



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO IST. COMPR. IQBAL MASIH

34100 TRIESTE (TS) - VIA FORLANINI 32 - C.F. 80021860327 C.M. TSIC80200N

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE (PA) 2026

Dirigente Scolastico: Sergio Cimarosti

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Ludovica Dimotoli

PREMESSA

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

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "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" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018;
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi.

Il PA riguardante l'esercizio finanziario 2026 costituisce il documento di programmazione politico-gestionale dell'Istituto e rappresenta il corrispettivo finanziario dell'annualità 2025-26 del nuovo Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) 2025-28, approvato dal Consiglio di Istituto.

Nell'ottica della qualità dell'erogazione del servizio, secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità, si rende necessario armonizzare, in una progettazione "integrata", la programmazione educativo-didattica, di competenza del Collegio dei Docenti, e la programmazione finanziaria, di competenza dell'organo gestionale. Le scelte pedagogico-didattiche delineate nel PTOF sono derivate dall'analisi dei bisogni formativi degli alunni. L'allocazione delle risorse è stata effettuata in relazione agli indirizzi fissati dal Consiglio di Istituto e da quanto si desume dal Piano di Miglioramento (Priorità, Traguardi e Obiettivi di processo) del Rapporto di Autovalutazione riformulato per il triennio 2025-28, che sarà aggiornato annualmente.

OBIETTIVI GENERALI

Il Programma annuale, per esprimere la sua piena funzionalità in relazione all'Offerta formativa, deve vedere allineati su livelli paralleli:

- le Aree di sviluppo progettuali del PTOF;
- gli obiettivi formativi prioritari individuati dalla L. 107/15 (comma 7);
- le priorità e gli obiettivi di processo del RAV;
- i piani di destinazione del PA (A e P).

RISORSE

L'impianto organizzativo d'Istituto (il "Presidio" e il Piano delle Attività ATA), che permette la gestione delle attività ordinarie, è sostenuta dal Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (F.I.S., Funzioni strumentali docenti, Funzioni Aggiuntive ATA, incarichi specifici, ore eccedenti, etc.): tali risorse non entrano nel bilancio dell'istituzione scolastica ma sono liquidate direttamente dal M.E.F. attraverso il "cedolino unico".

Spetta al bilancio sostenere la "macroprogettualità" di Istituto, stabile nel tempo, come previsto dal PTOF, attraverso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre, non vincolato e vincolato, e attraverso le assegnazioni provenienti dai bandi della Regione FVG.

La Scuola è impegnata a realizzare una quotidianità piena di occasioni di apprendimento e di esperienze extracurricolari: dalle attività progettuali a gruppi misti, in continuità orizzontale e verticale, alle uscite e ai viaggi di istruzione (organizzati secondo le disponibilità dei docenti e con l'obiettivo di ottenere la più ampia partecipazione, attraverso l'erogazione di contributi dati alle famiglie che richiedono un aiuto finanziario).

Questa intensificazione delle attività aggiuntive incide fortemente sull'utilizzo dell'avanzo del Programma Annuale.

IL REGOLAMENTO DI CONTABILITÀ E LA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il D.I. n.129/2018 ha mutato la classificazione di Attività e Progetti del bilancio (sia nella sigla alfanumerica che nell'intitolazione). Nel PTOF triennale 2025-28 si è scelto di continuare ad allineare la Progettualità (micro e macro) all'articolazione del Programma annuale, secondo una struttura qui riassunta e ripresa dal testo del PTOF:

