



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:

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.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione e in debita valutazione i seguenti aspetti:

- coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto;
- risorse disponibili provenienti dallo Stato, dagli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti pubblici e privati;
- vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- risposta che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare ai bisogni specifici dell'utenza, delle famiglie e del territorio;
- elementi e attività che caratterizzano l'Istituto.

La gestione finanziaria e amministrativo-contabile si esprime in termine 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.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza. Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche e in progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura. Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Partendo dal PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA l'Istituto ha tenuto conto:

- degli obiettivi da raggiungere;
- dei soggetti responsabili;
- delle risorse umane e finanziarie;
- delle modalità di verifica del raggiungimento degli obiettivi prefissati.

La programmazione finanziaria tiene conto del budget finanziario, strumento complesso, con una grande varietà di contenuti, raggruppati in diverse aggregazioni, oltre le partite di giro, secondo la loro provenienza, come, ad esempio, il finanziamento dello Stato per il funzionamento.

Accanto a questa dotazione, concorrono a formare il budget le assegnazioni provenienti dagli Enti Locali, ovvero i Comuni di Poggio Rusco, Borgo Mantovano e San Giovanni del Dosso, per lo svolgimento dei progetti di ampliamento dell'offerta formativa.

Altra risorsa finanziaria è l'avanzo di amministrazione.

Il Programma Annuale offre nuove opportunità e non si risolve in un mero documento contabile prevalentemente di trasferimento di risorse finanziarie.

Gli stanziamenti previsti devono riflettere i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alla spesa che si prevede di sostenere, con una gestione diversificata e flessibile delle scelte di impiego delle risorse.

È quindi importante, ai fini di promuovere il miglioramento dell'offerta formativa, potenziare anche le strutture operative

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



(tecnologiche, informatiche, servizi amministrativi), il cui corretto funzionamento è indispensabile per stimolare la capacità propositiva del personale docente ad attivare progetti educativi e didattici innovativi.

Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria della scuola, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituto.

Le spese per progetti o per investimenti restano vincolate alla loro rispettiva destinazione fino al loro esaurimento o, comunque, fino al raggiungimento dell'obiettivo per il quale erano stanziati.

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	POGGIO RUSCO	PIAZZALE ZANARDI, - 46025 POGGIO RUSCO MN	MNAA81901T
AA	MAGNACAVALLO - ROSA AGAZZI	VIA FRATELLI FERRARI, 24 - 46020 MAGNACAVALLO MN	MNAA81902V
AA	SAN GIOVANNI DEL DOSSO	VIA VIRGILIO, 12 - 46020 SAN GIOVANNI DEL DOSSO MN	MNAA81903X
AA	VILLA POMA	VIA MARCONI, 3 - 46030 VILLA POMA MN	MNAA819041
EE	POGGIO RUSCO	VIA CARNEVALE, 7 - 46025 POGGIO RUSCO MN	MNEE819013
EE	S. GIOVANNI DEL DOSSO	VIA VIRGILIO, 10 - 46020 S. GIOVANNI DEL DOSSO MN	MNEE819024
EE	MAGNACAVALLO	VIA FRATELLI FERRARI, 21 - 46020 MAGNACAVALLO MN	MNEE819035
EE	VILLA POMA	VIA ARVATI, 1 - 46020 VILLA POMA MN	MNEE819046
MM	POGGIO RUSCO- "G. MARCONI"	VIA MARTIRI DELLA LIBERTA', 43 - 46025 - MN	MNMM819012

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 874 alunni distribuiti su 44 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	POGGIO RUSCO	4	95
AA	MAGNACAVALLO - ROSA AGAZZI	1	20
AA	SAN GIOVANNI DEL DOSSO	2	30
AA	VILLA POMA	2	33
EE	POGGIO RUSCO	13	259
EE	S. GIOVANNI DEL DOSSO	3	46
EE	MAGNACAVALLO	2	35
EE	VILLA POMA	5	88
MM	POGGIO RUSCO- "G. MARCONI"	12	268

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 148 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 118 - Personale docente
- N. 29 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

Gli obiettivi del Programma Annuale 2026 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

- Sviluppo delle competenze di cittadinanza attiva
- Sviluppo di comportamenti responsabili fondati sulla conoscenza e sul rispetto della legalità
- Potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano
- Sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale
- Potenziamento delle metodologie laboratoriali e della flessibilità organizzativa e didattica
- Valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta alla comunità locale e al territorio, anche attraverso adesione a reti di scuole e protocolli con associazioni del terzo settore
- Potenziamento delle competenze multilinguistiche di studenti e di docenti attraverso l'attivazione di scambi, anche virtuali, con l'estero
- Promozione di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione distudenti e di insegnanti
- Miglioramento della qualità dell'inclusione scolastica
- Formazione di tutto il personale docente e ATA in materia di sicurezza e con riferimento alla sfera professionale.

Gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. vengono descritte dettagliatamente, così come vengono evidenziate, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della Legge 107/2015



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	167.015,42
	1.1	Non Vincolato	41.415,49
	1.2	Vincolato	125.599,93

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	24.403,28	14.780,81	9.622,47
	A.2	Funzionamento amministrativo	9.211,95	9.211,95	0,00
	A.3	Didattica	120.223,02	17.422,73	102.800,29
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.365,91	0,00	4.365,91
	A.6	Attività di orientamento	1.409,64	0,00	1.409,64
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.478,91	0,00	1.478,91
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	4.750,52	0,00	4.750,52
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.172,19	0,00	1.172,19
	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			167.015,42	41.415,49	125.599,93

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



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

Per l'utilizzo dell'avanzo a fine esercizio 2025 si rimanda al modello "D" esposto nelle pagine precedenti



3.2. Previsione Entrate

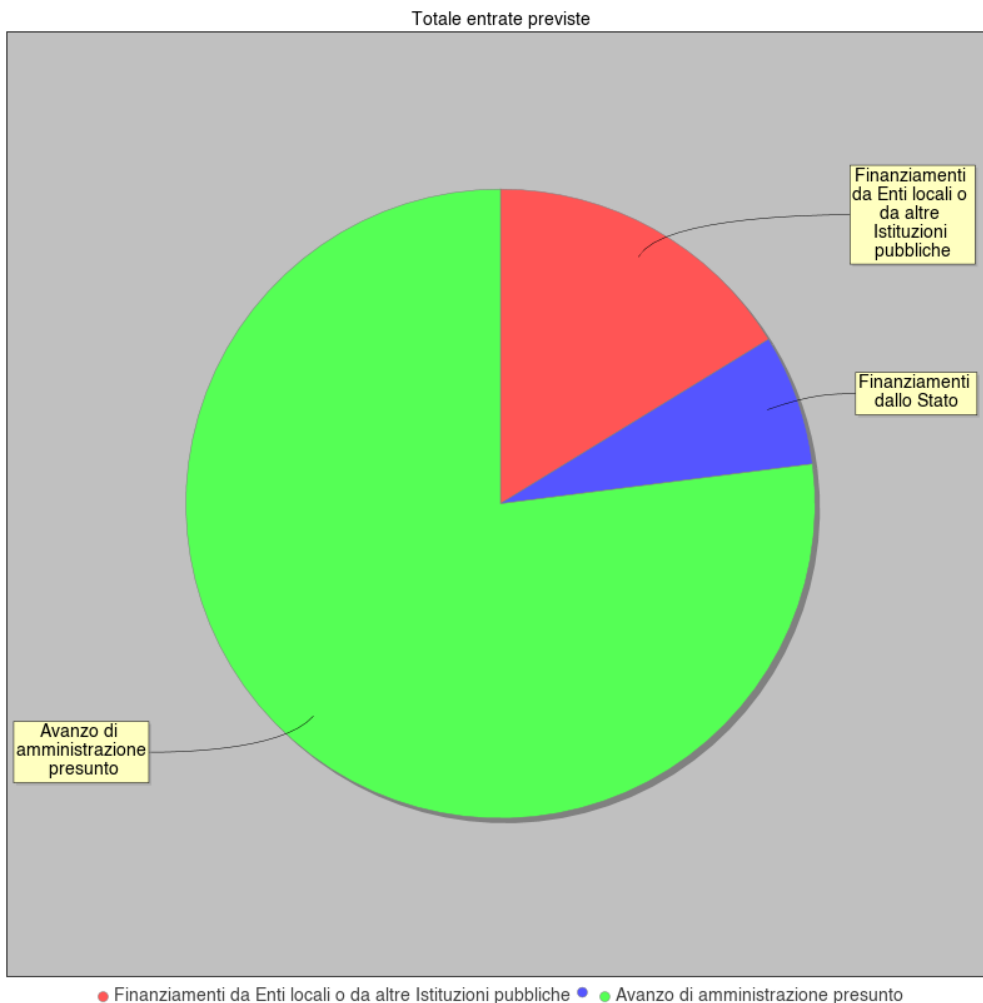
Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	14.604,00
	1	Dotazione ordinaria	14.604,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.230,00
	4	Comune vincolati	35.230,00

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito di adesioni "ad avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di : appropriata assunzione in bilancio, connessa variazione e creazione di apposito Piano di Destinazione.

