



## 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 Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del P.T.O.F. dell'istituzione scolastica che richiede al Dirigente Scolastico di dettare le linee di indirizzo, al Collegio dei Docenti di individuare le attività, esercitando le funzioni di progettazione e verifica didattica, al Consiglio di Istituto di approvare il Piano e al Dirigente Scolastico di esercitare i poteri di predisposizione e gestione che gli competono, coadiuvato dal DSGA per gli aspetti amministrativo-contabili. Le fonti normative per la predisposizione del Programma Annuale sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129

- Regolamento di contabilità;

- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MI alle istituzioni scolastiche esclusivamente in riferimento ai primi 8/12 E.F. 2026 con la Nota Ministero dell'Istruzione prot. n.008816 del 30 settembre 2025.

Considerata la proroga al 15/02/2026 del termine per l'approvazione del Programma annuale 2025, disposta dalla Nota MI prot. n. **0024599 del 18 novembre 2025**, e la chiusura dell'esercizio finanziario precedente con la conseguente definizione dell'Avanzo di amministrazione, si possono effettuare previsioni precise e attendibili, in modo da predisporre un documento che consenta di collegare la programmazione finanziaria e didattica con le risorse disponibili e gli obiettivi dell'istituzione scolastica.

La Relazione è articolata in:

Analisi delle Entrate;

Analisi delle Spese per Attività e Progetti;

Analisi degli Accantonamenti;

Allegati alla Relazione sul Programma Annuale:

Modello A – Programma Annuale;

Modelli B – Schede illustrative per Attività e Progetti;

Modello C – Situazione amministrativa presunta;

Modello D – Utilizzo dell'avanzo di amministrazione;

Modello E – Riepilogo per tipologie di spesa;

e per ulteriore approfondimento e chiarezza:

Modello L – Elenco dei Residui Attivi e Passivi;

Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2025.

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
AA	VILLALUNGA "COLORI"	VIA MARCONI,8 - 42013 FRAZ.VILLALUNGA RE	REAA833016
AA	CASALGRANDE CAP-VIA PASOLINI	VIA PASOLINI N.6 - 42013 CASALGRANDE RE	REAA833027
AA	CASALGRANDE	VIA GARIBALDI N.9 - 42013 CASALGRANDE RE	REAA833038



	CAP.- G. GARIBALDI		
EE	CASALGRANDE CAP. ROMANO BATTINI	VIA CAVOUR 16 - 42013 CASALGRANDE RE	REEE83301B
EE	SALVATERRA - ENZO DEBBI	PIAZZA GIOLITTI 1 - 42010 FRAZ. SALVATERRA RE	REEE83302C
EE	SANT'ANTONINO	STRADA STATALE 467, 146 - 42013 FRAZ. SANT'ANTONINO RE	REEE83303D
MM	CASALGRANDE "SPALLANZANI"	VIA GRAMSCI, N. 21 - 42013 - RE	REMM83301A

### 1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1290 alunni distribuiti su 64 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	VILLALUNGA "COLORI"	4	86
AA	CASALGRANDE CAP.-VIA PASOLINI	3	62
AA	CASALGRANDE CAP.- G. GARIBALDI	3	58
EE	CASALGRANDE CAP. ROMANO BATTINI	16	308
EE	SALVATERRA - ENZO DEBBI	9	186
EE	SANT'ANTONINO	9	158
MM	CASALGRANDE "SPALLANZANI"	20	432

### 1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 1 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 0 - Personale docente
- N. 0 - Personale ATA



## 2. Obiettivi

### 2.1. Obiettivi PTOF

Sulla base del comma 7 della legge 107/15 sono state individuate le priorità al fine di:

- Valorizzare i percorsi formativi in un'ottica di verticalità e di continuità;
- Sviluppare comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- Definire un sistema di orientamento efficace, al fine di monitorare il successo scolastico degli alunni al termine del primo anno di scuola secondaria di II grado.