SIGLA PA	TITOLO	CONTENUTI
A03	Didattica	In questa "area" confluiscono progetti di varia natura, con immediate ricadute sui curricoli e con una prevalenza di iniziative della Scuola dell'Infanzia.
A05	Uscite Visite Viaggi	Le uscite didattiche in orario scolastico, le uscite che si prolungano per l'intera giornata ed i viaggi con pernottamento vengono a far parte a pieno titolo del curriculum degli alunni, anche nella nuova direzione dell' <i>orientamento</i> . L'obiettivo è che la partecipazione degli alunni sia generalizzata (limiti quantitativi per le mancate adesioni vengono posti dal regolamento di Istituto), poiché le valenze formative di tali iniziative vengono poste in primo piano. Il crescente costo delle iniziative, tuttavia, induce il Consiglio di Istituto ad incrementare gli interventi di sostegno economico a favore delle famiglie richiedenti un contributo. Vi è piena autonomia da parte dei docenti per l'eventuale inserimento di tali iniziative nella programmazione annuale.
A06	Orientamento Continuità orizzontale (famiglie, servizi, territorio)	Questo settore è dedicato alle relazioni dell'Istituto con i propri interlocutori privilegiati, rappresentati dalle famiglie degli alunni (che devono scegliere le scuole di prima iscrizione per Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado), dalle risorse associative del territorio e dalle istituzioni locali. La Continuità orizzontale si estrinseca in forme di collaborazione con enti del territorio attraverso formali accordi/convenzioni (Reti, S.I.S. comunale, etc.).
P01	Cittadinanza Digitale	La padronanza degli strumenti digitali, la consapevolezza della loro utilità e delle loro distorsioni, le relative competenze di discriminazione delle fonti (anche quelle visive) e di utilizzo (per fini produttivi, di comunicazione, di cooperazione e di ricerca) appaiono come requisito di cittadinanza per evitare disuguaglianze a danno dei più deboli e risultano indispensabili per la crescita responsabile individuale e collettiva. Vengono qui riunite azioni per garantire a tutti gli allievi una coerente padronanza degli strumenti digitali e per promuovere una didattica interattiva per lo sviluppo delle competenze disciplinari e trasversali anche attraverso il digitale.
P01	Progetto Scienze	In questo Progetto trovano collocazione alcune azioni di approfondimento del curriculum d'Istituto di Scienze e Matematica (con particolare riguardo all'Educazione ambientale), indirizzate a diversi ordini di scuola, con la collaborazione di enti/esperti esterni.
P02	Educazione Motoria	Lo sviluppo delle attività motorie ha perseguito, negli anni, l'approfondimento delle competenze tecniche dei docenti di Scuola dell'Infanzia e di Scuola Primaria, l'ampliamento dell'offerta formativa con l'adesione al progetto Movimento 3S e l'estensione delle attività del Gruppo sportivo della Scuola Secondaria. L'obiettivo generale è rappresentato dalla realizzazione di un curriculum motorio correttamente impostato e quantitativamente adeguato alle esigenze di tutti gli alunni dai 3 ai 14 anni. Un ruolo importante è rivestito dallo sport integrato, che prevede un coinvolgimento degli alunni con disabilità nelle attività motorie, anche per la corrispondente maturazione degli altri allievi coinvolti.
P02	Musica	Le attività musicali, distribuite su più ordini di scuola, prevedono lo sviluppo di competenze multiple: coralità, movimento ritmico, esecuzioni strumentali, danza. Alcune iniziative si concludono con manifestazioni pubbliche interne (quali ad esempio concerti a scuola per le famiglie) o la produzione di video. L'Istituto ha sottoscritto l'accordo di rete "All'opera ragazzi" con la Fondazione Teatro Verdi, per la partecipazione di alunne/i della Secondaria a concerti (della Società dei Concerti di Trieste) e opere liriche

P02	Lingue	Il Progetto vede il coinvolgimento degli insegnanti di diversi ordini di scuola per la promozione, nel passaggio tra Primaria e Secondaria, della didattica della seconda Lingua comunitaria.
P02	Intercultura	Questo "capitolo" di bilancio offre concretezza di risorse ad alcuni importanti progetti di sede che si sviluppano, in una dimensione interculturale, nelle aree di diverse esperienze artistiche ed espressive: Teatro, Danza, Lettura. Le attività coinvolgono tutti gli ordini di scuola e intendono avere evidenza pubblica attraverso spettacoli e iniziative in collaborazione con associazioni e istituzioni, in modo da acquistare, per uno o più plessi, valenza identitaria, attraverso lo sviluppo di competenze trasversali. In alcuni casi è previsto anche lo sviluppo di azioni di cittadinanza (per esempio il "Progetto Monkara", teso allo scambio ed all'aiuto con una realtà del Ciad).
P02	Progetto Diritto allo studio (B.E.S.)	In questo Progetto rientrano iniziative connesse con le tematiche del Recupero degli apprendimenti in Primaria e Secondaria (in linea con il Piano di miglioramento dell'Offerta Triennale che prevede un rafforzamento delle competenze di base), della Disabilità, della prevenzione della dispersione, delle Difficoltà di apprendimento.
P02	Servizi aggiuntivi per l'utenza	Sono qui inserite iniziative direttamente indirizzate alle famiglie con costi a carico dei Genitori.
P03	Certificazioni	In questo progetto rientrano le iniziative rivolte agli studenti di Secondaria per l'ottenimento di certificazioni linguistiche.
P04	Formazione	Vengono qui inserite tutte le attività di aggiornamento professionale rivolte al personale interno.