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	167.015,42
Finanziamenti dallo Stato	14.604,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.230,00



Il Ministero dell'Istruzione e del Merito, in via preventiva, ha comunicato con nota MIM n°36704 del 30 settembre 2025 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2026 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2025, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa(PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art.3 del Dpr 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della Legge del 13 luglio 2015 n.107.

Si specifica:

R.98 Fondo di riserva € 730,20 pari al 5,00%.

L'istituto non prevede l'apertura delle minute spese



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 39.415,28 €, Spese 39.415,28 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 ATTIVITA'GENERALE	35.401,38	35.401,38
A.1.2 ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI IN MATERIA DI SICUREZZA E PRIVACY	3.728,37	3.728,37
A.1.3 RISORSE PER IL SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA' E.F. 2021	202,82	202,82
A.1.5 RISORSE EX ART 39 -BIS , COMMA 1, D.L. 115/2022	82,71	82,71

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	14.780,81
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	9.622,47
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.604,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	10.408,00

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	3.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	17.303,65
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	7.500,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	7.576,10
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	250,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	285,53

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 18.481,75 €, Spese 18.481,75 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 ATTIVITA' GENERALE	18.481,75	18.481,75

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.211,95
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	9.269,80

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	3.681,75
2.3			

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	6.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	800,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.800,00
5.1	Altre spese	Amministrative	500,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	200,00

A.3 - Didattica - Entrate 123.844,57 €, Spese 123.844,57 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 ATTIVITA' GENERALE	19.472,73	19.472,73
A.3.3 RISORSE ART 21 , D.L. 137/2020	168,87	168,87
A.3.5 CONSIGLIO COMUNALE RAGAZZI	1.969,23	1.969,23
A.3.11 PIANO "SCUOLA 4.0"-AZIONE1-NEXT DIGITAL CLASSROOM	8.716,61	8.716,61
A.3.12 INVESTIMENTO M4C1-3.1-POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE-D.M.65/2023-	27.528,87	27.528,87
A.3.13 INVESTIMENTO 2.1-FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-D.M. N.66/2023-	18.561,66	18.561,66
A.3.14 INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO	47.426,60	47.426,60

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	17.422,73
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	102.800,29
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	3.621,55

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	107.925,70
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.750,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.000,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	168,87

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 4.365,91 €, Spese 4.365,91 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 EUROPE AT HAND- ERASMUS +	1.767,03	1.767,03
A.5.2 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.598,88	2.598,88

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.365,91

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	4.365,91

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.409,64 €, Spese 1.409,64 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.2 DL 104 ART. 8 ORIENTAMENTO	1.409,64	1.409,64

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.409,64

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.409,64

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 3.197,74 €, Spese 3.197,74 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 PROGETTO IN AMBITO " SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE	1.478,91	1.478,91
P.1.5 LABORATORIO D'INFORMATICA	1.718,83	1.718,83

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.478,91
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	1.718,83

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.197,74

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 24.232,14 €, Spese 24.232,14 €

