

ISTITUTO COMPRENSIVO SASSUOLO 2 NORD
Via Zanella ,7 - 41049 Sassuolo (MO)
Tel. 0536/880531 - Fax 0536/880540

RELAZIONE
AL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

*approvato dal Consiglio di Istituto con
delibera n. ____/26 del __/01/2026*

L'Istituto Comprensivo Statale Sassuolo 2 Nord è stato istituito dal 1/9/2012 a seguito del piano di dimensionamento scolastico approvato dalla Regione Emilia Romagna con D.D.G. n. 20 del 13/2/2012 per l'anno scolastico 2012/13.

NORMA DI RIFERIMENTO

In ottemperanza alle disposizioni di cui al Decreto n.129 del 28/08/2018, avente per oggetto "Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativa- contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107", delle note del M.I.M. prot.n.8940 del 30/09/2025 e prot.n. 24599 del 18/11/2025, si sottopone all'approvazione del Consiglio di Istituto il programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 e si espongono i criteri (didattici, organizzativi, economici, amministrativi, ecc.) che sono stati seguiti per la sua predisposizione.

ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte economico - finanziaria. I due documenti, dopo l'approvazione della Giunta Esecutiva, verranno trasmessi ai RR.CC. per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, si sono tenuti in considerazione i seguenti elementi.

IL CONTESTO SOCIO ECONOMICO

L'Istituto Comprensivo Sassuolo è situato nella zona Nord di Sassuolo.

La città di Sassuolo presenta una realtà economica, sociale e culturale varia che, in questi ultimi tempi, risente della situazione generale di crisi che sta vivendo il nostro Paese, con ripercussioni importanti sull' assetto demografico nonché sulla coesione familiare.

Da molti anni il territorio sassolese, in particolare la zona Nord della città, accoglie intensi flussi migratori attirati dalle opportunità di lavoro offerte dal nostro contesto economico. Ne consegue che l'utenza del nostro Istituto sia caratterizzata da un'alta percentuale di alunni stranieri di prima e seconda generazione.

In questa situazione la scuola è chiamata ad aumentare il suo impegno per favorire la conoscenza, l'integrazione, la costruzione di relazioni umane significative nel tentativo di prevenire e cogliere i segnali di disagio che possono influire sul sereno percorso scolastico dei suoi alunni, utilizzando tutte le risorse a disposizione.

Questa consapevolezza orienta in modo significativo le scelte educative e didattiche del Collegio dei Docenti, volte a governare e a valorizzare le molteplici diversità che caratterizzano l'utenza scolastica.

Nell'area territoriale a Nord di Sassuolo sono presenti, oltre all'Istituto Comprensivo, altre agenzie educative (Parrocchie, Oratori, Società Sportive, Associazioni Ricreative, Gruppi Educativi Territoriali, ecc.) frequentate in orario extrascolastico.

Nel territorio sassolese sono presenti Scuole Secondarie di II Grado che offrono un'ampia gamma di proposte formative per gli alunni che terminano il primo ciclo d'istruzione.

A. EDILIZIA SCOLASTICA

L'istituto ha sette sedi:

- n.2 di Scuola Infanzia C.H. Andersen e S.Carlo Borromeo,
- n.3 di Scuola Primaria C.Collodi, G. Bellini e Vittorino da Feltre,
- n.1 di Scuola Secondaria di I grado Parco Ducale,
- n.1 di Sezione di Scuola Ospedaliera c/o l'Ospedale di Sassuolo.

B. POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	124	0	121	121	9	17.28

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			4	4	70		71	71	71	10	+1	17.75
Seconde			4	4	66		66	66	66	7	/	16.50
Terze		1	4	5	97		18	77	95	10	-2	19.00
Quarte		1	4	5	78		12	64	76	11	-2	15.20
Quinte		1	4	5	89		21	70	91	6	+2	18.20
Pluriclassi		1	1	2	37		22	13	35	1	-2	17.50
Totale	0	4	21	25	437		73	361	434	45	-3	17.36
Prime		4		4	83		85		85	4	+2	21.25
Seconde		4		4	87		87		87	5	/	21.75
Terze		4		4	84		84		84	8	/	21.00
Pluriclassi												
Totale	0	12	0	12	254		256		256	17	+2	21.33

E' presente una percentuale del 9% di alunni diversamente abili, del 4.3% di alunni Dsa, del 6.3% di alunni Bes e del 48.49% di alunni stranieri.

