



ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it



PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026 RELAZIONE ILLUSTRATIVA

PREMESSA

La presente Relazione, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. 129 del 28/08/2018
- Legge 107 del 13/07/2015 art. 1 c. 143
- Nota MIUR Prot.0014725 del 01/10/2025

Il Decreto **28 agosto 2018, n. 129 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107** (Legge 13 luglio 2015, n.107, recante “Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti” e in particolare l'art. 1, comma 143 che prevede : “al fine di incrementare l'autonomia contabile delle istituzioni scolastiche statali e di semplificare gli adempimenti amm.vi e contabili,” l'emanazione di un decreto che apporti le modifiche al D.I. 1° febbraio 2001, n. 44.), coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

La predisposizione del P.A. deve essere guidata dai seguenti principi fondamentali stabiliti dal Decreto:

1-la gestione finanziaria ed amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio. (Art. 2 comma 1 del Decreto);

2- la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si uniforma, altresì, ai principi contabili generali del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91;

3-le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti:

- da finanziamenti dell'Unione Europea;
- da altri finanziamenti dello Stato;
- da finanziamenti delle regioni, di Enti locali, o di altri Enti pubblici;
- da finanziamenti di enti o altri soggetti privati;
- da entrate proprie;

4- la gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al Programma Annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. (CAPO II del decreto art. 4 comma 1).

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere

I cardini fondamentali di riferimento nella redazione del PA sono quindi il **fine**, ossia l'**attività di istruzione, formazione e orientamento**, e i **criteri**, in particolare quelli di **efficienza, efficacia ed economicità**.

La presente relazione è quindi predisposta in conformità alle disposizioni di cui sopra.

Per determinare le somme riportate nel Programma Annuale 2026, il Dirigente Scolastico ha lavorato in stretta collaborazione con il Direttore dei servizi generali ed amministrativi in riferimento a:

1. **nota del MIUR Prot. n. 0014725- del 01 ottobre 2025** avente oggetto: *“Anno scolastico 2025/2026 - Assegnazione integrativa al Programma annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 e Comunicazione preventiva del programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026”*.-
2. La nota prevede che la quota del Funzionamento Amministrativo, assegnata per l'anno 2026 è pari ad **euro 16.508,00** ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015, secondo le seguenti voci:

Quota per alunno	12.866,67
Quota fissa	1.333,33
Quota per sede aggiuntiva	1.600,00
Quota per alunni diversamente abili	660,00
Quota per classi terminali della scuola secondaria di I grado	48
Totale funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2025/2026	16.508,00

3. **nota della circolare MIUR n. 0000074** del 05/01/2019 recante oggetto: Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 107 13/07/2015-orientamenti interpretativi;
4. **schede** elaborate dai docenti responsabili relative ai progetti previsti nel PTOF;
5. **risultanze** dei dati contabili della scuola alla data del **31/12/2025**.

La gestione del pagamento degli stipendi al personale con supplenza breve e saltuaria e del MOF è curata dal Service Noi PA del MEF, a valere sulla quota di appositi capitoli di bilancio iscritti nello stato di previsione del Ministero assegnata a ciascuna istituzione.

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it

Il Programma Annuale può diventare un'occasione importante per la scuola per riuscire a pianificare le azioni, al fine di giungere a una reale programmazione didattica e finanziaria "integrata". Attraverso questo strumento, infatti, l'istituzione scolastica può realizzare un'attività didattica e formativa completa per ogni alunno, rispondente anche ai bisogni e alle esigenze delle famiglie.

Tuttavia, permangono alcune criticità nel raggiungere questo obiettivo:

- **nota del MIUR Prot. n. 0014725- del 01 ottobre 2025** citata in premessa, fissa l'ammontare delle risorse finanziarie su cui la nostra scuola può fare affidamento per redigere il Piano Annuale 2026. Detta somma, che va iscritta all'aggregato d'entrata "03 01 " Finanziamento dello Stato – Dotazione ordinaria, risulta inadeguata alle reali esigenze dell'Istituto;
- la nota Ministeriale assegna un fondo molto modesto destinato alle spese di funzionamento.

Appare pertanto evidente come la programmazione che la scuola si appresta ad approvare possa caratterizzarsi anche per aspetti di provvisorietà ed incertezza. Risulta sempre più problematica anche la copertura dei costi minimi di gestione.

La limitatezza dei mezzi consente quindi un altrettanto limitato spazio di manovra.

RACCORDO CON IL P.T.O.F.

Piano triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) e Programma annuale (PA): due strumenti fondamentali nella vita della scuola, il primo prettamente didattico e l'altro eminentemente economico-finanziario; tra cui deve esserci pieno accordo e coerenza.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dal Consiglio d'Istituto il giorno 8 gennaio 2026 con delibera n. 7, redatto ai sensi dell'art. 3 del D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275 e in coerenza con quanto previsto dalla Legge 13 luglio 2015, n. 107, rappresenta il documento costitutivo dell'identità culturale e progettuale dell'Istituto.

Esso definisce la progettazione curricolare, extracurricolare, educativa e organizzativa che la comunità scolastica adotta per il triennio 2025–2028, in un'ottica di miglioramento continuo, equità e innovazione, in linea con le priorità nazionali delineate dal Sistema Nazionale di Valutazione (SNV) e con gli obiettivi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione Istruzione .