Voce	ENTRATE	SPESE
------	---------	-------

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



P.2.1	PROGETTO IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	500,00	500,00
P.2.2	PROGETTO "PERCORSO RIEDUCATIVO SPORTIVO"	2.150,00	2.150,00
P.2.3	PSICOLOGO-PSICOTERAPEUTA	1.600,00	1.600,00
P.2.6	PROGETTO DI ISTRUZIONE DOMICILIARE	986,43	986,43
P.2.8	"STAR BENE ASCUOLA" PRIMARIA DI POGGIO RUSCO	200,00	200,00
P.2.9	"NUTRIAMOCI DI EMOZIONI" PRIMARIA DI POGGIO RUSCO	300,00	300,00
P.2.10	"MADRELINGUA ALLA PRIMARIA" PRIMARIA DI POGGIO RUSCO	1.600,00	1.600,00
P.2.11	"TUTTO PER TUTTI"	1.800,00	1.800,00
P.2.12	PROGETTO BIBLIOTECA SCOLASTICA (SCUOLA SECONDARIA)	257,07	257,07
P.2.13	PROGETTO DELLA SETTIMANA ALTERNATIVA (SCUOLA SECONDARIA)	114,09	114,09
P.2.14	PROGETTO ORIENTAMENTO	128,54	128,54
P.2.15	VIAGGIAMO IN RETE	585,00	585,00
P.2.16	EDUCAZIONE AFFETTIVO-SESSUALE	200,00	200,00
P.2.17	MUSICHIAMO INSIEME	2.080,00	2.080,00
P.2.18	MUSICA MAESTRA	2.030,00	2.030,00
P.2.19	LET ₂ S SPEAK	1.060,00	1.060,00
P.2.20	PROGETTI SECONDARIA ALUNNI SAN GIOVANNI	1.071,00	1.071,00
P.2.21	OUTDOOR ₂ DIGITALE	700,00	700,00
P.2.22	FESTE A SCUOLA INFANZIA ARCABALENA	2.620,00	2.620,00
P.2.23	DONIAMOCI PER DONARE PRIMARIA POGGIO	100,00	100,00
P.2.24	PROGETTO DI MUSICA PRIMARIA POGGIO	350,00	350,00
P.2.25	UNA MARCIA IN PIU' SECONDARIA POGGIO	2.738,11	2.738,11
P.2.26	MANI IN FESTA SECONDARIA POGGIO	869,10	869,10
P.2.27	ERASMUS - L ₂ ITALIANO E IL FRANCESE ATTRAVERSO LE TRADIZIONI SECONDARIA POGGIO	192,80	192,80

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.750,52
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	19.481,62

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	9.364,03
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.520,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.198,11
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	2.150,00

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 1.172,19 €, Spese 1.172,19 €

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.055,14	1.055,14
P.4.4 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DIGITALE DEL PERSONALE SCOLASTICO	117,05	117,05

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.172,19

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

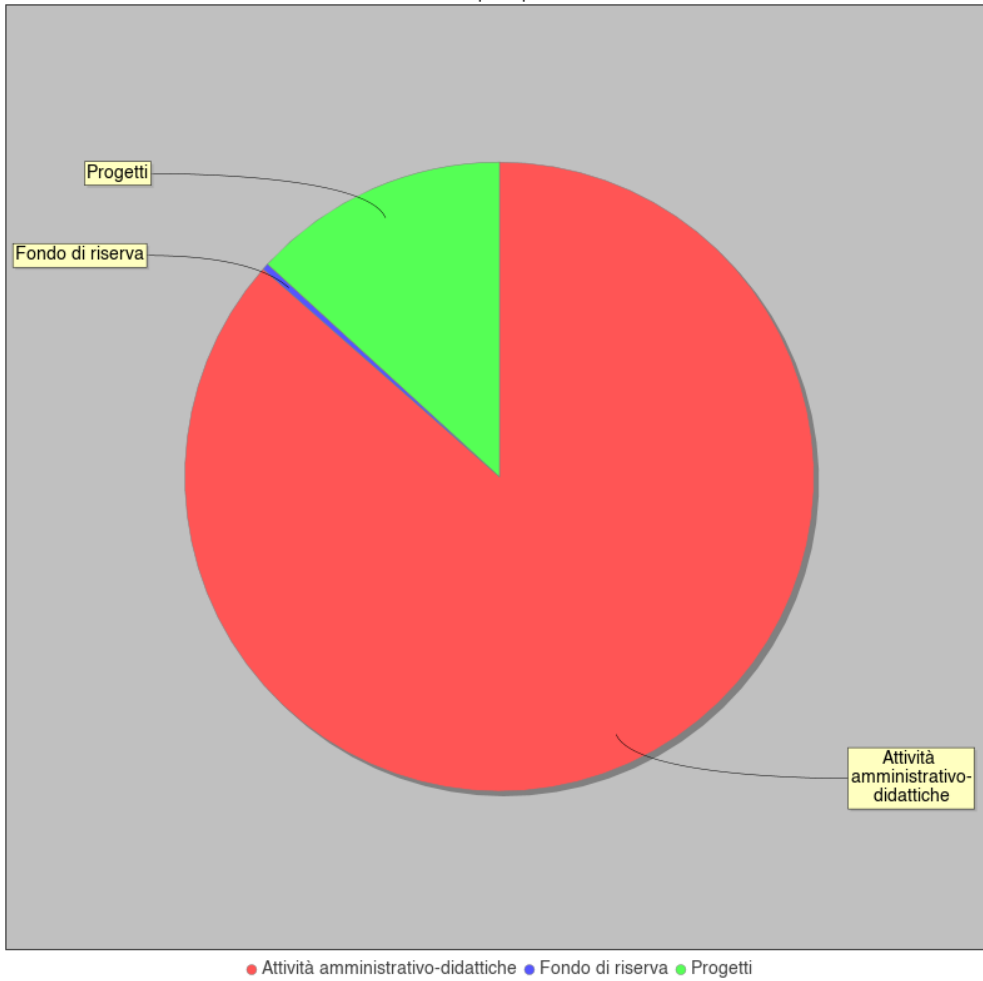
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	117,05
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	1.055,14