C. IL PERSONALE

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	134
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	26

MOIC829008 - A552CE7 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000589 - 24/01/2026 - VI.3 - U

D. L'ORGANICO FUNZIONALE

L'organico è il seguente:

scuola dell'infanzia:

- n. 14 posti di scuola comune,
- n. 2 posti di sostegno + in deroga 5 posti e 8 ore
- n. 1 posto insegnamento RC per 10.5 ore sett.

scuola primaria

- n. 46 posti di scuola comune + spezzone di 20 ore,
- n. 2 posti sulla classe di scuola ospedaliera
- n. 13 posti di sostegno + in deroga 15 posti e 24 ore
- n. 1 posti per insegnamento +12 ore sett. di IRC
- n. 1 posto Ed. Motoria per 20 ore
- n. 12 ore distacco Collaboratore Dirigente

Scuola sec.di I grado:

- n. 18 cattedre + n. 6 spezzoni orari,
- n. 6 posti di sostegno + in deroga 3 posti e 8 ore,
- n. 2 spezzoni per insegnamento RC per 12 ore sett.,
- n. 9 ore distacco Collaboratore Dirigente Cl. Conc. A060

personale Ata:

- n. 1 posto da DSGA
- n. 4 posti Assistente Amm.vo
- n. 1 posto Assistente Amm.vo al 30/06/2026,
- n. 16 posti Collaboratore Scolastico
- n. 4 posto Collaboratore Scolastico al 30/06/2026.
- N. 1 Assistente Tecnico per 8 ore settimanali

E. IL PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA 2025/28

Il Programma Annuale 2026 è elaborato in riferimento al nuovo "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" (Decreto Ministeriale 28 agosto 2018, n.129).

Il Programma Annuale ha la finalità di tradurre in termini finanziari le strategie progettuali definite dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa, realizzando la corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa è stato elaborato dal Collegio dei Docenti sulla base degli indirizzi per le attività della scuola e delle scelte di gestione e di amministrazione definiti dal Dirigente Scolastico con proprio atto di indirizzo.

Nel presente Programma 2026 confluiscono le necessità del piano delle attività dell' a. s. 2025/26 delineate nel PTOF 2025/28, sulla base dell'impegno dell'istituzione scolastica di dare continuità e di dare avvio ad azioni di progettazione didattica, sostenute da azioni organizzative e inerenti l'acquisizione di beni strumentali, con respiro triennale, nella logica di medio-lungo periodo come richiesta dal Piano triennale dell'Offerta Formativa, in coerenza con il Rapporto di Autovalutazione e del conseguente Piano di Miglioramento, contenuto nel PTOF stesso.

Il quadro delle entrate è il punto di riferimento intorno al quale viene definito il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'esercizio finanziario. Tutte le risorse disponibili relative all'anno 2026 sono state destinate alle attività e ai progetti deliberati nel PTOF per raggiungere obiettivi didattici ed educativi; per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per garantire il funzionamento amministrativo e didattico generale.

L'intenzione operativa è quella di utilizzare tutte le risorse finanziarie, umane, strumentali presenti con l'obiettivo di:

