mediatori linguistico-culturali.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.087,44 €, Spese 8.087,44 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE	5.173,27	5.173,27
P.4.2 PROGETTO RETE ISEO	1.445,72	1.445,72
P.4.4 ACCORDO DI RETE DI SCOPO CINEMA E SCUOLA 2022	1.468,45	1.468,45

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	8.087,44

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	1.468,45
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	5.445,72
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.173,27

Piano formativo riguardante:

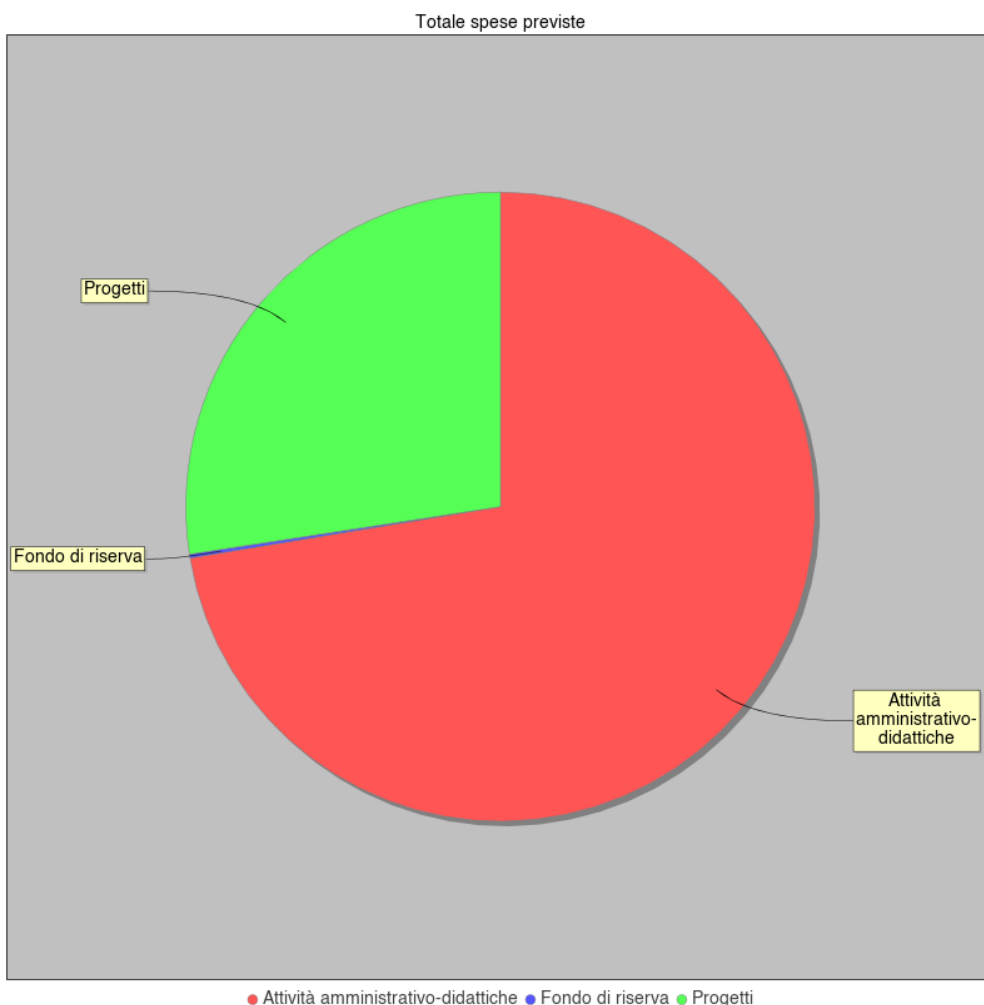
- Partecipazione ad organizzazioni;
- formazione RLS e preposti;
- formazione dirigente scolastico;
- formazione incaricati antincendio, emergenza-evacuazione, pronto soccorso;
- informazione e formazione di tutto il personale interno.
- Compensi ad esperti per la realizzazione di attività di formazione o aggiornamento relativi alle funzioni ordinarie svolte dal personale amministrativo e ausiliario;
- Acquisto di riviste o altro materiale informativo-formativo;
- Compensi ai relatori per corsi di formazione - aggiornamento organizzati dall'Istituto.