#### OBIETTIVI FORMATIVI INDIVIDUATI DALLA SCUOLA

- 1 ) sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali
- 2 ) prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico;
- 3 ) potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014
- 4 ) valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti
- 5 ) definizione di un sistema di orientamento



### 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		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>151.099,51</b>
	1.1	Non Vincolato	58.260,45
	1.2	Vincolato	92.839,06

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

#### ANALISI DELLE ENTRATE

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la normale gestione della competenza e, in modo del tutto indipendente, dei Residui Attivi e Passivi, dopo aver effettuato un'approfondita analisi per eliminare quelli non spettanti, in quanti prescritti o comunque non esigibili o da non pagare in quanti prescritti, perenti o comunque non dovuti per i motivi analiticamente indicati nelle singole radiazioni inserite nella rendicontazione del precedente esercizio.

Le Entrate sono classificate, secondo la provenienza, nelle Aggregazioni previste dal Piano dei conti Entrate comunicato dal Ministero dell'Istruzione che prevede due soli livelli e non si è ritenuto opportuno aggiungere un ulteriore livello di dettaglio in quanto la classificazione ministeriale è già abbastanza esaustiva.

A seguito della predisposizione in bozza del Conto consuntivo 2025, si è determinato l'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2024, consistente in euro 58.260,45 avanzo non vincolato, ed euro 92.839,06, avanzo vincolato, per un totale di euro 151.099,51.

Come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti, finanziati con risorse dell'Avanzo di amministrazione, saranno impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti

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

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		<b>Attività</b>			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.979,31	14.955,37	23,94
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.388,52	10.967,52	2.421,00
	A.3	Didattica	51.772,15	7.039,93	44.732,22
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.604,67	1.604,67	0,00
	A.6	Attività di orientamento	2.745,74	495,63	2.250,11
P		<b>Progetti</b>			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.385,08	1.385,08	0,00



	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	60.975,75	19.467,95	41.507,80
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.248,29	2.344,30	1.903,99
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>			
	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
<b>Totale avanzo utilizzato</b>			<b>151.099,51</b>	<b>58.260,45</b>	<b>92.839,06</b>
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Gli importi che compongono l'Avanzo di Amministrazione vincolato sono stati regolarmente distribuiti sulle attività e sui progetti, rispettando il vincolo di destinazione dei relativi finanziamenti.



### 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		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>20.199,33</b>
	1	Dotazione ordinaria	20.199,33
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>30.776,81</b>
	4	Comune vincolati	30.776,81
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>48.950,00</b>
	1	Contributi volontari da famiglie	15.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.600,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	350,00

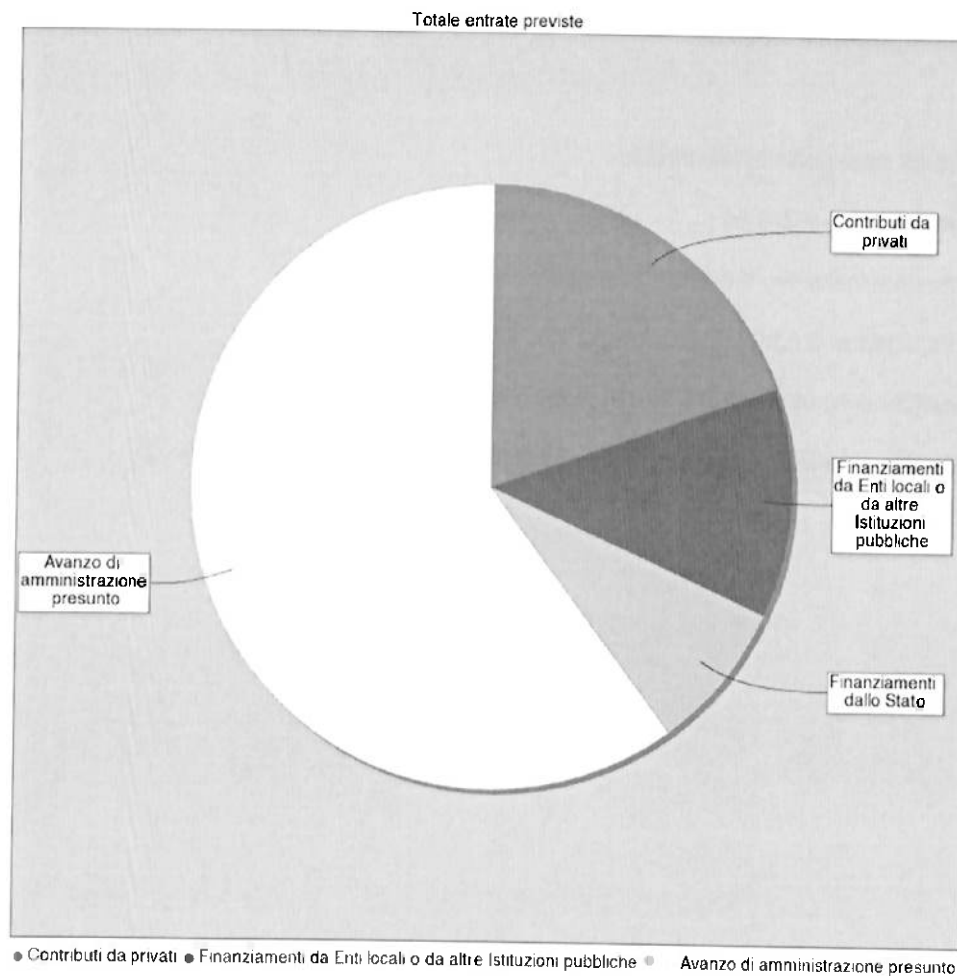
La Dotazione ordinaria, secondo quanto previsto dal MINISTERO DELL'ISTRUZIONE con nota prot. n. 008816 del 30 settembre 2025, il MIM – Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali – Ufficio IX - ha fornito indicazioni per la predisposizione del programma 2026, indicando gli importi relativi alle risorse finanziarie su cui le stesse potranno fare affidamento.

