

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

Istituto di Istruzione Secondaria Superiore I.I.S.S. A. MORO

76016 MARGHERITA DI SAVOIA (BT) - VIA VANVITELLI, 1 - C.F. 90111860723 C.M. BTIS053005

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026*Dirigente Scolastico: prof.ssa Anna Antonietta LAMACCHIA**Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: dott. Vincenzo IPPOLITO*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario **2026** viene 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;
- Nota MIUR n. 24599 del 18 novembre 2025 – Proroga approvazione Programma Annuale.

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
BTIS053005	MARGHERITA DI SAVOIA	VIA VANVITELLI, 1	0
BTPS05301G	MARGHERITA DI SAVOIA	VIA VANVITELLI	425
BTRH053019	MARGHERITA DI SAVOIA	VIA VANVITELLI	317
BTRH05352Q	MARGHERITA DI SAVOIA	VIA VANVITELLI	32
FGIS006007	MARGHERITA DI SAVOIA	VIA VANVITELLI, 2	0

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2025/2026 sono iscritti n. 774 alunni di cui 342 femmine, distribuiti su 48 classi, così ripartite:

C.M.	Classe	Alunni
BTPS05301G	1A SCIENTIFICO	25
BTPS05301G	1B LICEO SCIENTIFICO	22
BTPS05301G	1D SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	12
BTPS05301G	1E LICEO SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	17
BTPS05301G	1PS LINGUISTICO	22
BTPS05301G	2A SCIENTIFICO	24
BTPS05301G	2C LINGUISTICO	14
BTPS05301G	2D SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	20
BTPS05301G	2E SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	17
BTPS05301G	2PT LINGUISTICO	14
BTPS05301G	3A SCIENTIFICO	19

C.M.	Classe	Alunni
BTPS05301G	3B SCIENTIFICO	28
BTPS05301G	3C LINGUISTICO	14
BTPS05301G	3D SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	14
BTPS05301G	3E SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	17
BTPS05301G	4A SCIENTIFICO	14
BTPS05301G	4B SCIENTIFICO	10
BTPS05301G	4C LINGUISTICO	28
BTPS05301G	4D SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	19
BTPS05301G	5A SCIENTIFICO	20
BTPS05301G	5B SCIENTIFICO	20
BTPS05301G	5C LINGUISTICO	21
BTPS05301G	5D SCIENTIFICO - OPZIONE SCIENZE APPLICATE	14
BTRH053019	1F (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	16
BTRH053019	1H (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	17
BTRH053019	1I (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	19
BTRH053019	2F (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	12
BTRH053019	2G (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	13
BTRH053019	2H (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	15
BTRH053019	2I (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	22
BTRH053019	3FC (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	9
BTRH053019	3GC (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	13
BTRH053019	3HC (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	11
BTRH053019	3LS (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	16
BTRH053019	3OR (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	15
BTRH053019	4FC (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	19
BTRH053019	4GC (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	13
BTRH053019	4LS (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	12
BTRH053019	4MS (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	12
BTRH053019	4OR (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	10
BTRH053019	5FC (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	16
BTRH053019	5GC (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	17
BTRH053019	5LS (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	18
BTRH053019	5MS (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	11

C.M.	Classe	Alunni
BTRH053019	5OR (IP17PR) ENOGASTRONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	11
BTRH05352Q	3ACS ENOGASTRONOMIA	12
BTRH05352Q	4ACS ENOGASTRONOMIA	11
BTRH05352Q	5ACS ENOGASTRONOMIA	9

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 212 unità, così suddivise:

Scuola Servizio	Tipo Nomina	Qualifica	Unità
BTIS053005	Ruolo	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	112
BTIS053005	Ruolo	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	14
BTIS053005	Ruolo	Doc. Diplomi Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv. 6)	12
BTIS053005	Ruolo	Docente di Religione (art. 53 L. 312/80)	2
BTIS053005	Ruolo	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	8
BTIS053005	Ruolo	Direttore Servizi Generali Amministrativi (DSGA)	1
BTIS053005	Incarico di religione	Docente di Religione (art. 53 L. 312/80)	1
BTRH053019	Al termine 31/08/26	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	9
BTRH053019	Al termine 30/06/26	Doc. Diplomi Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv. 6)	47
BTRH05352Q	Supplenti temporanei	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	5