Il processo di elaborazione del PTOF

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere

La redazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025–2028 è avvenuta attraverso un percorso partecipato, fondato sull'analisi dei dati di autovalutazione e sui risultati del Rapporto di Autovalutazione (RAV) e del Piano di Miglioramento (PdM), in coerenza con il Sistema Nazionale di Valutazione (D.P.R. 80/2013). Il documento recepisce le indicazioni contenute nell'Atto di indirizzo del Dirigente scolastico, approvato dal Collegio dei Docenti e deliberato dal Consiglio d'Istituto, ai sensi dell'art. 3 del D.P.R. 275/1999.

La sua elaborazione ha coinvolto la comunità scolastica con l'obiettivo di condividere scelte pedagogiche, organizzative e metodologiche, e di promuovere una visione comune di scuola inclusiva, innovativa e orientata al successo formativo di tutti gli studenti.

.....

L'area organizzativa fissa gli orari, stabilisce i rapporti con Enti esterni, ripartisce gli incarichi relativi alla sicurezza, istituisce criteri da seguire per tutte le scelte operative della scuola (formazione classi, assegnazione docenti, ...).

L'area di gestione del personale fissa le modalità e le tematiche della formazione e aggiornamento, progetti di miglioramento e la gestione del personale ATA.

In base al contenuto del PTOF, possono essere individuate le seguenti priorità, valutate in termini di efficacia, efficienza ed economicità che, come più sopra ricordato, sono i principi fondamentali sui quali deve basarsi il PA:

1. **dare risposta ai nuovi bisogni dell'utenza (diversificazione e qualificazione del servizio)**
2. **ottimizzare le risorse materiali e professionali (efficacia)**
3. **rendere flessibile l'organizzazione (efficienza)**
4. **promuovere azioni volte ad incrementare ed economizzare le risorse della scuola (economicità)**

La ripartizione delle spese, pertanto, viene programmata secondo la declinazione dei suddetti obiettivi.

Ai fini della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, la Giunta Esecutiva ha tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

– La scuola e il suo contesto:

- **Analisi del contesto e dei bisogni del territorio**
- **Caratteristiche principali della scuola**
- **Ricognizione attrezzature e infrastrutture materiali**
- **Le Risorse professionali.**

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**LOCALIZZAZIONE DEL SERVIZIO SCOLASTICO E POPOLAZIONE SCOLASTICA**

L'Istituto Comprensivo di Castelmassa si estende su un territorio ampio e articolato, di circa 20 chilometri, incuneato tra le province di Mantova, Ferrara e Verona.

Il bacino d'utenza, comprende sei diverse amministrazioni comunali e presenta caratteristiche socioeconomiche eterogenee, con una prevalenza di contesti familiari di livello medio-basso.

L'Istituto comprende complessivamente tredici plessi scolastici, così articolati:

- quattro scuole dell'infanzia;
- cinque scuole primarie;
- quattro scuole secondarie di primo grado.

L'Istituto accoglie circa 1.031 alunni, di cui circa il 38% con cittadinanza non italiana, provenienti da differenti contesti culturali e linguistici.

Tale composizione rende la scuola un laboratorio privilegiato di educazione interculturale, in cui la diversità costituisce valore e risorsa per la crescita dell'intera comunità educativa. Gli alunni con Bisogni Educativi Speciali (BES), come rilevato nel Piano Annuale per l'Inclusione (P.I.), rappresentano circa il 16% della popolazione scolastica, comprendendo un numero significativo di studenti con disabilità certificata ai sensi dell'art. 3, comma 3, della Legge 5 febbraio 1992, n. 104.

SEDE	CODICE	INDIRIZZO	TEL	EMAIL
Istituto Comprensivo	ROIC80000E	Via Giacomo Matteotti 30 45035 Castelmassa	042581165	roic80000e@istruzione.it roic80000e@pec.istruzione.it

Plesso	Codice ministeriale	Indirizzo	Tel	Numeri classi/sezioni	Numero alunni A.S. 2025/2026
Infanzia Castelmassa	ROAA80002C	Via G. Matteotti 32 45035 Castelmassa	042581405	2	46
Infanzia G. Raisi_Castelnovo Bariano.	ROAA80003D	Via Cavo Bentivoglio 4995 _ 45030 Castelnovo	0425850232	2	44
Infanzia C. Collodi Bergantino	ROAA80004E	Via A. Manzoni 250 45032 Bergantino	042587760	2	46
Infanzia Melara	ROAA80005G	Via G. Garibaldi 62 45037 Melara	042589059	1	26



ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it



Associazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere



SCUOLA CAPOFILA



Primaria E. Panzacchi Castelmassa	ROEE80003P	Via G. Matteotti 30 45035 Castelmassa	0425840872	10	192
Primaria A. Fleming Castelnovo	ROEE80005R	Via V. Veneto 175 45030 Castelnovo	042581449	8	131
Primaria A. Manzoni Bergantino	ROEE80004Q	Via A. Manzoni 100 45032 Bergantino	042587135	5	72
Primaria Baden Powell Melara	ROEE80006T	Via G. Garibaldi 45037 Melara	042589046	5	80
Primaria E. De Amicis Ceneselli	ROEE80001L	Piazza Marconi 45030 Ceneselli	042588070	2 pluriclassi	39