Si rileva che le risorse finanziarie comunicate all'Istituto di € 20.199,33 (copertura temporale di 8/12), derivano all'applicazione dei criteri del DM 21/07, del comma 11 della L. 107/2015, sulla base dei parametri dimensionali e di struttura in esso previsti per il periodo gennaio/agosto 2026 e potrà essere oggetto di integrazioni e modificazioni.

Tenuto conto del precedente esercizio e dei finanziamenti privati giunti mediante contributo volontario da parte delle famiglie degli alunni dell'Istituto, si prevede per il presente programma, l'entrata di finanziamenti privati sia per la copertura del premio assicurativo, sia per l'attuazione di Progetti in ambito "Umanistico e sociale", sia per i viaggi di istruzione e le visite guidate, per ogni plesso dell'Istituto Comprensivo

#### Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	151.099,51
Finanziamenti dallo Stato	20.199,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.776,81
Contributi da privati	48.950,00



Gli 8/12 di assegnazione del M.I.M. sono stati così distribuiti:

A.01.1 Pulizia e decoro della Scuola € 10.500,00

A.01.2 RSPP - Preposti € 3.497,34

A.03.01 - Funzionamento didattico € 1.000,00

P.02.03-Progetti pari opportunità e inclusione € 1500,00

P.04.1 Formazione del personale € 3.500,00

I Finanziamenti da Enti locali sono stati così distribuiti:

A.01.3 Funzioni miste € 3276,81

A.02.1 Funzionamento Amministrativo € 17.000,00

P.01.1 Progetto tecnologie per l'apprendimento € 1.000,00

P.01.3 Progetti di matematica e area scientifica € 1.000,00

P.02.1 Progetti PTOF sulla creatività, comunicazione ed espressione corporea € 5.500,00

P.02.3 Progetti pari opportunità e inclusione € 2.000,00



P.02.5 Progetti di area linguistica € 1.000,00

I Finanziamenti da Privati sono stati così distribuiti:

A.01.1 Funzionamento generale € 350,00

A.02.1 Funzionamento amministrativo € 8.600,00 (assicurazione alunni)

A.03.1 Funzionamento didattico € 6.000,00 (contributo liberale)

A.05.1 Visite guidate e gite di istruzione € 25.000,00 (contributo genitori)

P.02.1 Progetti PTOF sulla creatività, comunicazione ed espressione corporea € 9.000,00



### 3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 33.103,46 €, Spese 33.103,46 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	19.079,71	19.079,71
A.1.2 FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA	3.300,75	3.300,75
A.1.3 SICUREZZA	5.999,00	5.999,00
A.1.4 MEDICINA DEL LAVORO	3.200,00	3.200,00
A.1.5 PRIVACY	1.524,00	1.524,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	14.955,37
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	23,94
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	14.497,34
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	3.276,81
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	350,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	2.400,00