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	187.517,15
Progetti	28.602,07
Fondo di riserva	730,20



Totale spese previste



● Attivà amministrativo-didattiche ● Fondo di riserva ● Progetti



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Per la stesura del Programma Annuale E.F. 2026 il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività o progetto, i costi previsionali ad essi riferibili.

Si è elaborato il Programma Annuale dell'anno 2026 secondo una politica di bilancio che tiene conto delle volontà e delle progettualità degli Organi Collegiali, della collaborazione con gli Enti Locali (Comuni di Poggio Rusco, Borgo Mantovano e San Giovanni del Dosso), del confronto con le famiglie, del sostegno di tutti gli Enti presenti sul territorio (Associazioni di Volontariato, Carabinieri, Aeronautica Militare) e delle indicazioni contenute nei piani di studio.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione assegna all'istituzione scolastica vengono utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per garantire il normale funzionamento amministrativo e generale;
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutti i plessi dell'Istituto Comprensivo;
- per supportare l'attività progettuale della scuola, soprattutto nei casi in cui non esistono finanziamenti specifici per la loro realizzazione (ad esempio: formazione del personale docente ed ATA).

I fondi vengono distribuiti fra le scuole dell'Infanzia, scuole primarie e scuole secondarie di primo grado con criteri di equità di opportunità formative, salvaguardando comunque la necessità di assegnare alle sedi di piccole dimensioni fondi sufficienti per il funzionamento ordinario.

L'Istituto si impegna a reperire risorse ulteriori mediante la presentazione di specifici progetti rientranti comunque nel Piano dell'offerta formativa, da:

- Ente Locale allo scopo di integrare le dotazioni di sussidi dei plessi scolastici o per iniziative e progetti che coinvolgono gli alunni e/o i genitori della scuola e per progetti di rete di scuole;
- soggetti privati, anche sotto forma di sponsorizzazione, interessati a collaborare con la scuola per la promozione di attività educative e culturali rivolte agli alunni, alle famiglie e ai docenti;
- Partecipazione a progetti Nazionali, Europei, finanziamenti Ministeriali ecc.

Ulteriori risorse potranno essere intercettate mediante la stipula di appositi accordi e/o convenzioni con soggetti pubblici e privati che prevedono l'erogazione di servizi da parte dell'istituzione scolastica; in tal caso l'accordo/convenzione potrà prevedere che parte dei finanziamenti siano utilizzati per compensare prestazioni del personale docente ed amministrativo che eccedano i normali obblighi di servizio. Le famiglie degli alunni contribuiscono alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta formativa quali: assicurazione alunni, viaggi di istruzione e visite didattiche, attività sportive, adesione ad attività progettuali di arricchimento dell'offerta formativa che richiedano un cofinanziamento.

I rapporti fra l'istituzione scolastica e gli Enti Locali territoriali sono improntati alla massima collaborazione allo scopo di:

- promuovere un impiego efficace delle risorse che gli EE.LL. mettono a disposizione della scuola;
- promuovere un uso integrato delle strutture scolastiche anche al di fuori degli orari di lezione per attività sportive e culturali di interesse generale;
- promuovere iniziative di formazione e la partecipazione a progetti di rete secondo le esigenze che emergono dal contesto territoriale.

L'istituzione scolastica promuove in ogni forma possibile il raccordo e la collaborazione con le Associazioni culturali e sportive allo scopo di:

- mettere a disposizione degli alunni proposte didattiche ed educative ampie e al tempo stesso integrate e congruenti con le

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



linee guida indicate nel PTOF;

- valorizzare le competenze professionali di quanti operano all'interno delle Associazioni;
- favorire un uso integrato delle strutture scolastiche anche al di fuori degli orari di lezione per attività sportive, culturali e di interesse generale.