Plesso	Codice ministeriale	Indirizzo	Tel	Numeri classi/sezioni	Numero alunni A.S. 2023/2024
Secondaria I grado G. Sani Castelmassa	ROMM80002L	Via Don Minzoni 13 45035 Castelmassa	042581239	8	155
Secondaria I grado S. Quasimodo Castelnovo	ROMM80003N	Via Vittorio Veneto 1 45030 Castelnovo	042581160	6	105
Secondaria I grado G. Gobatti Bergantino	ROMM80001G	Via Chioccana 117 45032 Bergantino	042587109	3	70
Secondaria I grado R.L. Montalcini Melara	ROMM80005Q	Via G. Garibaldi 45037 Melara	042589028	2	39

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it**TERRITORIO E CAPITALE SOCIALE**

Il territorio di riferimento dell'Istituto Comprensivo di Castelmassa presenta un tessuto sociale con diverse risorse comunitarie, culturali e produttive, che rappresentano elementi di valore per la progettazione educativa e didattica. Sebbene le risorse e le competenze territoriali non risultino pienamente omogenee né diffuse in modo uniforme, la rete di enti, associazioni e realtà locali offre un quadro di opportunità significative di collaborazione, in linea con il principio di autonomia scolastica sancito dal D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, che riconosce alle istituzioni scolastiche la possibilità di promuovere accordi e sinergie con soggetti pubblici e privati al fine di ampliare l'offerta formativa e rispondere ai bisogni del territorio

RISORSE ECONOMICHE E MATERIALI

Il tessuto produttivo locale si fonda in gran parte su attività agricole, artigianali e di piccola impresa, realtà che negli ultimi anni hanno risentito in modo significativo delle crisi economiche e delle trasformazioni del mercato del lavoro. Questi fattori influiscono direttamente sulla partecipazione alla vita scolastica e sulla continuità educativa, ponendo alla scuola la sfida di promuovere politiche di prossimità educativa e di co-costruzione di comunità educanti, in linea con quanto previsto dall'art. 1, comma 2, della Legge 107/2015, che valorizza il ruolo della scuola come centro di promozione culturale, sociale e civile del territorio.

RISORSE PROFESSIONALI

L'istituto può contare su una buona presenza di personale stabile con una discreta percentuale di collaboratori ATA, docenti e Dirigenti Scolastici con più di cinque anni di servizio continuativo, superiore o in linea con i dati provinciali, regionali e nazionali. Questo favorisce la continuità educativa, il consolidamento della cultura organizzativa e la trasmissione di buone pratiche. Tra le competenze, la scuola si distingue per la presenza di figure professionali dedicate all'inclusione (assistenti all'autonomia, docenti dell'organico, educatori socio-pedagogico, funzioni strumentali, mediatori culturali) e di eventuali esperti esterni tra cui psicologo, pedagogista e pediatra.

Queste risorse permettono di offrire risposte efficaci a bisogni complessi e opportunità di formazione continua, arricchendo l'offerta formativa con competenze specifiche (inclusione, linguistica, artistico - espressive, motorie, digitali).

ORGANICO PERSONALE

La gestione amministrativo-contabile e didattica dell'Istituto Comprensivo è affidata al seguente organico di personale:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre. La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

RUOLO/INCARICO	NUMERO
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<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	64

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	20
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° 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	149
<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	/
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	/
TOTALE PERSONALE ATA	31

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it

STRUTTURALI (Arredamenti, Sussidi e materiali)

Gli edifici presentano caratteristiche strutturali eterogenee, con spazi didattici e laboratoriali differenziati a seconda dell'ordine di scuola e del periodo di costruzione. Tutti i plessi sono dotati di ambienti di apprendimento funzionali, organizzati per favorire la flessibilità didattica e la partecipazione attiva degli studenti. Le dotazioni tecnologiche e laboratoriali costituiscono una risorsa significativa:

- Digital Board in quasi tutte le scuole primarie e secondarie; Laboratori di informatica, laboratori artistici, musicali e tecnici nelle scuole secondarie di primo grado;
- Palestre scolastiche presenti nella maggior parte dei plessi o fruibili grazie a convenzioni con le amministrazioni comunali e strutture esterne;
- Spazi polifunzionali utilizzati per assemblee, spettacoli, attività interdisciplinari e incontri con il territorio.

Dal punto di vista tecnologico, l'Istituto è dotato di strumentazioni digitali diffuse (PC, LIM, tablet, notebook, mobile device, connessioni Wi-Fi) che hanno favorito lo sviluppo di ambienti di apprendimento innovativi e inclusivi, in linea con le Linee guida per la Didattica Digitale Integrata (D.M. 89/2020) e con le finalità della Missione 4 – Istruzione e Ricerca del PNRR, che promuove la transizione digitale e la trasformazione degli spazi scolastici in ambienti di apprendimento flessibili.

L'integrazione delle tecnologie didattiche consente l'attuazione di percorsi personalizzati e l'inclusione degli studenti con Bisogni Educativi Speciali, in coerenza con il Piano per la Scuola Digitale (D.M. 851/2015). Le risorse economiche derivanti dal finanziamento statale per l'attività ordinaria e didattica sono integrate da fondi PNRR e da ulteriori programmi comunitari e nazionali (Fondi Strutturali Europei – PON, Fondo d'Istituto, contributi degli Enti Locali e di soggetti privati). L'Istituto partecipa con regolarità e puntualità ai bandi PNRR e FSE+, garantendo l'implementazione di interventi per l'innovazione tecnologica, la sostenibilità ambientale, la formazione del personale e la riqualificazione degli ambienti di apprendimento, secondo le priorità

Le palestre comunali e scolastiche di Bergantino, Castelnovo Bariano, Melara e Ceneselli sono utilizzate anche per attività extracurricolari, sportive e progettuali in convenzione con gli Enti Locali e le associazioni del territorio. In alcuni casi, come per la sede di Castelmassa, la scuola usufruisce della palestra comunale o di spazi condivisi con il Liceo Artistico "B. Munari", in base ad accordi di collaborazione tra istituzioni scolastiche.

