



**ISTITUTO COMPRENSIVO COMO CENTRO CITTA' IST. COMP. COMO CENTRO
CITTA'**

22100 COMO (CO) - VIA GRAMSCI 6 - C.F. 80013980133 C.M. COIC852008

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente Scolastico: PAPPALARDO MADDALENA

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: CASTORE LEONARDO

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

PREMESSA

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF.

La presente relazione si pone l'obiettivo di illustrare le scelte economico-finanziarie effettuate e le connessioni tra tali scelte e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa nel quale vengono descritte le scelte strategiche e la progettualità dell'istituto.

Sono di riferimento per la progettazione delle risorse finanziarie i riferimenti che il MI ha inviato alla nostra scuola con la nota del 01/10/2025 prot.15533 "A.S. 2025-2026.

Allo stesso modo sono considerate le risorse e il piano di sviluppo connessi ai bandi PNRR e PN a cui la scuola ha aderito:

Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 4 Istruzione e Ricerca decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 2 febbraio 2024, n. 19, nell'ambito della Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 1.4 "Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica" – "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)", Codice M4C111.4-2024-1322-P-48739. CUP: H14D21000340006.

Piano Nazionale Di Ripresa E Resilienza - Missione 4: Istruzione E Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multi linguistiche (D.M. 65/2023), Codice M4C113.1-2023-1143-P-31132. CUP: H14D23001780006.

Piano Nazionale Di Ripresa E Resilienza - Missione 4: Istruzione E Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico. Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023).CNP: M4C112.1-2023-1222-P-35015 CUP: H14D23002430006.

Azione di disseminazione progetto PNRR – Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 – Investimento 3.2: Scuola 4.0 – Azione 1 – Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi, Codice M4C113.2-2022-961. CUP: H14D22004810006

Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e Competenze (FSE+) – Fondo Sociale Europeo Plus – Obiettivo Specifico ESO4.6 – Azione A4.A – Sottoazione ESO4.6.A4.A – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025, Fondo Sociale Europeo Plus. CUP H14D24000950007.

Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e Competenze (FSE+) – Fondo Sociale Europeo Plus – Obiettivo Specifico ESO4.6 – Azione A4.A – Sottoazione ESO4.6.A4.A – On Stage – Avviso Prot. 81652, 23/05/2025, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni “Estate 2025 e 2026” negli anni scolastici 2024-2025 e 2025-2026, Fondo Sociale Europeo Plus. CUP H54D25003250007.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattica e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa. I due documenti verranno trasmessi al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione e ai RR.CC. per il relativo parere. La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il programma annuale non può essere inteso come struttura rigida immodificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al programma, come peraltro previsto dal regolamento amministrativo-contabile; per meglio gestire questa dinamica, anche al fine di dare ragionevole certezza agli operatori, appare opportuno prevedere alcune “finestre” temporali utili alle citate modifiche:

- seconda metà di giugno, periodo compatibile con la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione;
- prima metà di ottobre, periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo trimestre finanziario (e primo trimestre del nuovo anno scolastico) e con la predisposizione del programma annuale

Con la nota del 01/10/2025 prot. n. 15533 il MIM ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'EF 2026 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA.

Il PA si presenta coerente con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, con la Mission e la Vision caratterizzanti l'IC; tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio – economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegare al PA, dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere ai bisogni emersi.

Per cercare di superare l'asincronia tra PTOF e PA, si procederà con variazioni in corso d'anno.

I momenti della progettazione educativa, didattica e organizzativa del PTOF e della progettazione finanziaria presente nel PA sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse, che permette di conseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia.

La presente relazione al PA per l'Esercizio Finanziario 2026 è formulata tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento e delle deliberazioni degli Organi Collegiali, in merito all'approvazione del PTOF. Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel PTOF. La DS, responsabile della gestione finanziaria, nella redazione del PA ha provveduto all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal Ministero, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

ASPETTI GESTIONALI

La realizzazione e l'organizzazione del Programma Annuale tiene conto dei seguenti atti e risultati dell'istituto:

- Piano triennale dell'Offerta Formativa,
- Piano annuale delle attività;
- Piano di Lavoro dei Servizi Generali e Amministrativi, redatto dal Direttore S.G.A. dell'Istituto ai sensi e per gli effetti dell'art. 52, comma 3, del CCNL 24/07/2003 e successivo CCNL 2016/2018;
- obiettivi di gestione, riportati nelle pagine che seguono.