1. Attuare un processo formativo fondato sull'apprendimento significativo dell'allieva/o inteso come partecipazione e consapevolezza globale dell'alunna/o stessa/o e della sua famiglia al processo di apprendimento.
2. Sviluppare e potenziare le competenze di cittadinanza attiva in chiave interculturale volta all'inclusione di una platea scolastica sempre più spesso di cittadinanza non italiana per prevenire e cogliere i segnali di disagio che possono influire su un sereno percorso scolastico;
3. Prevenire e contrastare la dispersione scolastica e qualsiasi forma di discriminazione, anche di tipo informatico (bullismo, cyberbullismo).
4. Contrastare le disuguaglianze socio-culturali e territoriali, mediante l'innalzamento dei livelli di istruzione e di competenze base degli alunni.
5. Elaborare un curriculum verticale che coinvolga i tre ordini di scuola per permettere l'attuazione di percorsi didattico-educativi coerenti e condivisi con il progetto educativo d'istituto.
6. Valorizzare e potenziare le competenze linguistiche, con riferimento alla lingua italiana, alla lingua Inglese e ad altre lingue dell'Unione Europea.
7. Acquisire e potenziare comportamenti responsabili ispirati al rispetto della legalità, dell'ambiente, dei beni paesaggistici ed archeologici del territorio attraverso L'insegnamento e l'apprendimento dell'Educazione Civica quale obiettivo irrinunciabile nella missione della scuola.
8. Potenziare le competenze STEM (scienze, tecnologia, ingegneria e matematica) attraverso l'utilizzo di metodologie innovative e di un approccio interdisciplinare per far apprendere i principi delle STEM agli studenti e alle studentesse e promuovere le loro competenze di pensiero critico e problem-solving.
9. Innalzare il livello intermedio degli studenti nelle competenze di base, anche in riferimento agli esiti delle Prove Nazionali.
10. Potenziare le competenze nella pratica e nella cultura musicale, artistica, nell'arte e nella storia dell'arte del territorio di contesto e nazionale, tramite il coinvolgimento dei musei, associazioni ed altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori laddove l'emergenza epidemiologica che sta interessando il Paese consenta la realizzazione delle suddette attività.
11. Stipulare contratti di assistenza e consulenza con esperti per consentire piena ed efficace funzionalità delle strumentazioni e dei laboratori digitali dei singoli plessi e delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e direzione.
12. Proseguire l'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori ed alunni e realizzazione degli interventi finalizzati alla applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole, anche mediante l'espletamento della conferma dell'incarico di RSPP ad esperto esterno nonché la formazione delle figure sensibili previste presso ciascun plesso e di tutto il personale scolastico.

Per realizzare questi obiettivi l'Istituzione Scolastica predispone dei progetti, le cui relazioni illustrative rappresentano il raccordo tra il P.T.O.F. ed il Programma Annuale e forniscono i dati essenziali per la redazione delle schede finanziarie, struttura contabile fondamentale del Programma Annuale dove vengono espressi obiettivi e risultati attesi.

F. ASSEGNAZIONI FUNZIONAMENTO

Con nota prot.n. 8940 del 30/09/2025 il MIM ci ha inviato le istruzioni annuali per la predisposizione del PA per l'esercizio finanziario 2026, alla luce delle innovazioni apportate della Legge 107/2015.

Con la stessa nota il MIUR ci ha assegnato la dotazione finanziaria ordinaria per il periodo gen/ago 2026 pari a €. 13795.33.

G. ALTRE ASSEGNAZIONI E FINANZIAMENTI

La nota precisa che con comunicazioni successive potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie, in particolare, per l'arricchimento dell'offerta formativa ai sensi dell'art. 1 della Legge n. 440/97 dalla DG del M.I. o DG diverse per altre esigenze.

ENTRATE

Come risulta dal Modello A il totale delle entrate previste è di **€. 160354.21**

AGGREGAZIONE 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Come risulta dalla situazione finanziaria presunta al 31/12/2025 l'avanzo di amministrazione presunto è pari ad **€. 124293,87**.

VOCE 01 – NON VINCOLATO

L'importo dell'avanzo di amministrazione presunto non soggetto a vincolo di destinazione è stimato in **€. 15927.29**.

L'avanzo di amministrazione non vincolato rientra nella libera disponibilità dell'Istituto.

VOCE 02 – VINCOLATO

L'importo di **€. 108366.58** è soggetto a vincolo di destinazione.