GLI OBIETTIVI DA REALIZZARE

il P.O.F. triennale 2025-2028 è costruito su un ordine di priorità d'azione che privilegia gli interventi a tutela dell'Educazione, degli Apprendimenti, dei Bisogni Educativi Speciali e dell'Unità e identità di sede e di Istituto. È strutturato su due fronti: il primo "istituzionale" (obiettivi da raggiungere sulla base di un'organizzazione ordinaria, che non comporta particolari oneri finanziari); il secondo fronte è invece destinato all'arricchimento dell'offerta formativa, con progetti anche di carattere verticale (coinvolgenti cioè le diverse sedi scolastiche dell'Istituto), ciascuno coordinato da un docente responsabile e dotato di un budget finanziario.

Nelle **6 Attività** vengono realizzati gli **obiettivi istituzionali** dichiarati nel PTOF ("sulla base dei principi della legalità, della centralità dell'alunno, della continuità e della partecipazione, obiettivi dell'Istituto sono la completezza e la flessibilità dei servizi, e l'integrazione complessiva delle strutture formative"), mentre gli **obiettivi specifici** si traducono nei filoni macroprogettuali, riuniti nei **4 Progetti** numerati e denominati in modo univoco a livello nazionale.

Si tratta di filoni progettuali, estesi a tutti gli ordini di scuola, che rappresentano i fronti di impegno specifico per una formazione completa degli alunni, frutto di scelte di ordine culturale, pedagogico-didattico e sociale, con un corrispondente impegno economico.

GLI STRUMENTI FINANZIARI

Per ciascuno dei 9 settori sopra elencati (6 Attività e 4 Progetti) viene compilata una scheda composta da due parti: una parte descrittiva comprendente gli eventuali sottofiloni progettuali ed una parte finanziaria che riporta analiticamente entrate ed uscite previste specificatamente nel bilancio di Istituto per l'intero settore (l'intera Attività o l'intero Progetto, eventualmente suddiviso in sottofiloni).

Vengono quindi forniti i gli elementi relativi agli **strumenti finanziari**, esplicitando le motivazioni che stanno alla base delle evidenze espresse sulle schede finanziarie.

Le **entrate** previste alla data odierna per l'esercizio 2026 sono quindi le seguenti:

- 1) 298.682,97 Euro, quale Avanzo di Amministrazione presunto, suddiviso in 287.918,71 Euro di Avanzo vincolato presunto ed in 10.764,26 di Avanzo non vincolato presunto.

- 2) 11.693,33 Euro quale finanziamento da parte dello Stato per il funzionamento ordinario dell'Istituto (8 dodicesimi).
- 3) 440,00 Euro quale finanziamento da parte dello Stato per gli alunni diversamente abili (8 dodicesimi).
- 4) 40,00 Euro per classi terminali
- 5) 1.780,00 Euro quale contributo degli utenti per l'assicurazione integrativa.
- 6) 5.000,00 Euro a titolo di caparre per comodato libri di testo.
- 7) 1.500,00 euro quale contributo volontario delle famiglie.
- 8) 10.000, euro quale contributo delle famiglie per le attività ed uscite didattiche organizzate per la scuola dell'Infanzia e Primaria.
- 9) 20.000,00 Euro quale contributo delle famiglie per le Uscite, le Visite ed i Viaggi di Istruzione e assicurazione.

Tutti i dati riportati sono stati forniti dal Direttore S.G.A..

Sul fronte delle **spese** la presente Relazione Illustrativa deve limitarsi a garantire il rispetto dei vincoli di destinazione presenti (Avanzo e finanziamenti ad hoc), precisando che l'indirizzo generale formalizzato dal Consiglio di Istituto vuole innanzitutto la piena retribuzione di tutte le prestazioni aggiuntive del personale, necessarie per il Presidio del Servizio e per la realizzazione di tutti i progetti.