Per raggiungere gli obiettivi previsti dal Piano dell'Offerta Formativa l'istituzione scolastica può stipulare accordi, intese e convenzioni con altre scuole del territorio.

Tali accordi sono finalizzati in particolar modo a:

- promuovere la continuità educativa e didattica e la formazione integrata;
- realizzare progetti didattici comuni;
- promuovere un pieno utilizzo delle risorse umane a disposizione di ogni istituzione scolastica;
- promuovere scambi e incontri fra gli alunni delle scuole del territorio.

Il fondo dell'istituzione scolastica e comunque, qualsiasi altro stanziamento destinato alla retribuzione di prestazioni straordinarie del personale è finalizzato a:

- valorizzare e sviluppare le diverse professionalità esistenti nelle scuole dell'Istituto;
- migliorare le capacità progettuali e l'organizzazione complessiva dell'Istituto;
- riconoscere il lavoro delle figure di snodo e di riferimento contenute nell'organigramma;
- attivare commissioni e gruppi di lavoro per la realizzazione del PTOF, per la ricerca e per il miglioramento dell'offerta formativa;
- incentivare progetti di ricerca e innovazione.

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

- le risorse disponibili;
- la risposta che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica inseriti nel contesto territoriale di riferimento;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto Comprensivo di Poggio Rusco.

La determinazione delle uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente verificandoli alla luce delle nuove necessità e dei nuovi fabbisogni dell'anno 2026.

I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nel Collegio Docenti e sottoposti all'approvazione del Consiglio di Istituto.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività e a seconda dell'ordine di scuola, si è cercato di individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto, così come elencate e descritte nella presente relazione.

E' proseguita anche nell'esercizio finanziario 2026 l'attuazione della "Trasparenza Amministrativa", così come novellata dal D. Lgs. 33/2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" in vista della completa realizzazione dell'Amministrazione Digitale, così come disposta dal "Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD)", le cui linee attuative sono in continua fase evolutiva.

Procede anche la dematerializzazione dei procedimenti amministrativi, come previsto dall'art. 7, commi 27-32 della "spending review". Da molti anni:

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI



- le iscrizioni all'anno scolastico successivo avvengono online; - le istituzioni scolastiche redigono la pagella degli alunni in formato elettronico; - i docenti adottano registri elettronici online;

La presente relazione è redatta nella convinzione di aver agito nel miglior modo possibile per la gestione delle risorse e per garantire il buon funzionamento della scuola, mettendo a disposizione i mezzi finanziari per la completa realizzazione del PTOF e per fronteggiare le necessità per il regolare funzionamento quotidiano.

Si è operata un'attenta analisi in fase di previsione di entrate e spese del programma annuale 2026, anche se le modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche consentono una gestione flessibile del programma annuale. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare nel corso dell'anno il programma stesso. Le operazioni di modifica permettono sostanzialmente di armonizzare l'attività didattica, che si sviluppa nell'anno scolastico, con l'attività finanziaria che è legata all'anno solare; è possibile inoltre procedere con le variazioni di bilancio che dovessero rendersi necessarie, in itinere, per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo di Poggio Rusco, una volta approvato dal Consiglio di Istituto con l'adozione della relativa delibera, sarà reso disponibile sul sito web della scuola nella sezione "Amministrazione trasparente" entro 15 giorni dall'approvazione e pubblicato, quando verrà attivato, anche sul Portale Unico dei dati della scuola.

Infine il Dirigente Scolastico Cristina Tralli e il D.S.G.A. Giuseppe De Leo, a chiusura della presente relazione

DICHIARANO

Ai sensi dell'art. 4 comma 2 del Decreto n. 129/2018 che non esistono gestioni fuori bilancio.

Si sottopongono, inoltre, il Programma Annuale dell'E.F. 2026 e la relazione illustrativa ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile; la stessa documentazione è inoltre trasmessa dalla Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto per l'approvazione, come da i modelli ministeriali (allegati).

INOLTRE DICHIARANO CHE:

Il fondo economale per le minute spese non sarà attivato per il corrente esercizio finanziario 2026

POGGIO RUSCO, 13-01-
2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

GIUSEPPE DE LEO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

CRISTINA TRALLI

Firmato digitalmente da CRISTINA TRALLI