Le strutture risultano complessivamente adeguate alle esigenze didattiche e organizzative, pur permanendo differenze qualitative tra i diversi edifici. Grazie alla collaborazione con i Comuni e le associazioni locali, gli alunni possono usufruire di strutture culturali e sportive che ampliano le opportunità educative e consentono lo sviluppo di progetti interdisciplinari, laboratori e attività extracurricolari. L'Istituto, inoltre, collabora con una rete vivace di associazioni locali ed enti del terzo settore, che sostengono progetti di educazione civica, solidarietà, tutela ambientale, sport, arte e cultura.

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**OBIETTIVI TESI A DARE REALIZZAZIONE AL PTOF**

Agli obiettivi del Programma Annuale, come illustrato nel P.T.O.F., frutto di una pianificazione di azioni derivanti dall'integrazione tra Direttive nazionali, proposte di organi monocratici e collegiali dell'istituzione scolastica e istanze del territorio, vengono attribuite le seguenti priorità:

- **DARE RISPOSTA AI NUOVI BISOGNI DELL'UTENZA (*DIVERSIFICAZIONE E QUALIFICAZIONE DEL SERVIZIO*)**
- **OTTIMIZZARE LE RISORSE MATERIALI E PROFESSIONALI (*EFFICACIA*)**
- **RENDERE FLESSIBILE L'ORGANIZZAZIONE (*EFFICIENZA*)**
- **PROMUOVERE AZIONI VOLTE AD INCREMENTARE ED ECONOMIZZARE LE RISORSE DELLA SCUOLA (*ECONOMICITA'*)**

La ripartizione delle spese, pertanto, viene programmata secondo la declinazione dei suddetti obiettivi in sottoaree

1. DARE RISPOSTE AI NUOVI BISOGNI DELL'UTENZA (*DIVERSIFICAZIONE E QUALIFICAZIONE DEL SERVIZIO*)

AMPLIAMENTO DEL TEMPO SCUOLA

- ◆ Istituzione attività integrative extrascolastiche anche in convenzione con Enti ed Associazioni
- ◆ Ampliamento orario di funzionamento uffici Amministrativi

NUOVE COMPETENZE

- ◆ Sviluppo Lingue Straniere e Linguaggi
- ◆ Sviluppo Nuove Tecnologie e laboratori
- ◆ Sviluppo di competenze connesse all'autonomia scolastica
- ◆ Promozione cultura della sicurezza nelle scuole
- ◆ Formazione del personale
- ◆ Certificazione competenze



ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it



Associazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere



SCUOLA CAPOFILA

RETE
AMBITO
ALTO
POLESINE



RETE
INFANZIA
0/6



DIRITTO ALLO STUDIO

- ◆ Accoglienza immigrati
- ◆ Integrazione portatori di handicap
- ◆ Inserimento adozioni internazionali
- ◆ Sostegno agli alunni in disagio familiare
- ◆ Continuità tra ordini di scuola
- ◆ Attività alternative IRC
- ◆ Intervento di mediatori linguistici e culturali

2. OTTIMIZZARE LE RISORSE MATERIALI E PROFESSIONALI (efficacia)

RETI CONVENZIONATE ATTIVATE

La scuola si avvale della collaborazione di enti ed istituzioni presenti sul territorio:

- ◆ Comuni
- ◆ Biblioteche
- ◆ AULSS 5
- ◆ Gruppi Culturali
- ◆ Associazioni polisportive
- ◆ Museo Civico
- ◆ Museo Storico della Giostra e dello Spettacolo Popolare
- ◆ Rete d'Ambito territoriale 24
- ◆ Rete infanzia Rovigo zerosei
- ◆ UST di Padova e di Rovigo
- ◆ Provincia di Rovigo
- ◆ USR Veneto
- ◆ Regione Veneto
- ◆ Polizia locale e forze dell'ordine
- ◆ Volontari
- ◆ Giovani Tirocinanti
- ◆ Rete Inclusione (CTS)

3. RENDERE FLESSIBILE L'ORGANIZZAZIONE (EFFICIENZA)

OTTEMPERARE AGLI IMPEGNI ASSUNTI NELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA D'ISTITUTO ATTRAVERSO



ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it



Associazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere



SCUOLA CAPOFILA

RETE
AMBITO
ALTO
POLESINE



RETE
INFANZIA
0/6



- ◆ Prestazioni aggiuntive
- ◆ Servizi minimi essenziali
- ◆ Trasparenza degli Atti
- ◆ Privacy
- ◆ Assunzione funzioni decentrate

INDIVIDUAZIONE DI FIGURE E FUNZIONI ORGANIZZATIVE

- ◆ Insegnanti collaboratori
- ◆ Figure di presidio ed insegnanti responsabili di sede nei vari plessi scolastici
- ◆ Funzioni strumentali
- ◆ Incarichi aggiuntivi
- ◆ Responsabili dei dipartimenti
- ◆ Referenti di area progettuale
- ◆ Animatore digitale
- ◆ Team dell'innovazione digitale (AD)
- ◆ Dirigenti e preposti per la sicurezza
- ◆ Referente bullismo e Cyberbullismo
- ◆ Tutor anno di formazione
- ◆ Comitato Valutazione