In Z01 (Disponibilità finanziaria da programmare) sono stati previsti 9.996,32, di cui euro 5.842,00 vincolati per incremento risorse aggregato A1.26 LR 7/2024 da Mod. H (residuo da radiare) e per eventuali integrazioni del POF.

Con riferimento alle **minute spese**, esse vengono autorizzate per gli acquisti urgenti di modesta entità: i relativi movimenti sono stati delimitati dal Regolamento economale citato alla cifra complessiva di 800 Euro e la singola spesa nel limite massimo di € 70,00 (delibera C.I. n°5 dd.14.02.2023)

Il **Fondo di Riserva**, infine, viene previsto secondo le indicazioni di legge (300 Euro).

Proposta dd. 09 gennaio 2026 e formalizzazione dd. 12 gennaio 2026 in sede di Giunta Esecutiva.

Il Presidente della Giunta esecutiva
IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Sergio Cimarosti

QUADRO COMPLESSIVO (mod.A)

SCHEDE TECNICHE E SCHEDE FINANZIARIE (mod.B)

PROGRAMMA ANNUALE 2024

PARTE PRIMA – ENTRATE (Mod. A)

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	298.682,97
	01	Non vincolato	10.764,26
	02	Vincolato	287.918,71
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	12.173,33
	01	Dotazione ordinaria	12.173,33
04		Finanziamenti dalla Regione	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
06		Contributi da privati	38.280,00
	01	Contributi volontari da famiglie	1.500,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	20.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	280,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	15.000,00
07		Proventi da gestioni economiche	
08		Rimborsi e restituzione somme	
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazione di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	
12		Altre entrate	
13		Mutui	
per un totale di € .			349.136,30

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	298.682,97
	01	Non vincolato	10.764,26
	02	Vincolato	287.918,71

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 298.682,97 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 10.764,26 senza vincolo di destinazione e di € 87.918,71 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 207.722,89.

L'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.938,17	736,14
A.A01.027	L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 - Incremento dotazione oraria di personale amministrativo, tecnico e ausiliario	12.785,95	0,00
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	11.756,17	0,00
A.A02.19	PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici”	1.811,00	0,00
A.A02.21	PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali SCUOLE	1.014,30	0,00
A.A03.3	Didattica	36.313,34	0,00
A.A03.22	PNRR “Didattica digitale integrata e formazione sulla trasformazione digitale	8,12	0,00
A.A03.23	Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022	4.377,36	0,00
A.A03.025	“Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38917” -CUP: I94D23002620006	20.582,38	0,00
A.A03.026	“Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: TSIC80200N - M4C1I2.1-2023-1222-P-44466- CUP:I94D23003520006”	35.385,99	0,00
A.A03.027	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica – DM 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-51665”	42.161,61	0,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.889,83	0,00
A.A06.6	Attività di orientamento	324,83	1.268,95
P.P01.1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	4.397,81	1.988,14
P.P02.2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	47.236,93	0,00
P.P02.013	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-33 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	42.420,00	0,00
P.P03.3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	680,41	0,00
P.P04.4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	7.992,51	2.616,71

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 282.076,71 e non vincolato di € 6.609,94. La parte rimanente di € 9.996,32 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

03		Finanziamenti dallo Stato	12.173,33	DESTINAZIONE
	01	Dotazione ordinaria	12.173,33	A1.1 Euro 6.960,00. A3.3 Euro 3.936,45 A6.6 Euro 90,00 P2.2 Euro 886,88 Fondo riserva 300,00

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

06		Contributi da privati	38.280,00	DESTINAZIONE
	01	Contributi volontari da famiglie	1.500,00	A5.5
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	20.000,00	A5.5
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.500,00	A2.2
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	280,00	A2.2
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	15.000,00	A3.3 A5.5