L'ISTITUTO E IL TERRITORIO

Il territorio nel quale è inserito l'Istituto Comprensivo presenta tutti i servizi che caratterizzano un contesto urbano moderno.

La fisionomia culturale locale è molto varia e disomogenea, caratterizzata da bisogni, valori e problemi in continua evoluzione, fatto questo determinato dalla eterogeneità della composizione della popolazione scolastica. L'IC Como Centro Città opera da sempre in un contesto socio-ambientale variegato, multiculturale ed eterogeneo in continua evoluzione per la mobilità sociale, per le mutazioni dell'economia. L'attenzione alle esigenze degli utenti e l'analisi delle loro necessità rappresentano l'elemento direzionale di progettazione del P.O.F. e consentono di meglio garantire un efficiente controllo dei processi e un'efficace gestione degli obiettivi da perseguire.

L'analisi della situazione socio-culturale-ambientale relativa al nostro territorio fa emergere i seguenti bisogni formativi prioritari:

- 1) valorizzare la sfera affettiva del soggetto in crescita;
- 2) sollecitare maggiore interesse delle famiglie alle nuove competenze richieste al ruolo genitoriale
- 3) promuovere e potenziare le capacità logico-espressive dei differenti linguaggi (iconico, grafico, verbale, gestuale/motorio)
- 4) recuperare e consolidare la preparazione di base;
- 5) migliorare e potenziare le competenze specifiche richieste dalla contemporaneità, lingue/informatica/multimedialità (finalizzate ad un valido inserimento sociale).

Le scelte didattiche sono state declinate nel curriculum di istituto. Le attività e le progettualità, relative all'ampliamento e potenziamento dell'offerta formativa, costituiscono i progetti di Istituto che coinvolgono tutti i plessi con le opportune specificità e diversità e sono strettamente connesse con le valutazioni emerse dall'analisi del contesto sociale e culturale e dall'autoanalisi dell'Istituto.

I PLESSI SCOLASTICI E LE RISORSE PROFESSIONALI IN SERVIZIO

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, il Dirigente Scolastico e la Giunta Esecutiva hanno tenuto in considerazione e in debita valutazione gli elementi essenziali quali:

- ✓ la popolazione scolastica,
- ✓ le risorse umane.

Si forniscono di seguito alcuni dati relativi all'attuale assetto dell'Istituzione scolastica. L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

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

| C.M. | Comune | Indirizzo |
|-------------|---------------|------------------|
| COAA852026 | COMO | VIA BRIANTEA |
| COAA852037 | COMO | VIA ZEZIO |
| COAA852048 | COMO | VIA ALCIATO, 15 |
| COEE85202B | COMO | VIA XX SETTEMBRE |
| COEE85203C | COMO | VIA FIUME |
| COEE85205E | COMO | VIA VIGANO' |
| COMM852019 | COMO | VIA MAGENTA 26 |
| COMM852019 | COMO | VIA GRAMSCI, 6 |

La popolazione scolastica: al 31 ottobre 2025

Nel corrente anno scolastico 2025/2026 sono iscritti n. 1093 alunni di cui 533 femmine, distribuiti su 62 classi, così ripartite:

Scuola Secondaria di I grado "G. Parini" e "Virgilio" (COMM852019) – Via Gramsci e Via Magenta

| Classe | M | F | Totale |
|---------------|----------|----------|---------------|
| 1A | 9 | 8 | 17 |
| 1A S | 9 | 7 | 16 |
| 1B | 9 | 10 | 19 |
| 1C | 10 | 10 | 20 |
| 1D | 12 | 13 | 25 |
| 1E | 13 | 8 | 21 |
| 2A | 11 | 10 | 21 |
| 2A S | 13 | 11 | 24 |
| 2B | 9 | 13 | 22 |
| 2C | 10 | 10 | 20 |
| 2D | 12 | 11 | 23 |
| 2E | 9 | 11 | 20 |
| 3A | 13 | 13 | 26 |
| 3A S | 15 | 6 | 21 |
| 3B | 17 | 8 | 25 |
| 3C | 10 | 9 | 19 |
| 3D | 9 | 11 | 20 |
| 3E | 13 | 13 | 26 |
| | | | |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 203 | 182 | 385 |

Scuola Primaria "C. Battisti" (COEE85202B) – Via XX Settembre

| Classe | M | F | Totale |
|---------------|----------|----------|---------------|
| 1A | 10 | 7 | 17 |
| 1B | 8 | 8 | 16 |
| 2A | 9 | 7 | 16 |
| 2B | 8 | 9 | 17 |
| 3A | 7 | 8 | 15 |
| 3B | 7 | 10 | 17 |
| 4A | 7 | 16 | 23 |
| 4B | 9 | 14 | 23 |
| 5A | 10 | 9 | 19 |
| 5B | 9 | 12 | 21 |
| | | | |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 84 | 100 | 184 |