Si riporta di seguito il dettaglio delle economie vincolate:

Aggr.	Prog	Descrizione	Economia Presunta da riutilizzare nell'anno 2026	
A02	01	Funzionamento Amministrativo	Ente Locale x funzionamento Ass. Docente	280.75 7.50
A03	01	Funzionamento Didattico	Premio V.Da Feltre	500.00
A03	05	Sezione Scuola Ospedaliera -FIS		519.68
A03	06	Classe SET		12359.28
A03	09	D.RISTORI Risorse ex art.21, DL 137/2020	da restituire	1078.97
A03	015	Piano scuola 4.0- STEM E MULTILINGUISMO		15603.04
A03	016	Piano scuola 4.0- FORM.PERS.TRANSAZIONE DIGITALE		8631.30
A03	017	Piano Scuola 4.0- DIVARI E DISPERSIONE SCOL.		5335.16
A05	01	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE		131.79
A06	01	Obiettivo Scuola Superiore		290.76
P02	04	Progettazione INFANZIA	Unione Comuni	33.38
P02	05	Progettazione PRIMARIA	Alunni	87.47
P02	06	Progettazione SECONDARIA I GRADO	Unione Comuni	40.36
P02	10	ERASMUS KA1 2023		1749.30
P02	11	ERASMUS KA1 2024		1676.24
P02	12	TEATRIAMOCI – PN 21/27 AGENDA NORD		27616.86
P02	13	IO CONTO – PN 21/27 AGENDA NORD		3195.00
P02	14	ERASMUS PLUS KA1 MOBILITA' 2025		18783.02

P02	15	ORIENTIAMOCI – PN 21/27 ORIENTAMENTO SEC I GRADO	5551.22
P02	16	POTENZIAMENTO PROGETTI ERASMUS PLUS 21/27 PNRR	1577.20
Z14		Contributo Alunni 2025/26	3038.53
		Risorse MIM dispersione scolastica e abbandono	279.77
		TOTALE	108366.58

Come risulta dal Modello A il totale dei finanziamenti dello Stato è di € **13795.33**.

VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

Sottovoce 001 – Dotazione ordinaria

Seguendo le indicazioni delle Nota del MIUR prot.n. 8940 del 30/09/2025, in questa voce sono stati previsti € **13795.33**:

€.13795.33	Spese per il funzionamento gen/ago 2026.
------------	--

AGGREGAZIONE 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI E DA ALTRE ISTITUZIONI

Come risulta dal Modello A il totale dei finanziamenti da Enti Locale è di € **955.00**.

VOCE 04 – COMUNE VINCOLATI

Sottovoce 001 – Contributi funzioni miste ATA

In questa voce sono stati previsti € **955,00** da corrispondere al personale ATA che svolge le funzioni miste per l'Ente Locale:

€. 955.00	Funzioni Miste ATA a.s. 25/26.
-----------	--------------------------------

AGGREGAZIONE 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Come risulta dal Modello A il totale dei finanziamenti da privati è di € **21310.00**.

VOCE 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

In questa voce sono stati previsti € **7000.00**:

€. 7000.00	Contributo volontario genitori A.S. 2026/27
------------	---

In totale conformità con le norme vigenti, il contributo volontario in denaro da parte delle famiglie sarà utilizzato esclusivamente per interventi di ampliamento dell'offerta culturale e formativa e non per attività di funzionamento ordinario e amministrativo, e verrà rendicontato in modo accurato e trasparente. A tal proposito, a fine anno scolastico, sarà elaborato un dettagliato prospetto riepilogativo dell'attività svolta (entrate complessive, riparto per plesso, utilizzo delle somme a disposizione, nonché la riprogrammazione degli importi e gli investimenti per i periodi successivi, in caso di avanzo) e quali benefici ne abbia ricavato la comunità scolastica che verrà inserito nella relazione illustrativa del conto consuntivo e pubblicato nel sito web dell'Istituto.