4. **PROMUOVERE AZIONI VOLTE AD INCREMENTARE ED ECONOMIZZARE LE RISORSE DELLA SCUOLA (ECONOMICITÀ)**

FARE PROGETTAZIONE INTEGRATA CON IL TERRITORIO

- Progetti con gli Enti Locali
- Progetti con le Università
- Progetti con le Biblioteche
- Progetti con le associazioni/ imprese presenti sul territorio (CARGILL)
- Progetti con Associazioni del territorio

ACCESSO A FINANZIAMENTI SPECIFICI DERIVANTI DA NORME NAZIONALI ED EUROPEE ANCHE ATTRAVERSO LA COSTITUZIONE DI RETI TRA SCUOLE

- Accoglienza immigrati (Regione Veneto, Amministrazione Provinciale, Amministrazioni Comunali)
- Fondi strutturali

PROMUOVERE LA PARTECIPAZIONE A CONCORSI E BORSE DI STUDIO

- Concorsi vari proposti dal Ministero, da Enti e/o Associazioni

.....

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it

“La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. (CAPO II del decreto art. 4 comma 1). Ai fini della predisposizione del Piano annuale esercizio finanziario 2026 si è tenuto conto”.

Il Programma Annuale deve costituire, infatti, la proiezione e declinazione in termini finanziari di quanto stabilito nel PTOF.

.....

RISORSE FINANZIARIE: QUADRO RIASSUNTIVO DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO

La Giunta Esecutiva prende atto delle disponibilità finanziarie costituite dalle seguenti entrate.

- PARTE PRIMA – ENTRATE –

aggregato	voce		Importi in euro
01		Avanzo di amministrazione presunto	523.799,54
	01	Non vincolato	108.916,21
	02	Vincolato	414.883,33
02		Finanziamenti dell'Unione europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi Europei di sviluppo	
	03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	
03		Finanziamento dallo Stato	16.508,00
	01	Dotazione ordinaria	16.508,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dello Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comuni vincolati	
	05	Altre istituzioni non vincolati	

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it**SCUOLA CAPOFILA**

	06	Altre istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	500,00
	01	Contributi volontari da Famiglie	500,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa del personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda agraria- proventi vendita di beni consumo	
	02	Azienda agraria- proventi vendita di servizi	
	03	Azienda speciale - proventi vendita di beni consumo	
	04	Azienda speciale - proventi vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi proventi vendita di beni consumo	
	06	Attività per conto terzi proventi vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate da amministrazioni centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate da amministrazioni	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi e alloggi di pertinenza	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6

	08	Alienazione di macchine per ufficio	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di server	
	11	Alienazione di periferiche	
	12	Alienazione di mezzi di apparati di telecomunicazione	
	13	Alienazione di tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	14	Alienazione di hardware n.a.c.	
	15	Alienazione di materiale bibliografico	
	16	Alienazione di strumenti musicali	
	17	Alienazione di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di brevetti	
	21	Alienazione di opere di ingegno e Diritti d'autore	
	22	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi di concessioni su beni	
07		Altre entrate	
	01	interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	mutui	
	02	anticipazioni	
		TOTALE ENTRATE	540.807,54

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO MODELLO D

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2025 è complessivamente di €. **533.799,54** ed è utilizzato come indicato dal modello D: "Utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto e.f. 2026" è determinato, come si evince dalla tabella sottostante da:

Totale Avanzo pari ad euro **523.799,54** si divide:

in vincolato pari ad euro **414.883,33**

non vincolato pari ad euro **108.916,21.**

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it

L'avanzo vincolato proveniente da Finanziamenti dall'Unione Europea è costituito nel modo sottoelencato:

- **Euro 70.101,94** da PNRR azione 1.4. dispersione scolastica. (A2.4)
- **Euro 6.558,39** PNRR missione 4 4.0 nuovi ambienti di apprendimento. (A 3.9)
- **Euro 102.057,05** da PNRR Next generation UE Potenziamento competenze linguistiche – STEM (A 3. 29)
- **Euro 30.051,00** PNRR Formazione personale scolastico transizione digitale (A 3. 30)
- **Euro 115.214.95** PNRR interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari DM 19. (A 3.32)
- **Euro 12.120,00** Progetto percorsi di Orientamento scuole secondarie di 1^ grado (P 2.2)
- **Euro 78.780,00** Piano Estate (P 2. 3).