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	230.620,59
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.420,26
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.634,31
		027	L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 - Incremento dotazione oraria di personale amministrativo, tecnico e ausiliario	12.785,95
	A02		Funzionamento amministrativo	16.361,47
		2	Funzionamento amministrativo	13.536,17
		19	PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici”	1.811,00
		21	PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali SCUOLE	1.014,30
	A03		Didattica	147.765,25
		3	Didattica	45.249,79
		22	PNRR “Didattica digitale integrata e formazione sulla trasformazione digitale	8,12
		23	Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022	4.377,36
		025	“Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38917” -CUP: I94D23002620006	20.582,38
		026	“Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: TSIC80200N - M4C1I2.1-2023-1222-P-44466- CUP:I94D23003520006”	35.385,99
		027	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica – DM 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-51665”	42.161,61
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	37.389,83
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	37.389,83
	A06		Attività di orientamento	1.683,78
		6	Attività di orientamento	1.683,78
P			Progetti	108.219,39
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.385,95
		1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	6.385,95
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	90.543,81
		2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	48.123,81
		013	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-33 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	42.420,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	680,41

		3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	680,41
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.609,22
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	10.609,22
R			Fondo di riserva	300,00
	R98		Fondo di riserva	300,00
Per un totale spese di €				339.139,98

Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	9.996,32
Totale a pareggio				349.136,30

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.634,31
-----	---	--	-----------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Si collocano in questo settore le spese relative al costante miglioramento dell'organizzazione relativa alla Sicurezza compreso il costo relativo al RSPP (Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione) ed al Medico competente, senza comprendere i Corsi di Formazione collocati tutti in P04. Analogamente vengono qui imputate le spese per il Responsabile della sicurezza dei dati e quelle relative al servizio di manutenzione e assistenza tecnica informatica; infine si programmano le spese necessarie per l'acquisto di prodotti e strumenti necessari al funzionamento generale dell'Istituto e al decoro dei locali scolastici. Il Direttore SGA va dotato di un fondo per le minute spese (800 Euro), per tutte le attività.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.674,31	01	Spese di personale	1.200,94
03	Finanziamenti dallo Stato	6.960,00	02	Acquisto di beni di consumo	3.433,37
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.500,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	3.500,00

A01	027	L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 - Incremento dotazione oraria di personale amministrativo, tecnico e ausiliario	12.785,95
-----	-----	---	-----------

L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 - Incremento dotazione oraria di personale amministrativo, tecnico e ausiliario

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.785,95	01	Spese di personale	12.785,95

A02	2	Funzionamento amministrativo	13.536,17
-----	---	------------------------------	-----------

Funzionamento amministrativo

L'obiettivo è rappresentato dall'assolvimento degli impegni che sono strumentali all'erogazione dell'offerta formativa dell'Istituto ed il personale prioritariamente coinvolto è costituito dal Dirigente, dal Direttore S.G.A. e dal personale di Segreteria e Bidelleria nelle loro ordinarie funzioni. Si prevede l'acquisto di tutto il necessario per il funzionamento amministrativo (carta, cancelleria, registri, assicurazione, etc.) e la contabilità (spese bancarie, spese di collegamento rete internet per l'intera amministrazione, quindi per tutti i plessi etc.). Sono inoltre ricomprese le attività necessarie all'ordinario funzionamento informatico della Segreteria (software, rinnovi informatici), alla gestione dei compiti di

comunicazione, informazione e rappresentanza (strumenti di comunicazione interna, avvisi all'utenza, ospitalità, etc.), all'assolvimento dei compiti di pulizia gestiti direttamente dal personale (strumenti specifici e materiale di consumo), all'eventuale manutenzione e potenziamento degli spazi comuni non didattici, alle dotazioni eventualmente necessarie per il personale (divise, cartellini, etc.). Qui rientrano inoltre le risorse necessarie, con i fondi erogati dallo Stato, per le spese relative ai Revisori dei conti.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.756,17	02	Acquisto di beni di consumo	6.956,17
06	Contributi da privati	1.780,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.780,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	3.000,00
			05	Altre spese	800,00

A02	19	PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici”	1.811,00
-----	----	---	----------

PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici”

La disponibilità iscritta a bilancio deriva dalle economie di spesa accertate. (Progetto finanziato nel contesto del PA Digitale 2026).

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.811,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.811,00

A02	21	PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali SCUOLE	1.014,30
-----	----	---	----------

PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali SCUOLE

La disponibilità iscritta a bilancio deriva dalle economie di spesa accertate. (Progetto finanziato nel contesto del PA Digitale 2026).