VOCE 04 – CONTRIBUTI VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO

In questa voce sono stati previsti € **9310.00**:

€. 9310.00	Contributi visite, viaggi e programmi di studio a.s. 2025/26
------------	--

VOCE 05 – CONTRIBUTI COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

In questa voce sono stati previsti €. 5000.00:

€.5000.00	Premio alunni per copertura assicurativa a.s. 2026/27
-----------	---

AGGREGAZIONE 12 – ALTRE ENTRATE**VOCE 02 – INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA**

In questa voce sono previsti €. 0.01

€. 0.01	Interessi attivi conto T.U.
---------	-----------------------------

USCITE**AGGREGAZIONE A – ATTIVITA'**

Come risulta dal Modello A il totale delle spese previste è di €. 89228.86.

VOCE A01- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Per questa attività la previsione di spesa è di €. 4551.00, in dettaglio:

001 – FUNZIONAMENTO GENERALE

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/10	2150.00	RSPP e Medico Competente	Dotazione Ordinaria EF 2026
03/02/11	976.00	Responsabile Protezione Dati	
03/05/01	1425.00	Formazione Sicurezza	
	4551.00		

VOCE A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Per questa attività la previsione di spesa è di €. 21215.55, in dettaglio:

001 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
02/01/02	2000.00	Cancelleria	Avanzo non vincolato EF 2025 - vinc. per Euro 280.75 (Fdi E.Locale)-int att BI
02/02/02	300.00	Pubblicazioni	"
02/03/11	6008.01	Altri materiali e accessori	"
03/05/01	2000.00	Formazione prof.generica	"
03/07/06	4200.00	Licenze d'uso	"
03/13/01	1500.00	Spese di Tesoreria	"
05/01/01	200.00	Spese Postali	"
03/11/03	5000.00	Assicurazione alunni	Quote alunni assicurazione 2026/27
03/11/04	7.50	Assicurazione Operatori	Avanzo vinc. 2025
	21215.55		

In questa voce è prevista in entrata e in uscita la gestione del Fondo Minute Spese per €. 1000.00.

VOCE A03 – DIDATTICA

Per questa attività la previsione di spesa è di €. 53226.76, in dettaglio:

001 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
01/02/01	503.44	Comp.accessori N/FIS ATA	Fondi vinc.Ente Locale 2026 F.MISTE ATA
01/02/02	65.85	Rit.prev ed ass. c/dip	“
01/02/03	150.38	IRPEF	“
01/02/05	61.17	IRAP	“
01/02/06	174.16	Contr.prev ed ass.c/amm	“
02/01/02	3500.33	F.Consumo alunni	Dotazione Ordinaria €. 8744.33
02/03/11	1744.00	Altri materiali e accessori	“
03/02/05	2000.00	Assistenza tecnica	“
03/07/01	1500.00	Noleggio e Leasing	“
	9699.33		

005 – SEZIONE S.I.O. - SCUOLA IN OSPEDALE

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
01/01/01	236.13	Comp.accessori N/FIS docenti	Avanzo amm.ne Vinc.2025: Assegnazione Fondi USR ER docenti SIO
01/01/02	35.23	Rit.prev ed ass. c/dip	
01/01/03	122.42	IRPEF	
01/01/05	32.73	IRAP	
01/01/06	93.17	Contr.prev ed ass.c/amm	
	519.68		

006 – CLASSE Set

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
01/01/01	5798.79	Comp.netti N/FIS docenti	Avanzo amm.ne Vinc. 2025: Contributo Confindustria Emilia classi SeT
01/01/02	758.47	Rit.prev ed ass. c/dip	
01/01/03	1732.11	IRPEF	
01/01/05	704.60	IRAP	
01/01/06	2006.03	Contr.prev. ed ass c/amm	
02/03/09	1359.28	Mat.Tecnico-Informatico	
	12359.28		

009 – Risorse Decreto Ristori DL 137/2020 art.21

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
09/02/02	1078.97	Restituzione somme non utilizzate	Avanzo amm.ne Vinc. 2025: Fondi M.I.M Decreto Ristori DL 137/2020 art.21

	1078.97		
--	---------	--	--

015 – PIANO SCIUOLA 4.0

STEM: DIAMO LE ALI - INVESTIMENTO M4C1-3.1 –Potenziamento competenze STEM e Multilinguistiche- DM 65/2023