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
------------	-------------------



Attività amministrativo-didattiche	220.252,49
Progetti	83.424,97
Fondo di riserva	589,43



R98 Fondo Riserva

È stato previsto uno stanziamento di € **589,43**

L'importo è determinato in misura **pari al 5% della dotazione finanziaria ordinaria (€ 11.788,67)**. Il fondo di riserva sarà utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di progetti la cui entità si dimostri insufficiente per la sua realizzazione, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dal Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF 2025/2028 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 di ciascuna sede e dalla progettualità interna ai diversi ordini di scuola. Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti a.s. 2025/2026 in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto di cui si fa riferimento. In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività a seconda dell'ordine di scuola, si possono individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto:

- Progetti di recupero o sviluppo degli apprendimenti;
- Attività di alfabetizzazione per gli extracomunitari;
- Attività di educazione ambientale, educazione alla salute e educazione alla sicurezza;
- Attività di educazione alla cittadinanza attiva;
- Educazione all'espressività (cinema, teatro, musica); Corsi di potenziamento linguistico inglese;
- Sportelli psicopedagogici e educazione all'affettività;
- Sostegno agli alunni con disabilità, soprattutto a quelli privi di ogni autonomia, al fine di migliorarne la vita scolastica e sociale

PROGETTI FINANZIATI CON IL PIANO DIRITTO ALLO STUDIO

Progetto sportello di consulenza psicologica Lo sportello psicologico riveste una funzione fondamentale per la vita scolastica. La possibilità di intervenire presso gli studenti e le famiglie tramite personale qualificato aiuta a prevenire ed affrontare in modo corretto le tante problematiche emerse nel corso dell'anno. In modo particolare, l'effetto della pandemia, le procedure che limitano fortemente la socializzazione e la didattica a distanza hanno lasciato segni duraturi che devono essere affrontati anche a livello psicologico.

Progetto Carta della Terra Il primo principio della Carta della terra recita: "Rispetto e cura per la comunità della vita - Costruire società democratiche, che siano giuste, partecipative, sostenibili e pacifiche". Tali interventi di esperti con gli insegnanti e con gli alunni, ritenuti estremamente importanti potranno poi essere condivisi dalle famiglie degli alunni e dalla cittadinanza attraverso iniziative create ad hoc dall'assessorato alla cultura e politiche giovanili attraverso il PEC, il Festival dei diritti, oltre ai progetti che l'assessorato già finanzia: Laboratorio di poesia e promozione alla lettura, lettura teatralizzata ed altro.

Nell'Istituto vengono inoltre sostenuti progetti riguardanti:

CONTINUITÀ: la definizione complessiva dei curricoli e dei contenuti minimi di raccordo costituisce la base della progettazione che per équipe pedagogica diviene lo strumento di confronto interno e con gli interlocutori (genitori ed alunni). La Docente responsabile della Funzione Strumentale, nel corso di vari anni scolastici, ha fatto da riferimento con l'apposita commissione per favorire scambi tra docenti dei diversi ordini di scuola, per condividere percorsi educativi e didattici all'insegna della continuità e in linea con le "Indicazioni nazionali per il curricolo della scuola dell'infanzia e del primo ciclo d'istruzione". È continuata nel contempo l'azione di raccordo tra i plessi, di coordinamento e di passaggio di informazioni. Si propone inoltre la progettazione di attività tra le classi di passaggio con l'intento di favorire nei ragazzi la conoscenza della scuola nuova e della sua organizzazione. Esso prevede inoltre l'adozione di strumenti che facilitino il passaggio da un ordine all'altro di scuola di informazioni relative agli apprendimenti raggiunti.

INTERCULTURA: Il progetto complessivo dell'istituto è condotto dalla Docente Funzione Strumentale, con collaborazioni specifiche in ogni plesso scolastico. Continua anche l'elaborazione di linee di conduzione e la produzione di esperienze pilota, in rete con il CTI. Riconducibile a quest'area sono i percorsi di:

Alfabetizzazione alunni stranieri. L'acquisizione della lingua è lo strumento fondamentale del processo di comunicazione e di integrazione, perciò non va separato dall'apprendimento delle altre discipline e dalla vita comune; l'inserimento nella classe e la partecipazione ad attività comuni rappresentano stimoli fondamentali per l'acquisizione della lingua.