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.014,30	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.014,30

A03	3	Didattica	45.249,79
-----	---	-----------	-----------

Didattica

L’obiettivo fondamentale è rappresentato dal regolare funzionamento dell’attività scolastica ordinaria.

Nel Funzionamento Didattico Generale sono compresi alcuni microprogetti con rilevanza didattica per la Scuola dell’Infanzia e la Scuola Primaria. Rientrano, poi, in questa capitolo di spesa tutti gli acquisti per i sussidi didattici: quelli pianificati dalle singole sedi, in particolare con gli appositi contributi regionali, e quelli necessari per gli alunni con disabilità (con fondi statali). Sono qui collocati anche progetti PNRR di importante consistenza finanziaria che hanno rilevanza didattica nell’ambito del digitale (Scuola 4.0, DM 65 e DM 66), del multilinguismo (DM 65) e del rafforzamento delle competenze di base e contrasto delle fragilità degli alunni di Secondaria (DM 19).

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	36.313,34	01	Spese di personale	2.112,11
03	Finanziamenti dallo Stato	3.936,45	02	Acquisto di beni di consumo	21.898,03
06	Contributi da privati	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.600,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	4.600,00
			05	Altre spese	350,00
			09	Rimborsi e poste correttive	8.689,65

A03	22	PNRR “Didattica digitale integrata e formazione sulla trasformazione digitale”	8,12
-----	----	--	------

PNRR “Didattica digitale integrata e formazione sulla trasformazione digitale

La disponibilità iscritta a bilancio deriva dalle economie di spesa accertate a seguito presentazione del rendiconto finale in attesa della relativa approvazione.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8,12	09	Rimborsi e poste correttive	8,12

A03	23	Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022	4.377,36
-----	----	---	----------

Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022

La disponibilità iscritta a bilancio deriva dalle economie di spesa accertate a seguito presentazione del rendiconto finale in attesa della relativa approvazione.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.377,36	09	Rimborsi e poste correttive	4.377,36

A03	025	“Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38917” - CUP: I94D23002620006	20.582,38
-----	-----	---	-----------

“Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38917” -CUP: I94D23002620006

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	20.582,38	01	Spese di personale	20.582,38

A03	026	"Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: TSIC80200N - M4C1I2.1-2023-1222-P-44466- CUP:I94D23003520006"	35.385,99
-----	-----	--	-----------

"Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: TSIC80200N - M4C1I2.1-2023-1222-P-44466- CUP:I94D23003520006"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	35.385,99	01	Spese di personale	35.385,99
A03	027	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica – DM 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-51665"			42.161,61

Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica – DM 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-51665"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	42.161,61	01	Spese di personale	42.161,61

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	37.389,83
-----	---	---	-----------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

L'obiettivo è la realizzazione di tutte le uscite sul territorio in orario scolastico tramite scuolabus a pagamento, quando tale soluzione garantisce la miglior riuscita dell'iniziativa, delle uscite prolungate (oltre l'orario d'obbligo) di un solo giorno organizzate dalle singole classi/sezioni e dei viaggi di istruzione (viaggi); le iniziative vanno considerate attività curricolari secondo i criteri fissati dal Consiglio di Istituto, al fine di arricchire significativamente il fronte esperienziale degli alunni di tutti gli ordini di scuola, garantendo situazioni di convivenza orientata, basata sulla programmazione di classe. Risorse umane impiegate: coordinamento generale di un docente referente per sede per raccolta documentazioni, oltre a tutti i colleghi responsabili delle singole iniziative. Per la realizzazione delle iniziative con gli alunni sono coinvolti tutti i docenti partecipanti.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.889,83	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	35.889,83
06	Contributi da privati	31.500,00	05	Altre spese	1.500,00

A06	6	Attività di orientamento	1.683,78
-----	---	--------------------------	----------

Attività di orientamento

La presente attività comprende le responsabilità di iniziative in verticale (tra ordini di scuola). Il primo obiettivo a riguardo è quello di realizzare un'azione orientativa generalizzata ed a questo proposito annualmente viene individuato un docente referente nelle Scuola Secondaria. La seconda azione da segnalare riguarda l'organizzazione dell'Open day della Scuola Rismondo per orientare gli alunni in entrata e le azioni di continuità Nido-Infanzia e Infanzia-Primaria.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.593,78	01	Spese di personale	1.583,78
03	Finanziamenti dallo Stato	90,00	02	Acquisto di beni di consumo	100,00