CODICE: M4C1I3.1-2023-1143-P-30313- CUP B84D23003370006

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/09	15603.04	Altre Prestazioni Professionali	Avanzo amm.ne vinc.2025: Finanziamento Europa Next Generation
	15603.04		

016 – PIANO SCUOLA 4.0

FORMA STEAM - INVESTIMENTO M4C1-2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico. Formazione del personale scolastico per la transizione digitale - D.M. 66/2023

CODICE: M4C1I2.1-2023-1222-P-38677 - CUP B84D23006030006

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/09	8631.30	Altre Prestazioni Professionali	Avanzo amm.ne vinc.2025: Finanziamento Europa Next Generation
	8631.30		

017 – PIANO SCUOLA 4.0

DIVARI-STOP - INVESTIMENTO M4C1- 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica -D.M. 19/2024

CODICE: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP B84D21000330006

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/09	5335.16	Altre Prestazioni Professionali	Avanzo amm.ne vinc.2025: Finanziamento Europa Next Generation
	5335.16		

VOCE A05 – VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Per questa attività la previsione di spesa è di **€ 9941.79** in dettaglio:

001 – Viaggi e visite di istruzione

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/12/01	131.79	Viaggi e visite di istruzione	Avanzo amm. Vinc. 2025: Fonda cassa gite
03/12/01	500.00	Viaggi e visite di istruzione	Avanzo amm. Vinc. 2025: Premio V.Da Feltre
03/12/01	9310.00	Viaggi e visite di istruzione	Contributo alunni gite 2025/26
	9941.79		

VOCE A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Per questa attività la previsione di spesa è di €. **290.76** in dettaglio:

001 – ATTIVITA' ORIENTAMENTO

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/09	290.76	Altre prestazioni professionali	Avanzo amm. Vinc. 2025: Contributo MI
	290.76		

AGGREGAZIONE P– PROGETTI

Come risulta dal Modello A il totale delle spese previste è di €. **60310.05**.

VOCE P2 – PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Per questo progetto la previsione di spesa è di €. **60310.05**.

004 – PROGETTAZIONE SCUOLA INFANZIA

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/09	33.38	Altre prestazioni professionali	Avanzo amm.vinc. 2025
	33.38		

005 – PROGETTAZIONE SCUOLA PRIMARIA

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/09	87.47	Altre prestazioni professionali	Avanzo amm.ne Vinc. 2025: Contributo alunni
	87.47		

006 – PROGETTAZIONE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/02/09	40.36	Altre prestazioni professionali	Avanzo amm.ne vinc. 2025: Contributo alunni
	40.36		

010 – ERASMUS PLUS AZIONE KA1-2023

Progetto 2023-1-IT02-KA121-SCH-000118794 - CUP B84C23000530006

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/12/01	1749.30	Mobilità	Avanzo amm.ne vinc. 2025: Fondi INDIRE a valere sul progetto
	1749.30		

011 – ERASMUS PLUS AZIONE KA1-2024

Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000208106 - CUP B84C24000230006

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria

03/12/01	1676.24	Mobilità	Avanzo amm.ne vinc. 2025: Fondi INDIRE a valere sul progetto
	1676.24		

012 – TEATRAMOCI - PON 2021/2027- Agenda Nord- Avviso n. 136777/2024 – Integrazione e potenziamento aree disciplinari di base

Codice: ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-75 - CUP B81I24000850006

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
01/01/01	740.64	Compensi docenti	Avanzo di amministrazione vincolato 2025: Fondi UE Agenda Nord PON 2021/2027 a valere sul progetto.
01/01/02	96.88	Rit prev e ass c/dip	
01/01/03	221.23	Rit erariali c/dip	
01/01/05	89.99	IRAP	
01/01/06	273.22	Contr prev e ass c/amm	
01/02/01	1289.16	Compensi personale Ata	
01/02/02	173.12	Rit prev e ass c/dip	
01/02/03	429.72	Rit erariali c/dip	
01/02/05	160.82	IRAP	
01/02/06	457.86	Contr prev e ass c/amm	
01/03/07	1897.78	Compensi Tutor interni	
01/03/08	807.98	Compensi altri incarichi	
01/03/16	353.91	Rit prev e ass c/dip	
01/03/17	808.21	Rit erariali c/dip	
01/03/19	328.78	IRAP	
01/03/20	936.03	Contr prev e ass c/amm	
02/01/02	5000.00	Cancelleria	
03/02/09	13551.53	Altre prestazioni professionali	
	27616.86		