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	581.903,78
	01	Non vincolato	241.868,52
	02	Vincolato	340.035,26
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	201.000,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	201.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	41.438,52
	01	Dotazione ordinaria	38.338,52

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.100,00
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 pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	83.680,00
	01	Contributi volontari da famiglie	21.080,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	60.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	100,00
	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 dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	1.000,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	1.000,00
	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 per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	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 da concessioni su beni	
12		Altre entrate	0,05
	01	Interessi	0,05
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			909.022,35

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	581.903,78
	01	Non vincolato	241.868,52
	02	Vincolato	340.035,26

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 581.903,78 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 241.868,52 senza vincolo di destinazione e di € 340.035,26 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 74.855,10.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.1	241.868,52	Avanzo non vincolato
1.2.1	5.040,60	PON 13.1.1A - FESRPON-PU-2021-126
1.2.2	600,00	Art.1 c.697 Legge 234/201 Psicologo
1.2.3	50.167,20	M4C1I2.1-2023-1222_D.M._66
1.2.4	145.345,46	DISPERSIONE 2
1.2.5	79.380,00	"Piano Estate" FSE+
1.2.6	59.502,00	Percorsi orientamento 10.1.6AFDRPOC-PU-2024-116

E 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	0,00	40.500,00
A.A02.1	Funzionamento amministrativo	0,00	5.500,00
A.A03.1	Didattica	600,00	15.820,00
A.A06.1	Orientamento alunni	0,00	5.500,00
P.P02.037	M4C1I2.1-2023-1222_D.M._66	50.167,20	0,00
P.P02.038	DISPERSIONE 2	145.345,46	0,00
P.P02.039	Percorsi orientamento 10.1.6A FDRPOC-PU-2024-116	59.502,00	0,00
P.P02.040	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-PU-2025-473" - Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" FSE+	79.380,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 334.994,66 e non vincolato di € 67.320,00. La parte rimanente di € 179.589,12 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	201.000,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	201.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.2.14	201.000,00	Obiettivo RS04.2 Azione A3B sottosezione RS04.2.A3B
2.3.1	0,00	dispersione 2

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	41.438,52
	01	Dotazione ordinaria	38.338,52
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.100,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	0,00	Rimborso spese referenti aule informatiche
3.1.2	0,00	Scuole Belle
3.1.3	25.505,99	Funzionamento amministrativo - didattico
3.1.4	11.532,53	Percorsi competenze trasv.li e orientamento
3.1.5	0,00	Conotratti di pulizia e attività ausiliare
3.1.6	0,00	Finanziamento Scuole Digitali (PSND)
3.1.7	0,00	Finanziamento ex DM48 Art.3,c.1/a scuola estate
3.1.8	0,00	Finanz.to Orientamento D.L.104 Art. 8
3.1.9	0,00	Finanz.to Risorse ex art.39-bis c.1 D.L.115/22
3.1.10	0,00	Innovazione digitale e didat.ca labor.le 2022 art1
3.1.11	1.300,00	Finanziamento ule 499 art.3
3.1.12	0,00	Finanziamento ule 499 art.6
3.1.13	0,00	Finanziamento viaggi istruzione/visite didattiche
3.6.1	0,00	Finanz.ti dispositivi e connettività art. 120 DL18
3.6.2	0,00	Finanziamento sanificazione ambienti DL 18/2020
3.6.3	0,00	Risorse ex art. 31, c.7, D.L. 34/2020
3.6.4	0,00	Risorse ex art. 31, c.1, D.L. 34/2020
3.6.5	0,00	Finanz. didattica digitale integrata scuole vulne
3.6.6	0,00	Risorse art. 21 DL 137/2020
3.6.7	0,00	Finan.to D.L. 24/10/20 connettività per alunni men

3.6.8	0,00	Risorse ex art. 31, c. 1, D.L.41/2021
3.6.9	0,00	Risorse ex art. 31, c. 6, D.L. 41/2021
3.6.10	0,00	Finanziamento per concorso STEM Docenti
3.6.11	0,00	Finanz.to sicurezza sanitaria esami stato
3.6.12	1.500,00	Finanziamento esiti 100 e lode
3.6.13	0,00	Finanz.to DL 73_2021 ART. 58 C.4
3.6.14	0,00	BENI DDI SCUOLE SUD - ART. 32
3.6.15	1.600,00	Art.1 c.697 Legge 234/201 Psicologo
3.6.16	0,00	Finanziamenti INAPP - Progetto ERASMUS PLUS
3.6.17	0,00	Risorse ex art.36, c.2 D.L.21/2022 - Materiale igi
3.6.18	0,00	Risorse PSND art. 32, D.L. 41/2021
3.6.19	0,00	Progetto ERASMUS PLUS

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre

Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate ...

