



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:

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
RC	SEDE COORD.TA PETILIA POLICASTRO LEGNO	VIA DELL'ASSUNTA - 88837 PETILIA POLICASTRO KR	KRRC00202R
RC	IPSCT SEDE PETILIA POLICASTRO CORSO SERA	VIA DELL'ASSUNTA - 88837 PETILIA POLICASTRO KR	KRRC002515
TD	ISTITUTO TECNICO	VIA LAGHI SILANI 13 - 88836 COTRONEI KR	KRTD002013

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 378 alunni distribuiti su 19 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
RC	SEDE COORD.TA PETILIA POLICASTRO LEGNO	7	136
RC	IPSCT SEDE PETILIA POLICASTRO CORSO SERA	2	37
TD	ISTITUTO TECNICO	10	205

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 101 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 78 - Personale docente
- N. 22 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

- La scuola ha individuato tre priorità strategiche della sua missione educativa: miglioramento dei risultati delle prove standardizzate e delle competenze di base oltre che gli esiti di benessere a scuola. Inoltre obiettivi pregnanti del PTOF 25-28 sono: lo sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso lo studio dell'ed. civica, il rispetto delle differenze e la consapevolezza dei diritti e dei doveri.



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	969.590,49
	1.1	Non Vincolato	79.223,07
	1.2	Vincolato	890.367,42

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

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	7.604,60	5.946,81	1.657,79
	A.2	Funzionamento amministrativo	18.426,36	10.685,89	7.740,47
	A.3	Didattica	460.899,86	14.130,44	446.769,42
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	20.285,81	0,00	20.285,81
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	88.889,43	0,00	88.889,43
	A.6	Attività di orientamento	3.129,69	0,00	3.129,69
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.278,15	0,00	1.278,15
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	231.492,35	0,00	231.492,35
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.306,83	0,00	4.306,83
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	83.717,47	0,00	83.717,47
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.100,01	0,00	1.100,01
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			921.130,56	30.763,14	890.367,42



Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	48.459,93	48.459,93	0,00
---	-----------	-----------	------



3.2. Previsione Entrate

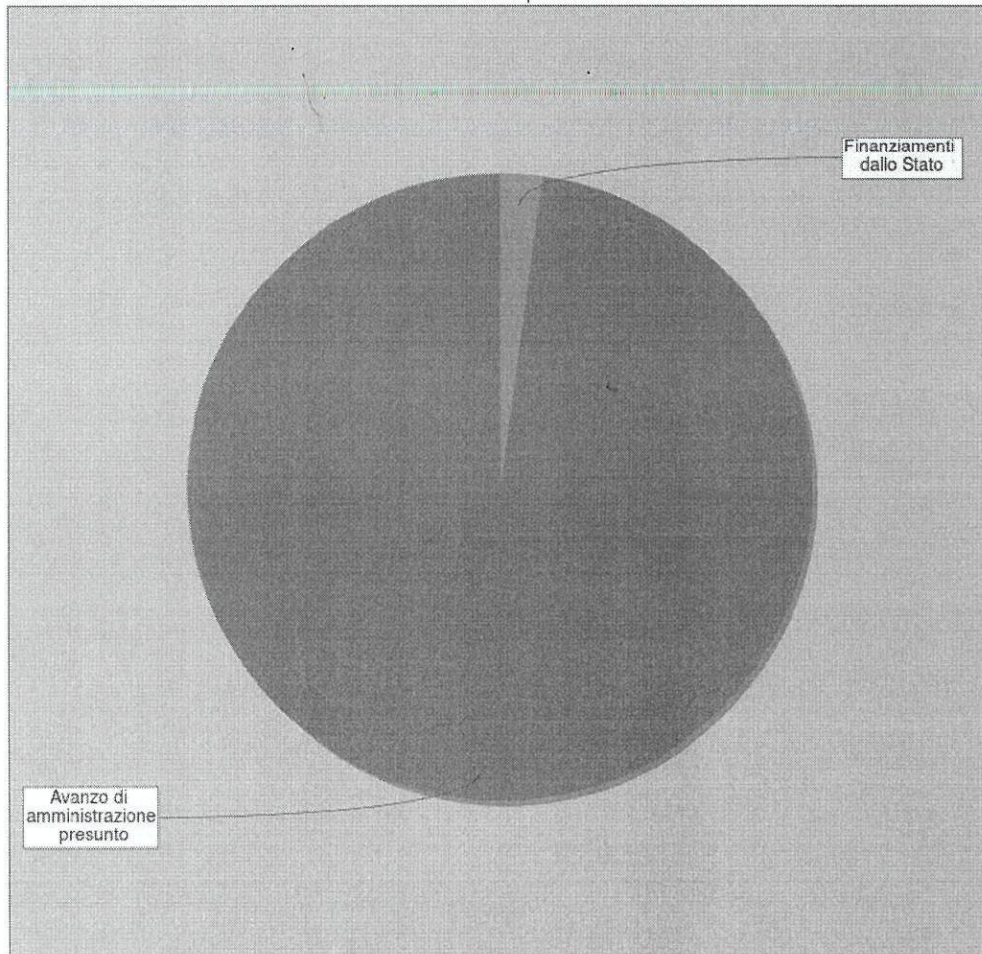
Di seguito il dettaglio delle e altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	21.795,17
	1	Dotazione ordinaria	21.795,17