Progetto CTI–Centro Territoriale Intercultura. Le docenti si impegnano a predisporre protocolli d'intesa relativi all'accoglienza, inserimento, alfabetizzazione degli alunni con cittadinanza non italiana; favorire la diffusione di buone pratiche; fornire occasioni di scambio di esperienze; organizzare percorsi di formazione ed approfondimento, elaborando materiale di supporto.

SCUOLA DELL'INFANZIA

Laboratori

Progettare secondo la pedagogia dello sfondo integratore significa costruire insieme al bambino il suo personale percorso d'apprendimento. Lo sfondo è lo scenario fantastico o realistico nel quale il bambino ha la possibilità di maturare la propria identità e autonomia, conseguendo competenze e abilità. I laboratori sono organizzati per età omogenea con tematiche scelte annualmente. L'obiettivo è sperimentare un sistema progettuale che risponda ai bisogni del bambino per promuoverne un armonico sviluppo psicofisico

Accoglienza

Questo progetto è finalizzato alla predisposizione di un ambiente sereno, disponibile all'ascolto e al rispetto di ogni bambino, ponendo attenzione all'identità del soggetto. Gli interventi terranno conto della organizzazione decisa dopo le linee guida del ministero.

Musicoterapia

Il progetto attuato da una specialista esterna. Intende favorire la crescita globale del sé corporeo, emotivo e cognitivo, partendo dalle proprie capacità e potenzialità. Progetto Carta della terra Gemellaggio tra la scuola dell'Infanzia "Sabin" e le scuole dell'Infanzia in Ecuador. Il progetto intende promuovere, nell'esperienza di incontro con l'altro, la valorizzazione delle differenze e la ricerca di comunanze per accogliere altri punti di vista e stili di vita. Il gemellaggio valorizza il tempo dell'attesa e di confronto con un'infanzia che vive con ritmi più distesi, in un contesto di povertà che per i nostri bambini può essere un invito a scoprire la dimensione dell'essenzialità.

Progetto di consulenza psico-pedagogica

Il progetto intende definire strategie e modalità utili ad individuare tempestivamente situazioni difficili e/o problematiche, attuando interventi efficaci di osservazione mirata allo scopo di individuare risorse e misure d'intervento e progettare percorsi focalizzati sulla situazione realizzando azioni coordinate tra insegnanti e specialisti.

SCUOLA PRIMARIA

Progetto classi aperte

Per i bambini delle classi prime i primi giorni di scuola rappresentano un'esperienza significativa, densa di attese, di emozioni e, talora, di ansia. La nostra scuola, consapevole dell'importanza che riveste tale esperienza, s'impegna, all'inizio di ogni anno scolastico, a creare condizioni favorevoli per accogliere gli alunni e i loro genitori. Gli insegnanti avranno così l'opportunità di osservare le abilità e i comportamenti, con l'obiettivo di creare un gruppo classe/contesto di apprendimento ottimale per gli alunni. Il progetto potrebbe essere rivisto alla luce delle norme legate all'epidemia Covid19.

Pedibruk

Gli alunni, in gruppo, raggiungono la scuola a piedi seguendo percorsi stabiliti, segnalati e sicuri, guidati da adulti. Il servizio è organizzato dal Comune in collaborazione con l'Associazione Genitori.

Progetto di Educazione Psicomotoria

La Psicomotricità è un'attività che, attraverso il gioco e il movimento, favorisce lo sviluppo e l'espressione del bambino dal punto di vista motorio, affettivo, relazionale e cognitivo stimolando anche la socializzazione, la creatività, l'autostima e la fiducia nell'altro.

Progetto Scuole che costruiscono – Rete di scuole

Nel contesto attuale in cui le scuole della rete sono già fortemente impegnate in piani formativi autonomi, la proposta della rete per quest'anno scolastico vuole andare oltre la formazione specifica, ponendo l'accento su uno spazio di incontro, scambio e riflessione pedagogica



Il linguaggio del libro

Le attività dei laboratori finanziati dalla Biblioteca Comunale sono finalizzate a promuovere l'interesse degli alunni verso i libri e la lettura valorizzando la biblioteca, sia come luogo culturale, sia come luogo di incontro.

Il linguaggio della musica

Il bambino quotidianamente vive in un mondo caratterizzato dalla presenza di suoni diversi. L'avvicinamento al linguaggio musicale fornisce ai bambini la possibilità di conoscere, sperimentare, la realtà sonora e musicale in cui sono inseriti, offrendo loro gli strumenti per esprimersi mediante tale linguaggio.