L'avanzo non vincolato per un totale di euro 108.916,21 proviene dagli aggregati sottoelencati:

A01-Funzionamento generale e decoro della scuola € **6.850,01**;

A02 Funzionamento amm.vo € **27.656,43**;

A 2 ERASMUS € **9.276,55**;

A 3.33 PROGETTO PTOF € **16.829,90**;

A 05 Visite e Viaggi € **22.416,97**;

P 01 Progetti ambito Scientifico € **21.955,69**;

P 03 progetti certificazione € **3.430,66**;

Fondo di riserva 2025 € **500,00**.

tipologia	categoria		Importo vincolato	Importo non vincolato
A		Attività	323.983,33	83.529,86
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola		7.000,01
	A02	Funzionamento amministrativo	70.101,94	37.432,98
	A03	Didattica	253.881,39	16.829,90
	A04	Alternanza scuola lavoro		
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		22.266,97
	A 06	Attività di orientamento		
P		Progetti	90.900,00	25.386,35
	P01	Progetti ambito scientifico, tecnico e professionale		21.955,69
	P02	Progetti in ambito umanistico e sociale	90.900,00	
	P03	Progetti per certificazioni e corsi professionali		3.430,66

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6

	P04	Progetti formazione/aggiornamento personale	per del		
	P05	Progetti per gare e concorsi			
				414.883,33	108.916,21

TOTALE avanzo utilizzato 523.799,54**TOTALE avanzo di amm.ne non utilizzato: 0**

L'avanzo di amministrazione come si rileva dal modello J risulta così determinato dalla somma tra:

- Saldo di cassa al 31/12/2025: **euro 229.856,65**
- Residui attivi dell'esercizio 2025 **euro 90.900,00**
- Residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti **euro 203.042,79**

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE - ENTRATE IN CONTO COMPETENZA**AGGREGAZIONE 03 – FINANZIAMENTO DELLO STATO**La previsione di cui all'aggregato 03 01 finanziamenti dello Stato - Dotazione Ordinaria - consiste in euro **16.508,00** come da comunicazione del MIUR **Prot. n. 0014725** del 01 ottobre 2025:

€.	16.508,00	spese di funzionamento 8/12 (periodo gennaio /agosto 2026)
	16.508,00	TOTALE

AGGREGAZIONE 06-01 CONTRIBUTI DA PRIVATI

liv. 1.	liv.2		Importo
06	01	Contributi volontari famiglie (PTOF/assicurazione) (PREVISIONE)	€ 500,00
		TOTALE CONTRIBUTI DA PRIVATI	Euro 500,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it

Associazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**AGGREGAZIONE 99 – PARTITE DI GIRO**

Aggreg	Voce		importo
99	01	Anticipo al D.S.G.A	€ 500,00
		TOTALE	€ 500,00

PARTE SECONDA – SPESE / ATTIVITA'

Il piano annuale 2026 nel modello A prevede 10 attività amministrativo-didattiche e 3 Aree progettuali.

Per quanto riguarda l'impostazione delle previsioni di spesa preme innanzitutto sottolineare che essa è il risultato, oltre che della programmazione integrata didattico/finanziaria anche del "mix" delle varie fonti di finanziamento che complessivamente sostengono il nuovo modello organizzativo dell'autonomia dell'istituzione scolastica e dell'apparato amministrativo.

A tal fine, anche se il P.A. della scuola è caratterizzato dai limiti di un decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza ministeriale, gli organismi di gestione dell'Istituto hanno deliberato le spese tenendo conto del suddetto quadro assegnando i contributi secondo gli obiettivi del PTOF.

Tipologia	Categoria		Importi in euro
A		Attività amministrativo-didattiche	424.021,19
	A01	Funzionamento amministrativo generale e decoro della scuola	14.008,01
	A02	Funzionamento amministrativo	117.034,92
	A03	Didattica	270.711,29
	A04	Alternanza scuola lavoro	
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.266,97
	A06	Attività di orientamento	
P		Progetti	116.286,35
	P 01	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	21.955,69
	P 02	Progetti in ambito umanistico e sociale	90.900,00
	P 03	Progetti per certificazioni e corsi professionali	3.430,66
	P 04	Progetti per formazione/aggiornamento del personale	
	P 05	Progetti per gare e concorsi	
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	



ISTITUTO COMPENSIVO DI CASTELMASSA
 Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294
 e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it
www.comprensivocastelmassa.edu.it



	G04	Attività convittuale	
R	-	Fondo Riserva	
	R98	Fondo di riserva	500,00
D		Disavanzo di amm.ne presunto	
	D100	Disavanzo di amm.ne presunta	
		Totale spese	540.807,54
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0
		TOTALE A PAREGGIO	540.807,54

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it**ATTIVITA' AMMINISTRATIVE E DIDATTICHE****SPESE****A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**

La somma prevista in entrata di € **14.008,01** è comprensiva di:

€ **6.850,01** avanzo non vincolato proveniente da A 1 (01 01);

€ **150,00** avanzo non vincolato proveniente da A 05. La quota di euro 150,00 è destinata alla Rete infanzia e per errore è stata incassata nelle entrate provenienti dal 6.4 (entrate per viaggi istruzione) nei sospesi della reversale n. 184 del 11/11/2025.

€ **7.008,00** dotazione ordinaria (03 01).

Le risorse sopra elencate vengono distribuite alle uscite nel modo sottoelencato:

liv. I	Tipologia destinazione A	importi
	Categoria di destinazione A 1	
	Voce di destinazione /funzionamento generale decoro	
02	Acquisti beni di consumo (carta, cancelleria, stampati, materiali tecnico sanitari)	3.254,00
03	Altre prestazioni professionali e specialistiche	9.404,01
05	Partecipazioni a rete di scuole consorzi(rete infanzia.)	1.350,00
TOTALE SPESE		14.008.01

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La somma prevista in entrata di € **37.656,43** è comprensiva di:

€ **27.656,43** avanzo non vincolato proveniente da A 2 1

€ **500,00** avanzo non vincolato proveniente da fondo di riserva 2025;

€ **9.000,00** dotazione ordinaria,

€ **500,00** contributi volontari da famiglie.