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	3.499,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	3.300,75
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	10.644,71
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	7.224,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	5.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	3.435,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	2.400,00

L'attività A01, utilizzata come raccogliitore per distinte tipologie di Attività, riconducibili al "Funzionamento generale e Decoro della Scuola" racchiude anche le seguenti spese

- Spese per il servizio di mensa scolastica
- Spese per il Responsabile della privacy (DPO), secondo il nuovo Regolamento europeo GDPR
- Spese per il compenso all'azienda incaricata al controllo medico sanitario dei dipendenti dell' Istituto
- Spese per il compenso all'RSPP e per un compenso forfettario ai referenti sulla sicurezza nei plessi

FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA

Come previsto dal D.I. 129/2018, nell'attività A01 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale per le minute spese del Direttore SGA che sarà utilizzato per l'acquisto di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire



il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Si propone al consiglio di Istituto di fissare in € 2.400,00 l'importo totale annuale del Fondo Economico e di fissare in € 100,00 il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese.

L'approvazione dei suddetti limiti dovrà essere assunta dal Consiglio di Istituto con separata ed autonoma delibera ai sensi dell'Art. 45 c. 2 del DI 129/2018

**A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 38.988,52 €, Spese 38.988,52 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>	36.567,52	36.567,52
<b>A.2.2 PNRR 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO</b>	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	10.967,52
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.421,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	17.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.600,00

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	5.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	13.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	13.984,43
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.400,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	4.604,09

Nell'attività A02 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria e dei plessi.  
Rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, stampati, software, ecc.);
- acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
- acquisto e rinnovo di strumenti informatici per il funzionamento dell'ufficio;
- noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio;
- manutenzione ordinaria del materiale informatico in uso nell'Istituto;
- assicurazione integrativa per alunni (con finanziamento a carico delle famiglie)
- Canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere.

**A.3 - Didattica - Entrate 59.772,15 €, Spese 59.772,15 €**



Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	15.039,93	15.039,93
A.3.2 INVESTIMENTO M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M.65/2023	22.255,54	22.255,54
A.3.3 PNRR SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER STEM-CUP H59J21003920001	3,60	3,60
A.3.4 INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE D.M. 66/2023	1.594,27	1.594,27
A.3.5 PNRR 4C1I1.4-2024-1322-P-50958 CUP H54D21000520006 DM 19/2024	8.551,85	8.551,85
A.3.6 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI-MARZO 2022	800,00	800,00
A.3.7 PNRR PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE1- NEXT GENERATION CLASS -D.M. 218/22 CONOSCO, FACCIO, SENTO ONLIFE	11.498,92	11.498,92
A.3.8 PNRR - M4C1I2.1-2022-941-P-4080 AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI	28,04	28,04

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.039,93
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	44.732,22
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	6.000,00

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	800,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.600,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	700,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	4.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	2.739,93
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	43.932,22

L'attività A03 viene utilizzata come raccogliatore per distinte tipologie di Attività, riconducibili alle spese per la "Didattica" ed i Progetti finanziati con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, secondo le indicazioni fornite con la Nota Ministero dell'Istruzione prot. 4939 del 20 febbraio 2019

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 26.604,67 €, Spese 26.604,67 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE	26.604,67	26.604,67

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.604,67
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00



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	6.422,67
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	18.182,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	2.000,00

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 2.745,74 €, Spese 2.745,74 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ORIENTAMENTO	2.745,74	2.745,74

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	495,63
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.250,11

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	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	611,26
6.1	Imposte e tasse	Imposte	134,48

L'Attività A06 viene utilizzata come raccogliore per distinte tipologie di attività, riconducibili alle attività di Orientamento in entrata e in uscita

Nell'attività sono compresi i fondi accreditati dal Ministero dell'Istruzione ai sensi del DL 104/2013 "Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca", convertito con modificazioni nella Legge 128/2013.