P01	1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	6.385,95
-----	---	---	----------

Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Il Progetto comprende due filoni di azioni formative: *Cittadinanza digitale* e *Matematica-Scienze*. Gli obiettivi del Progetto *Cittadinanza digitale* investono prevalentemente le classi della Scuola Secondaria nella loro attività ordinaria per la generalizzazione delle competenze digitali, indispensabili per garantire a tutti gli allievi una coerente padronanza degli strumenti digitali ("Patentino per lo smartphone") e per promuovere in tutte le classi una didattica interattiva per lo sviluppo delle competenze disciplinari e trasversali anche attraverso il digitale, che consente inoltre azioni specifiche per i BES. La ricerca didattica a riguardo ha luogo nei Dipartimenti, a livello di Sezione/Modulo/Classe ed a livello individuale. Rientrano nel filone della *Cittadinanza digitale* anche attività didattiche extracurricolari finalizzate allo sviluppo di competenze nell'ambito della lettura delle fonti visive e della produzione di video.

Gli obiettivi del filone progettuale di Matematica-Scienze sono proiettati, in modo interdisciplinare, nei campi dell'esperienza laboratoriale e dello sviluppo di competenze matematiche ("Giochi matematici").

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.385,95	01	Spese di personale	4.751,34
			02	Acquisto di beni di consumo	834,61
			04	Acquisto di beni d'investimento	800,00

P02	2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	48.123,81
-----	---	---	-----------

Progetti in ambito Umanistico e sociale

Il Progetto comprende sette filoni progettuali: Corsi adulti (Danza Jazz), Motoria Infanzia-Primaria-Secondaria, Musica, Lingue comunitarie, Progetti di sede-Intercultura (dedicati alla Lettura e all'espressività artistica e teatrale), Diritto allo studio (B.E.S.), Servizi aggiuntivi. Rientrano in questo macro-contenitore il maggior numero di azioni di arricchimento dell'offerta formativa curricolare ed extracurricolare che assumono rilievo nel campo del potenziamento delle competenze chiave (Italiano, Matematica, Inglese, Lingue), delle Educazioni, dell'espressività artistica, dell'Inclusione e del benessere relazionale.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	47.236,93	01	Spese di personale	40.748,38
03	Finanziamenti dallo Stato	886,88	02	Acquisto di beni di consumo	4.576,04
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.299,39
			09	Rimborsi e poste correttive	1.500,00

P02	013	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-33 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	42.420,00
-----	-----	--	-----------

Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-33 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	42.420,00	01	Spese di personale	36.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	6.420,00

Il Progetto propone dei Moduli di potenziamento pomeridiano della didattica dell'Italiano e della Matematica rivolti agli alunni della Scuola Primaria Collodi, secondo metodologie laboratoriali e innovative.

P03	3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	680,41
-----	---	---	--------

Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	680,41	02	Acquisto di beni di consumo	680,41

P04	4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	10.609,22
-----	---	---	-----------

Progetti per Formazione/aggiornamento del personale

Il Progetto prevede l'organizzazione di corsi promossi dall'Istituto o ai quali l'Istituto ha dato adesione per tutti i propri profili professionali sostenendo le relative spese (p. es. i Corsi per la Sicurezza); ci può essere un'assenza di spese o solo quella per la direzione del corso quando un'organizzazione esterna che provvede agli aspetti economici viene semplicemente "ospitata" dall'Istituto. Tra tali iniziative rientra anche la compartecipazione economica dell'Istituto ad iniziative di formazione per il personale (in particolare ATA) in rete con altri istituti capofila.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.609,22	01	Spese di personale	550,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.059,22
			05	Altre spese	3.000,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto del PTOF presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

/	R98	Fondo di riserva	300,00
---	-----	------------------	--------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2026
03			Finanziamenti dallo Stato	300,00
	01		Dotazione ordinaria	300,00

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	9.996,32
---	------	--	----------

La voce “Z” rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
01			Avanzo di amministrazione presunto	9.996,32
	01		Non vincolato	4.154,32
	02		Vincolato	5.842,00

Il Dirigente scolastico
Sergio Cimarosti

Il DSGA
Ludovica Dimotoli

.....