Le risorse sopra elencate vengono distribuite alle uscite nel modo sottoelencato:

liv. I	Tipologia destinazione A	importi
	Categoria di destinazione A 02 – 1	
	Voce di destinazione –Funzionamento amministrativo	
02	Acquisto beni di consumo (carta cancelleria stampati per funzionamento amm.vo uffici)	12.619,21

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6

	Materiali e accessori (materiale informatico e materiale tecnico specialistico)	
03	Acquisto e utilizzo beni da terzi (noleggio- assicurazioni – servizio di cassa	23.896,13
05	Altre spese (amministrative/postali)	1.141,09
	Totale spese	37.656,43

A02 – 2 ERASMUS

La somma prevista in entrata di € 9.276,55 è comprensiva di:

€ 9.276,55 avanzo non vincolato;

Le risorse sopra elencate vengono distribuite alle uscite nel modo sottoelencato:

liv. I	Tipologia destinazione A	importi
	Categoria di destinazione A 02 – 2	
	Voce di destinazione –ERASMUS	
02	Acquisti beni di consumo- Materiali e accessori (materiale informatico e materiale tecnico specialistico)	9.276,55
	Totale spese	9.276,55

A02 – 3 FONDO ECONOMALE

La somma prevista in entrata di € 500,00 per le Minute spese è una partita di giro.

Distribuita in uscita nelle attività sottoindicate:

liv. I	Tipologia destinazione A	importi
	Categoria di destinazione A 02 – 3	
99	Partite di giro	500,00
01	PARTITE DI GIRO	500,00
01	ANTICIPO AL DIRETTORE DSGA	500,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it

Associazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6**99 – PARTITE DI GIRO****ART. 21 DEL DECRETO 129 DEL 28/08/2018**

“Ciascuna istituzione scolastica può costituire un fondo economale, in sede di redazione del programma annuale, un fondo economale per le minute spese per l’acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

“La consistenza massima del fondo economale è stabilita dal Consiglio d’istituto in sede di approvazione del Programma Annuale con apposita delibera”.

La gestione del fondo economale spetta al D.S.G.A. che a chiusura dell’esercizio finanziario chiude il fondo restituendone eventuale importo ancora disponibile con apposita reversale all’istituto cassiere.”

La proposta della consistenza massima del fondo per l’anno finanziario 2026 ammonta ad euro 500,00 (si potranno sostenere spese fino ad un massimo di euro 100,00)

Livello I- 99 livello II – 01 REINTEGNO /ANTICIPO AL Direttore s.g.a 500,00

A02 – 4 –PNRR AZIONE 1 4 –DISPERSIONE SCOLASTICA

La somma prevista in entrata di € **70.101,94** è comprensiva di:

€ **70.101,94** avanzo vincolato;

Le risorse sopra elencate vengono distribuite alle uscite nel modo sottoelencato:

liv. I	Tipologia destinazione A	importi
	Categoria di destinazione A 02 – 2	
	Voce di destinazione – PNRR AZIONE 1 4 – DISPERSIONE SCOLASTICA	
1	Spese di personale	70.101,94
	Totale spese	70.101,94

A03 – DIDATTICA**A3 33- Progetti PTOF - PIANO DELL’OFFERTAFORMATIVA**

Il nostro istituto è territorialmente complesso in quanto si estende su cinque comuni. In base alle esigenze emerse nell’attività A 03 (Didattica) è stato creato un progetto unico per gestire tutte le scuole del nostro Istituto Comprensivo ubicate nei comuni sottoindicati:

- Cenese
- Castelmassa
- Castelnovo Bariano

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6

- Bergantino
- Melara

La somma prevista in entrata di € **16.829,90** è comprensiva di:

Avanzo d'amm.ne non vincolato (01 01): € 16.829,90

Le risorse sopra elencate vengono distribuite alle uscite nel modo sottoelencato:

:

liv. I	Tipologia destinazione A3	importi
	Categoria di destinazione A 03.33	
02	Beni di consumo	13.020,11
03	Acquisto utilizzo beni da terzi	3.809,79
	Totale spese	16.829,90

.....

A 3.9 PNRR-MISSIONE 4 -4.0 NUOVI AMBIENTI DI APPRENDIMENTO E LABORATORI

In questa attività sono state distribuite in uscita le entrate sottoelencate:

- avanzo vincolato (1 2) euro 6.558,39

liv I	Attività	importi
1	Spese personale	6.558,39
	Totale	6.558,39

A 3 29 PNRR-NEXT GENERATION UE -POTENZIAMENTO STEM

In questa attività sono state distribuite in uscita le entrate sottoelencate:

- avanzo vincolato (1 2) euro 102.057,05 - **totale 102.057,05**

liv I	Attività	importi
1	Spese personale	81.178,25
3	Altre spese per acquisto servizi da terzi	20.878,80
	Totale	102.057,05

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6

A 3. 30 PNRR-NEXT GENERATION UE-PNRR FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE

In questa attività sono state distribuite in uscita le entrate sottoelencate:

– avanzo vincolato (1 2) euro 61.277,40 - **totale 61.277,40**

liv I	Attività	importi
3	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	61.277,40
	Totale	61.277,40

A 3. 32 PNRR-INTERVENTI DI TUTORAGGIO FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI “DM 19”

In questa attività sono state distribuite in uscita le entrate sottoelencate:

– avanzo vinc. (1 2) euro 115.214,95 - **totale 115.214,95**

liv I	Attività	importi
1	Spese di personale	75.214,95
3	Formazione ed aggiornamento	40.000,00
	Totale	115.214,95

A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ESTERO

In questa attività sono state distribuite in uscita le entrate sottoelencate:

avanzo non vinc. 1 1 euro 22.266,97

La spesa è così giustificata:

Liv I	conto	attività	importi
3	7 2	Acquisto/Utilizzo beni da terzi(noleggio mezzi di trasporto/entrate musei)	22.266,97
		Totale	22.266,97

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.itAssociazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere**SCUOLA CAPOFILA**RETE
AMBITO
ALTO
POLESINERETE
INFANZIA
0/6**P/PROGETTI – SPESE PER I PROGETTI**

Realizzazione dell'autonomia scolastica – Piano triennale dell'Offerta Formativa.

Per l'aggregato P/Progetti è previsto un impegno di spesa di €. **116.286,35**

Il nuovo REGOLAMENTO ha previsto la divisione in cinque macro aree:

- P 01 PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”,
- P 2.2 “PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE”:
- “Progetto percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado
- “Piano Estate percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze”
- P 03 PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”,
- P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE;
- P 05 “PROGETTI PER GARE E CONCORSI”.

Con questi finanziamenti si prevede di realizzare i progetti previsti nel PTOF di seguito riportati:

P 01 – 1 PROGETTO AMBITO SCIENTIFICO”
Il progetto è finanziato con fondi provenienti da:
avanzo di amministrazione non vincolato euro 21.955,69 proveniente dal progetto Fondazione CAF AMERICA
l’Impegno di spesa è di € 21.955,69
Progetti di ampliamento offerta formativa

P 02 –
P 2 2. “Progetto percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado
Il progetto è finanziato con fondi provenienti da avanzo vincolato:
l’Impegno di spesa è euro 12.120,00
P 2 3. “Piano Estate percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze
l’Impegno di spesa è di € 78.780,00
Progetti di ampliamento offerta formativa

P03 - 1 PROGETTI PER CERTIFICAZIONE E CORSI PROFESSIONALI
Avanzo non vincolato 11 euro 3.430,66 proveniente da economie 2024
l’Impegno di spesa è di € 3.430,66
Seminari di formazione con esperti esterni



ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it



R/R98 – FONDO DI RISERVA

La previsione di €. **500,00** - Ai sensi della normativa vigente verrà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi sul finanziamento amministrativo e didattico e sui progetti.

ANALISI DELLE SPESE PIU' SIGNIFICATIVE

Spese per il funzionamento amministrativo e didattico

La spesa prevista è stata determinata tenendo conto delle indicazioni riportate in premessa
Tale richiesta rispecchia l'effettiva esigenza di:

- rinnovare le apparecchiature e strumentazioni della scuola e dei laboratori delle sette sedi ed effettuare la manutenzione e l'assistenza dei laboratori informatici
- garantire le spese di locazione dei fotocopiatori nelle sedi;
- liquidare RSPP, figura obbligatoria ai sensi della normativa sulla sicurezza;
- organizzare e liquidare i corsi obbligatori del personale in materia di sicurezza e primo soccorso;
- acquistare materiale di consumo (carta, stampati, cartucce) e specialistico necessari per l'attivazione dell'attività didattica per quanto non previsto nei singoli progetti;
- provvedere al pagamento delle spese per cancelleria, stampati, posta e assicurazioni, tenuta conto bancario, Imposte (IVA su fatture);
- acquisto e canone annuale software Nuvola Madisoft per Amministrazione digitale (protocollo elettronico, amministrazione trasparente, albo pretorio e circolari), canone annuo Axios per programma Inventario;

Nelle attività amministrativo – didattiche, ai sensi dell'art. 21 del decreto 28 agosto 2019 n. 129, alla voce Partite di giro viene definito in €. 500,00 l'importo del fondo minute spese del D.S.G.A per l'anno finanziario 2026.

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA



ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELMASSA

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it



Associazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere



SCUOLA CAPOFILA

RETE
AMBITO
ALTO
POLESINE



RETE
INFANZIA
0/6



CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Nella relazione sono illustrati gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.).

CONTENUTI

- indirizzi generali di gestione e di amministrazione
- obiettivi da realizzare
- destinazione delle risorse
- per la parte di spesa, la relazione è redatta per attività e progetti
- elementi che dimostrano la coerenza delle previsioni annuali con i mezzi finanziari a disposizione della scuola.

Verifiche, modifiche e assestamento al programma annuale

Il decreto 129 all'art. 10 prevede monitoraggi periodici, al fine di predisporre tempestive modifiche che si rendessero necessarie in corso d'anno. Inoltre al comma 1 del nuovo decreto, prevede una verifica al programma entro il 30 giugno di ogni anno.

LA D.S.G.A
Dott.ssa Maria Spataro

La Dirigente Scolastica
Dr.ssa Laura Petronella

Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA



ISTITUTO COMPENSIVO DI CASTELMASSA

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - C.F. n. 91005170294

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it

www.comprensivocastelmassa.edu.it



Associazione
Nazionale
Insegnanti
Lingue
Straniere



SCUOLA CAPOFILA

RETE
AMBITO
ALTO
POLESINE



RETE
INFANZIA
0/6



Firmato digitalmente dalla Dirigente Scolastica dott.ssa Laura PETRONELLA