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	969.590,49
Finanziamenti dallo Stato	21.795,17

Totale entrate previste



● ● Avanzo di amministrazione presunto



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 12.690,72 €, Spese 12.690,72 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.143,09	11.143,09
A.1.5 SICUREZZA	914,00	914,00
A.1.9 RISORSE EX ARTICOLO 36 COMMA 2 D.L. 21/2022	33,63	33,63
A.1.10 RISORSE EX ART. 19 COMMI 1 E 2 D.L. 4/2022	600,00	600,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.946,81
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.657,79
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.086,12

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	8.976,18
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.615,44
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.099,12

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 26.845,81 €, Spese 26.845,81 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19.105,34	19.105,34
A.2.2 RINN PAG MI 17-2021 CAP 1490 EMESSO DA RPS CZ	7.740,47	7.740,47

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	10.685,89
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	7.740,47
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	8.419,45
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	0,00

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	25,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	770,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	9.557,55
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	765,00



3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.020,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	379,96
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	206,92
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	5,20
5.1	Altre spese	Amministrative	7.951,47
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	5.669,00
7.1	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri straordinari	445,71
99.1	Partite di giro	Partite di giro	0,00

A.3 - Didattica - Entrate 460.899,86 €, Spese 460.899,86 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	14.130,44	14.130,44
A.3.2 LIBRI IN COMODATO D'USO COTRONEI	9.946,02	9.946,02
A.3.3 LIBRI IN COMODATO D'USO SEDE COORDINATA PETILIA	17.701,07	17.701,07
A.3.8 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 13.1.1A -FESRPON-CL-2021-204	33,04	33,04
A.3.9 RISORSE FINANZIARIE CORRETTO SVOLGIMENTO ESAME DI STATO	23,67	23,67
A.3.11 RISORSE EX ART. 8 DL 104/2013 - PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI	162,90	162,90
A.3.12 ART 32 DL 22/03/2021 N 41 DDI REGIONI MEZZOGIORNO	5.274,95	5.274,95
A.3.13 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT DGEFID N 10812 DEL 13/05/2021 CUP B99J21022390001	2,56	2,56
A.3.14 DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE AVV.28966/21 CUP B99J21017430006	259,25	259,25
A.3.15 LABORATORI GREEN, SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO CUP B99J22000260006	2.599,99	2.599,99
A.3.16 PNRR AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA SCUOLE APRILE 2022 CUP B91C22000810006	3.318,00	3.318,00
A.3.17 PNRR AVVISO INVESTIMENTO 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI CUP B91F22000470006	3.641,00	3.641,00
A.3.18 RISORSE EX ART. 39-BIS DL 115/2022 CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID 19	2.762,52	2.762,52
A.3.19 PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE	2.000,00	2.000,00
A.3.20 PNRR "AZIONE 2-NEXT GENERATION LABS" D.M. N. 218/2022 M4C113.2-2022-962-P-21893 CUP B94D22003660006	16.155,89	16.155,89
A.3.21 PNRR AZIONE 1 - NEXT GENERATION CLASS - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI D.M. 218/2022	10.100,02	10.100,02
A.3.22 PNRR AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA	45.750,81	45.750,81
A.3.23 INVEST 2.1 FORM DEL PERS SCOL SULLA TRANS DIGITALE -DM N 66/2023 M4C112.1-2023-1222 CUP B94D230038600	821,24	821,24
A.3.24 AVVISO: M4C113.1-2023-1143 - COMP STEM E MULT NELLE SCUOLE STATALI (D.M.65/2023) CUP B94D23003330006	3.685,27	3.685,27
A.3.25 INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APP. E CONTRAS DISPERSIONE	111.210,50	111.210,50
A.3.26 NEXT GENERATION EU-PNRR-AGENDA SUD (DM 175/2025)	150.000,00	150.000,00
A.3.27 FOTO SULLE DISCIPLINE STEM E MULTILINGUISMO DM88/2025	61.172,00	61.172,00
A.3.28 INTEGRAZIONE DISPERSIONE SCOLASTICA	145,69	145,69