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	83.680,00
	01	Contributi volontari da famiglie	21.080,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	60.000,00

	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	100,00
	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	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate ...

07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate ...

08		Rimborsi e restituzione somme	1.000,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	1.000,00
	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	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

12		Altre entrate	0,05
	01	Interessi	0,05
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	166.032,53
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.800,00
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	40.500,00
		32	<i>Finanziamento ule 499 art.3</i>	1.300,00
	A02		Funzionamento amministrativo	5.500,00
		1	<i>Funzionamento amministrativo</i>	5.500,00
	A03		Didattica	41.700,00
		1	<i>Didattica</i>	41.700,00
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	11.532,53
		1	<i>PCTO</i>	11.532,53
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00
		1	<i>Viaggi istruzioni Italia</i>	60.000,00
	A06		Attività di orientamento	5.500,00
		1	<i>Orientamento alunni</i>	5.500,00
P			Progetti	535.394,66
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	201.000,00
		42	<i>PON FESR Obiettivo RS04.2 Azione A3B sottosezione RS04.2.A3B</i>	201.000,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	334.394,66
		037	<i>M4C1I2.1-2023-1222_D.M._66</i>	50.167,20
		038	<i>DISPERSIONE 2</i>	145.345,46
		039	<i>Percorsi orientamento 10.1.6A FDRPOC-PU-2024-116</i>	59.502,00
		040	<i>"ESO4.6.A4.A-FSEPN-PU-2025-473" - Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" FSE+</i>	79.380,00

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
R			Fondo di riserva	1.500,00
	R98		Fondo di riserva	1.500,00
Per un totale spese di €				702.927,19

Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	206.095,16
Totale a pareggio				909.022,35

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	40.500,00
-----	---	--	-----------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	40.500,00	02	Acquisto di beni di consumo	7.300,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	25.700,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00
			05	Altre spese	5.500,00
			09	Rimborsi e poste correttive	1.000,00

A01	30	Finanz.to Risorse ex art.39-bis c.1 D.L.115/22	0,00
-----	----	--	------

Finanz.to Risorse ex art.39-bis c.1 D.L.115/22

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

A01	31	Innovazione digitale e didat.ca labor.le 2022 art1	0,00
-----	----	--	------

Innovazione digitale e didat.ca labor.le 2022 art1

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

A01	32	Finanziamento ule 499 art.3	1.300,00
-----	----	-----------------------------	----------

Finanziamento ule 499 art.3

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
03	Finanziamenti dallo Stato	1.300,00	01	Spese di personale	1.300,00

A02	1	Funzionamento amministrativo	5.500,00
------------	----------	-------------------------------------	-----------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.500,00	02	Acquisto di beni di consumo	3.700,00
99	Partite di giro	1.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00
			06	Imposte e tasse	1.300,00
			99	Partite di giro	2.500,00

A03	1	Didattica	41.700,00
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.420,00	02	Acquisto di beni di consumo	25.400,00
03	Finanziamenti dallo Stato	1.600,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.300,00
06	Contributi da privati	23.680,00	05	Altre spese	2.000,00
			06	Imposte e tasse	6.000,00

A04	1	PCTO	11.532,53
------------	----------	-------------	------------------

PCTO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
03	Finanziamenti dallo Stato	11.532,53	01	Spese di personale	1.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.532,53
			06	Imposte e tasse	2.500,00

A05	1	Viaggi istruzioni Italia	60.000,00
------------	----------	---------------------------------	------------------

Viaggi istruzioni Italia

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	60.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	54.545,45
			06	Imposte e tasse	5.454,55

A06	1	Orientamento alunni	5.500,00
------------	----------	----------------------------	-----------------

Orientamento alunni

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00
			06	Imposte e tasse	500,00

P01	42	PON FESR Obiettivo RS04.2 Azione A3B sottosezione RS04.2.A3B	201.000,00
------------	-----------	---	-------------------

PON FESR Obiettivo RS04.2 Azione A3B sottosezione RS04.2.A3B

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	201.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	201.000,00

P02	037	M4C1I2.1-2023-1222_D.M.._66	50.167,20
------------	------------	------------------------------------	------------------