La somma viene utilizzata per l'acquisto di beni di consumo, Carta, cancelleria e stampati e materiali e accessori di facile consumo e per un eventuale compenso al docente referente

**P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 3.385,08 €, Spese 3.385,08 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 PROGETTO TECNOLOGIE PER L'APPRENDIMENTO	1.557,87	1.557,87
P.1.3 PROGETTI DI MATEMATICA E AREA SCIENTIFICA	1.827,21	1.827,21

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.385,08
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.



Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.497,54
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.276,94
6.1	Imposte e tasse	Imposte	610,60

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa, nel quadro generale del Piano di miglioramento.

La capacità progettuale dell'istituzione scolastica, che si esprime con l'apporto di tutte le componenti, trova la sua concretizzazione finanziaria nel Programma Annuale.

#### P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

I Progetti del primo gruppo si caratterizzano per la spiccata vocazione alla lotta alla dispersione scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa attraverso l'impegno per lo Sviluppo delle competenze di base degli alunni e sono tutti adeguatamente finanziati con l'Avanzo di amministrazione vincolato proveniente da fondi del MIM.

Nell'attività P01/01 sono compresi fondi derivanti dall'Avanzo vincolato somme accertate nell' E.F. 2025.

#### P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 79.975,75 €, Spese 79.975,75 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PROGETTI SULLA CREATIVITÀ, COMUNICAZIONE ED ESPRESSIONE CORPOREA	31.196,31	31.196,31
P.2.2 ERASMUS +	1.213,59	1.213,59
P.2.3 PROGETTI PARI OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE	12.009,42	12.009,42
P.2.4 PROGETTI DI EDUCAZIONE CIVICA E BENESSERE A SCUOLA	1.855,30	1.855,30
P.2.5 PROGETTI DI AREA LINGUISTICA	1.254,92	1.254,92
P.2.6 PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - AVVISO N 9707/2021-10.1.1A-FDRPOC-EM-2021-43	10.995,12	10.995,12
P.2.8 PN 2127 ESO4.6.A4.D-FSEPNEM-2025-116	21.451,09	21.451,09

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	19.467,95
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	41.507,80
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.500,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	8.500,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	9.000,00

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	7.068,89
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	15.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	6.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.705,09



3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	31.500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	7.250,04
6.1	Imposte e tasse	Imposte	5.951,73

## P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

I Progetti P.02 si caratterizzano per una molteplicità di interventi in campo "umanistico e sociale".

Il piano è caratterizzato dalla presenza dei Progetti interni della scuola: Ampliamento dell'offerta formativa in ambito umanistico e sociale.

E' costituito dall'avanzo di amministrazione degli anni precedenti, dai contributi volontari dei genitori degli alunni per l'a.s. 2024/2025 e dal contributo del Comune di Casalgrande.

I progetti che si svolgeranno da febbraio a maggio 2026, approvati dal Collegio docenti e dal Consiglio d'Istituto, prevedono interventi di esperti interni ed esterni

## P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 6.248,29 €, Spese 6.248,29 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA	4.344,30	4.344,30
P.4.2 PNFD FORMAZIONE AMBITO 20 REGGIO EMILIA	1.104,00	1.104,00
P.4.3 FORMAZIONE DOCENTI TFA CONVENZIONI UNIVERSITA'	799,99	799,99

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.344,30
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.903,99
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