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	14.130,44
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	446.769,42

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	372.279,36
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	877,13
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	27.647,09
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	15.936,13
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	160,50
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	4.586,51
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.618,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	8.150,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	501,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	25.633,26
4.2	Acquisto di beni d'investimento	Beni immobili	9,60
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1,28
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	320,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	100,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	80,00

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 27.485,65 €, Spese 27.485,65 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	27.459,07	27.459,07
A.4.3 AVVISO PUBBLICO N. 25532/2024 COD.PROG. 10.6.6B-FSEPON-CL-2024-5 OUP B94D24000490007	26,58	26,58

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	20.285,81
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	7.199,84

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	9.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.485,65



A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 88.889,43 €, Spese 88.889,43 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	15.969,43	15.969,43
A.5.2 ERASMUS + 2025-1-IT01-KA122-VET-000314903	72.920,00	72.920,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	88.889,43

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	88.889,43

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 3.129,69 €, Spese 3.129,69 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 PROGETTO OR-SI	3.129,69	3.129,69

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.129,69

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	3.129,69

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 1.278,15 €, Spese 1.278,15 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 FESR 10.8.1.B1 LABORATORI PER LO SVILUPPO DELLE COMPETENZE DI BASE	94,10	94,10
P.1.2 FESR 10.8.1.B2 LABORATORI PROFESSIONALIZZANTI - FALEGNAMERIA-	1.184,05	1.184,05

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.278,15

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	94,10
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.184,05

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 231.492,35 €, Spese 231.492,35 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 FONDI PROVINCIALI ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	0,35	0,35
P.2.2 POC PER LA SCUOLA 2014-2020 10.1.6A-FDRPOC-CL-2024-56 AVVISO PROT.64310 DEL 23/04/2025	30.492,00	30.492,00
P.2.3 PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 RSO 4.2.A3.B-FESRPN-CL-2025-29- AVVISO PROT.88927 DEL 03/06/2025 FESR	201.000,00	201.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	231.492,35

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	30.492,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	201.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	0,35

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 4.306,83 €, Spese 4.306,83 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 FSE-10.2.2A COMPETENZE DI BASE "ALLA SCOPERTA DELLE NOSTRE RADICI"...	3.668,21	3.668,21
P.3.4 10.6.6B-FSEPON-CL2019-5 MY WORK AROUND THE WORD	635,21	635,21
P.3.7 FORMAZIONE D'AULA IN LINGUA STRANIERA E PCTO-10.6.6B-FSEPON-CL-2024-74	3,41	3,41

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.306,83

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	3,41
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.303,42



P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 83.717,47 €, Spese 83.717,47 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PNSD ANIMATORE DIGITALE	1.027,38	1.027,38
P.4.2 ERAMUS PLUS	11.680,00	11.680,00
P.4.3 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	1.360,00	1.360,00
P.4.5 MADE IN OPE VETANDSTAFFMOBILITYTOARISEDIDACTICANDPROFESSIONALSKILLSINO PE CUP B94C22000890006	18.537,36	18.537,36
P.4.6 PR CALABRIA 2021-2027 FSE+ RECAPP CAL - RECUPERO DEGLI APPRENDIMENTI IN ITALIANO E MATEMATICA IN CAL	36.340,00	36.340,00
P.4.7 STOP DROP OUT 2025 CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA	14.772,73	14.772,73

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	83.717,47

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	51.140,11
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	31.577,36
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 1.100,01 €, Spese 1.100,01 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 QUANDO I RAGAZZI CI INSEGNANO - FESTIVAL DELLA LETTURA	1.100,01	1.100,01