M4C1I2.1-2023-1222_D.M.._66

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	50.167,20	01	Spese di personale	50.167,20

P02	038	DISPERSIONE 2	145.345,46
------------	------------	----------------------	-------------------

DISPERSIONE 2

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	145.345,46	01	Spese di personale	144.969,89
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	375,57

P02	039	Percorsi orientamento 10.1.6A FDRPOC-PU-2024-116	59.502,00
------------	------------	---	------------------

Percorsi orientamento 10.1.6A FDRPOC-PU-2024-116

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	59.502,00	01	Spese di personale	59.502,00

P02	040	“ESO4.6.A4.A-FSEPN-PU-2025-473” - Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. “Piano Estate” FSE+	79.380,00
------------	------------	---	------------------

“ESO4.6.A4.A-FSEPN-PU-2025-473” - Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. “Piano Estate” FSE+

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	79.380,00	01	Spese di personale	79.380,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto 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	1.500,00
----------	------------	-------------------------	-----------------

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	1.500,00
	01		Dotazione ordinaria	1.500,00
		3	Funzionamento amministrativo - didattico	1.500,00

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	206.095,16
----------	-------------	---	-------------------

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	179.589,12
	01		Non vincolato	174.548,52
		1	Avanzo non vincolato	174.548,52
	02		Vincolato	5.040,60
		1	PON 13.1.1A - FESR PON-PU-2021-126	5.040,60
03			Finanziamenti dallo Stato	25.505,99
	01		Dotazione ordinaria	24.005,99
		3	Funzionamento amministrativo - didattico	24.005,99
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.500,00
		12	Finanziamento esiti 100 e lode	1.500,00
08			Rimborsi e restituzione somme	1.000,00
	04		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	1.000,00
12			Altre entrate	0,05
	01		Interessi	0,05

CONCLUSIONI

La presenza di vari indirizzi di studio, alcuni in cui prevalgono i saperi disciplinari ed altri in cui le competenze ed abilità assumono un ruolo caratterizzante, impone alla Istituzione scolastica una coerente programmazione delle risorse finanziarie, in particolare, quelle derivanti dal cosiddetto contributo volontario delle famiglie, il quale anno dopo anno vede la sua somma ridursi a causa della riduzione delle iscrizioni e per far fronte alle famiglie è stato deliberato in Consiglio di Istituto la riduzione dello stesso.

E' diventato più difficile impegnare di risorse finanziarie scolastiche verso famiglie meno abbienti per dotare quegli studenti del vestiario indispensabile per la frequenza dei laboratori di settore ma si cerca per altri settori di intervento come la

dotazione di nuove infrastrutture e di ulteriori servizi per la cultura: servizi teatrali, musicali, acquisto di materiale audiovisivo, libri, quotidiani, films, documentari, spese per conferenze con autori e persone di rilievo nell'ambito delle professioni.

Si evidenzia, inoltre, come dalla scheda "A03.1. Didattica", che i contributi versati dalle famiglie degli alunni, sono stati totalmente utilizzate nel programma annuale per euro 21.080,00, per le seguenti spese:

- assicurazione alunni;
- fotocopie;
- beni alimentari per esercitazione alunni;
- viaggi esperenziali;
- varie attività scolastiche gratuite;
- ecc.

Integrazione finanziaria a progettualità che non presentano capienza se estesi ad una maggiore partecipazione studentesca. Servizio per la dotazione di dispense finalizzate ad arricchire le competenze degli studenti che affrontano l'Esame di Stato. Sul fronte degli edifici e dei laboratori si riscontra il **maggiore impegno finanziario autonomo della scuola**, per difficoltà economico finanziarie dell'Ente Provincia BAT.

Adeguamenti e messa in sicurezza degli edifici e degli strumenti per la didattica, dotazione degli strumenti per gli uffici e per la didattica (dotazione delle aule di LIM-laboratori di settore), in ottemperanza alle vigenti norme rappresentano un notevole ineludibile impegno finanziario per la scuola. Anticipazione spese per la sicurezza degli edifici e delle strutture laboratoriali, così come previsto dal D.I. n. 129/2018. La consegna dei nuovi manufatti esige l'assunzione di eventuali ulteriori spese per adeguamenti didattici, anche in funzione delle nuove modalità didattiche telematiche.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof.ssa Anna Antonietta LAMACCHIA

.....