Madrelingua inglese

Nell'ambito del rafforzamento delle competenze nelle lingue comunitarie, si è data importanza all'apprendimento della lingua inglese che consenta di incoraggiare gli studenti a esercitarsi e ad acquisire sicurezza.

Giornate speciali

Organizzazione di manifestazioni che coinvolgono tutte le classi e il territorio in collaborazione con la Biblioteca Comunale e gli assessorati della Cultura e dell'Istruzione in occasione della Giornata della Memoria e della Giornata della disabilità. Nell'ambito delle finalità proposte dalla Carta della Terra, recepite nel nostro POF, la scuola Primaria ha individuato dei progetti "filtro" per ogni anno. Tali progetti fanno parte del processo di POTENZIAMENTO LINGUAGGI con il fine di costruire attività e promuovere momenti dedicati alle educazioni, in modo da favorire apprendimenti significativi anche per alunni in situazione di svantaggio.

SCUOLA SECONDARIA

Città dei Ragazzi

Si propone di creare un ambiente sereno, dove la partecipazione attiva e il rispetto reciproco permettano di educare alla consapevolezza di sé, sviluppare la creatività e il sapere per poter migliorare il proprio vivere, la capacità di fare scelte e la propria integrazione sociale.

Orientamento

Progetto Verso il futuro Non più solo orientamento per scelte relative nell'ambito scolastico, ma anche orientamento alla vita, per delineare, in un percorso formativo continuo, un personale progetto, basato sulla conoscenza della realtà e di sé stessi, che porti alle capacità di scegliere. Ci si avvale dell'intervento e della consulenza di uno psicologo esperto, il Dott. Tarcisio Sartori. Vede coinvolti i genitori e gli alunni delle classi terze. Il progetto è diventato punto di riferimento a livello provinciale. Inoltre si conferma il progetto Orior con incontri sui diversi tipi di intelligenze.

Sport e Vita

Si collabora con realtà del territorio per conoscere e approfondire alcune discipline sportive come Rugby, Basket. Per quanto riguarda le attività relative alla Sicurezza, lo sport diventerà un momento per la conoscenza del codice stradale e delle azioni necessarie per la sicurezza in qualunque ambito.

Booktrailer

Il progetto intende offrire un modo alternativo per avvicinare i ragazzi alla lettura e alla conoscenza dei meccanismi di base della scrittura, della sintesi, del videomaking. Cucire un buon booktrailer significa infatti saper maneggiare gli elementi principali di un racconto e decidere quali siano adatti a raggiungere lo scopo: catturare il potenziale lettore, fruitore del booktrailer.

Teatro

Il laboratorio teatrale nasce dalla necessità di creare uno spazio nel quale poter esercitare la creatività, l'ascolto e la crescita espressiva. Il teatro è uno strumento in grado di aiutare gli studenti a comprendere come canalizzare le risorse emozionali e come poter lasciare emergere un interesse rinnovato verso il proprio corpo. Il progetto prevede un laboratorio per le classi prime al fine di sviluppare competenze civiche sociali ed espressive



Accoglienza classi prime - Classi aperte

Il progetto aiuta l'inserimento nella Scuola Secondaria attraverso una serie di attività che servono ad orientarsi nel nuovo ambiente scolastico, sviluppando un atteggiamento di apertura e di fiducia verso gli altri e acquisire atteggiamenti adeguati all'apprendimento;

Potenziamento lingua inglese e francese

Nell'ambito del rafforzamento delle competenze nelle lingue comunitarie sono previsti una serie di progetti finalizzati all'apprendimento della lingua inglese e francese. L'intervento è stato diversificato in relazione all'età e ai livelli. Per francese sarà attivato un corso per la certificazione DELF; Progetto help-dsa-bes Il progetto è stato strutturato su tre obiettivi: alfabetizzazione, recupero BES, preparazione all'esame di stato. L'azione educativa è rivolta alle loro necessità individuali, a promuoverne i talenti e a far aumentare l'autostima dei minori, aiutandoli a promuovere competenze personali e trasversali importanti.

CASTEGNATO, **12-01-
2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Filomena Petraglia

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Gabriele Bolcato