013 – IO CONTO - PON 2021/2027- Agenda Nord- Avviso n. 136777/2024 – Rafforzamento competenze di base digitali alunni

Codice: ESO4.6.A2.B-FSEPN-EM-2024-35 - CUP B81I24000860006

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
01/02/01	384.75	Compensi personale Ata	Avanzo di amministrazione vincolato 2025: Fondi UE Agenda Nord PON 2021/2027 a valere sul progetto.
01/02/02	50.33	Rit prev e ass c/dip	
01/02/03	114.92	Rit Erariali c/dip	
01/02/05	46.75	IRAP	
01/02/06	133.10	Contr prev e ass c/amm	

01/03/07	474.45	Compensi tutor	
01/03/16	62.05	Rit prev e ass c/dip	
01/03/17	141.72	Rit Erariali c/dip	
01/03/19	57.65	IRAP	
01/03/20	164.13	Contr preve ass c/amm	
02/03/11	1565.15	Altri mat e acc	
	3195.00		

014 – ERASMUS PLUS AZIONE KA1-2025**Progetto 2025-1-IT02-KA121-SCH-00031059 – CUP B81I25000410006**

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/12/01	18783.02	Mobilità	Avanzo amm.ne vinc. 2025: Fondi INDIRE a valere sul progetto
	18783.02		

015 – ORIENTIAMOCI - PON 2021/2027- Avviso n. 57173/2025 – Percorsi orientamento nelle scuole secondarie di i grado**Codice: ESO4.6.A4.D-FSEPN-EM-2025-236 - CUP B54D25003490007**

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
01/02/01	877.11	Compensi personale Ata	Avanzo di amministrazione vincolato 2025: Fondi UE Orientamento PN 2021/2027 a valere sul progetto.
01/02/02	121.97	Rit prev e ass c/dip	
01/02/03	333.92	Rit erariali c/dip	
01/02/05	113.31	IRAP	
01/02/06	322.59	Rit.prev e ass c/amm	
01/03/08	454.70	Altri incarichi personale	
01/03/16	70.46	Rit prev e ass c/dip	
01/03/17	244.84	Rit erariali c/dip	
01/03/19	65.45	IRAP	
01/03/20	186.34	Rit.prev e ass c/amm	
02/01/02	1000.00	Cancelleria	
03/02/09	1760.53	Altre prestazioni professionali	
	5551.22		

016 – POTENZIAMENTO PROGRAMMA ERASMUS 2023**Codice: PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000118794****CUP B56E23004900006**

Sottoconto	Importo	Spesa	Copertura finanziaria
03/12/01	1577.20	Mobilità	Avanzo di amministrazione vincolato: 2025-Fondi INDIRE a valere sul progetto
	1577.20		

AGGREGAZIONE R – FONDO DI RISERVA

Parte del finanziamento per il funzionamento, pari a **€. 500.00** è stata accantonata come fondo di riserva e sarà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi sul funzionamento amministrativo e didattico.

AGGREGAZIONE Z – DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Questa voce pari alla differenza tra entrate e uscite raccoglie le somme confluite in avanzo senza vincolo e/o per le quali non è stata effettuata una programmazione di spesa.

€. 10318.30	Totale
--------------------	---------------

Il totale a pareggio delle uscite è di €. 160354.21.

Il Programma annuale 2026 sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per la sua approvazione, con la presente relazione e i seguenti allegati:

- Modello A – Programma Annuale
- Modello B – Schede Finanziarie
- Modello C – Situazione amm.va presunta al 31.10.2025
- Modello D – Utilizzo avanzo di amministrazione
- Modello E – Riepilogo conti economici

Sassuolo, 12/01/2026

Il DSGA
Palandri Anna

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Sabrina Paganelli