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.100,01

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

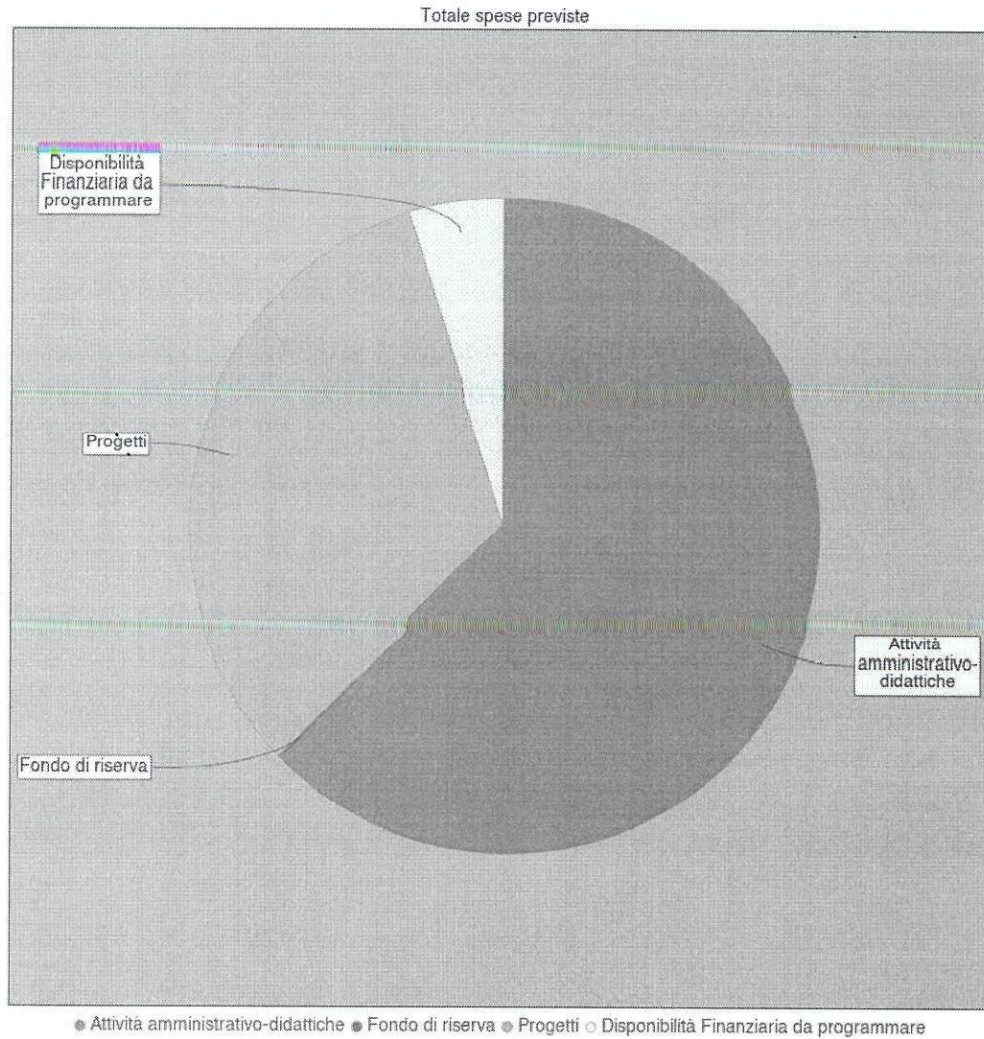
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.100,01

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	619.941,16



Progetti	321.894,81
Fondo di riserva	1.089,76
Disponibilità Finanziaria da programmare	48.459,93





3.4. Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La gestione finanziaria ed amministrativo contabile si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

La presente relazione, corredata dai modelli A, C (situazione amministrativa al 31/12/2025), mod. B (schede progetti), mod. D (utilizzo avanzo di amministrazione), mod. E (riepilogo per tipologia di spesa) verrà presentata alla Giunta esecutiva in data 14.01.2026 che la sottoporrà successivamente all'approvazione del Consiglio di Istituto ed ai Revisori dei Conti per il visto di regolarità contabile.

Si dichiara che nessuna gestione finanziaria avviene al di fuori del predetto Bilancio.

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

COTRONEI, 12-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Vittoria Cavallo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Tiziana Fiorino