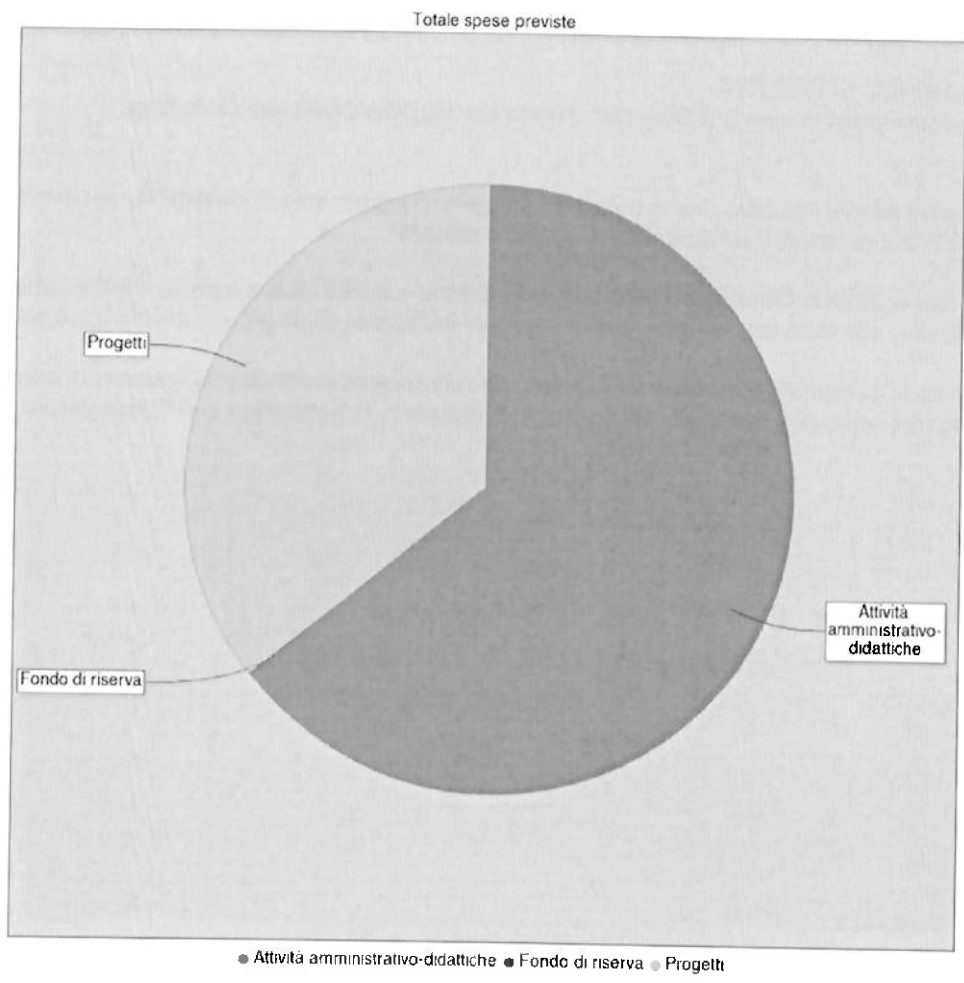
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	799,99
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	4.104,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.100,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	244,30

## Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	161.214,54
Progetti	89.609,12



Fondo di riserva	201,99
------------------	--------





### 3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 201,99 (entro il limite del 1% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva potrà essere utilizzato, come prescrive il vigente Regolamento di contabilità, per eventuali maggiori fabbisogni entro il 10% che dovessero verificarsi nelle attività e progetti

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Le somme accantonate in questa aggregazione sono destinate ad interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze che si manifesteranno nel corso della gestione dell'Esercizio Finanziario, in particolare con l'avvio del prossimo anno scolastico.



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

Il programma annuale registra le risorse finanziarie che si prevede saranno acquisite ed erogate nel prossimo esercizio finanziario, anno solare 2026.

Si precisa che sebbene il bilancio abbia una prospettiva pluriennale, oggi in linea con il PTOF, gli stanziamenti costituiscono limiti all'autorizzazione di spesa esclusivamente per l'anno di riferimento (nella fattispecie l'esercizio finanziario 2026).

Alla luce di quanto fin qui esposto e degli Allegati che fanno parte integrante della presente Relazione, si ritiene di aver elaborato un documento pienamente rispondente alla realtà di questa Istituzione Scolastica, in sintonia con il PTOF e con quanto deliberato dagli Organi Collegiali.

Nella convinzione di avere operato nell'esclusivo interesse dell'Istituzione Scolastica e nel rispetto della normativa vigente, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2026.

La presente Relazione illustrativa, corredata dai previsti allegati, viene presentata alla Giunta Esecutiva, proposta al Consiglio di Istituto per l'approvazione e ai Revisori dei conti per il parere di regolarità contabile.

CASALGRANDE, 05-01 2026

CASALGRANDE, 26-01-  
2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Rosalba Trovato

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giacomo Lirici

*[Faint, illegible text, likely bleed-through from the reverse side of the page]*

*[Faint, illegible text, likely bleed-through from the reverse side of the page]*