Scuola Primaria "C. e G. Venini" (COEE85203C) – Via Fiume

| Classe | M | F | Totale |
|---------------|----------|----------|---------------|
| 1A | 9 | 9 | 18 |
| 1B | 9 | 10 | 19 |
| 2A | 10 | 11 | 21 |
| 2B | 10 | 10 | 20 |
| 3A | 9 | 9 | 18 |
| 3B | 6 | 10 | 16 |
| 4A | 8 | 12 | 20 |
| 4B | 8 | 11 | 19 |
| 5A | 9 | 9 | 18 |
| 5B | 10 | 7 | 17 |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 88 | 98 | 186 |

Scuola Primaria "S. Gobbi" (COEE85205E) - Via Viganò

| Classe | M | F | Totale |
|--------|----|----|--------|
| 1A | 9 | 4 | 13 |
| 2A | 6 | 6 | 12 |
| 3A | 9 | 7 | 16 |
| 4A | 12 | 10 | 22 |
| 5A | 7 | 5 | 12 |
| 5B | 3 | 10 | 13 |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 46 | 42 | 88 |

Scuola d'Infanzia "G. Rodari" (COAA852037) – Via Zezio

| Classe | M | F | Totale |
|--------|----|----|--------|
| 1A3 | 8 | 9 | 17 |
| 1A4 | 8 | 10 | 18 |
| 1A5 | 9 | 11 | 20 |
| 1B3 | 9 | 10 | 19 |
| 1B4 | 7 | 11 | 18 |
| 1B5 | 6 | 8 | 14 |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 47 | 59 | 106 |

Scuola d'Infanzia "A. Sant'Elia" (COAA852048) _ Via Viganò

| Classe | M | F | Totale |
|--------|----|----|--------|
| 1A | 8 | 7 | 15 |
| 1B | 9 | 3 | 12 |
| 1C | 9 | 7 | 16 |
| 1D | 11 | 6 | 17 |
| | | | |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 37 | 23 | 60 |

Scuola d'Infanzia "G. Garibaldi" (COAA852026) – Via Briantea

| Classe | M | F | Totale |
|--------|----|----|--------|
| 1A3 | 9 | 4 | 13 |
| 1A4 | 7 | 5 | 12 |
| 1A5 | 11 | 5 | 16 |
| 1B3 | 12 | 2 | 14 |
| 1B4 | 5 | 6 | 11 |
| 1B5 | 11 | 7 | 18 |
| | | | |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 55 | 29 | 84 |

Totale per istituto

| Ordine | M | F | Totale |
|--------|-----|-----|--------|
| MM | 203 | 182 | 385 |
| EE | 218 | 240 | 458 |
| AA | 139 | 111 | 250 |
| | | | |
| TOTALI | M | F | Totale |
| | 560 | 533 | 1093 |

Il personale:

Oltre alla Dirigente scolastica di ruolo, la situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|---|---------------|
| | NUMERO |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 105 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 11 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 22 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 4 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 8 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 17 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 2 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 7 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 2 |
| <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 | 184 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 1 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 0 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 17 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 5 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 0 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 35 |

| |
|------------------------------|
| 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 | 451.960,30 |
| | 01 | Non vincolato | 111.047,20 |
| | 02 | Vincolato | 340.913,10 |
| 02 | | Finanziamenti dall'Unione Europea | |
| | 01 | Fondi sociali europei (FSE) | |
| | 02 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | |
| | 03 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | |
| 03 | | Finanziamenti dallo Stato | 17.628,00 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 17.628,00 |
| | 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 | |
| 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 | 90.000,00 |
| | 01 | Provincia non vincolati | |
| | 02 | Provincia vincolati | |
| | 03 | Comune non vincolati | |
| | 04 | Comune vincolati | 90.000,00 |
| | 05 | Altre Istituzioni non vincolati | |
| | 06 | Altre Istituzioni vincolati | |
| 06 | | Contributi da privati | 180.500,00 |
| | 01 | Contributi volontari da famiglie | 40.000,00 |
| | 02 | Contributi per iscrizione alunni | |
| | 03 | Contributi per mensa scolastica | 35.000,00 |
| | 04 | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero | 25.000,00 |
| | 05 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 7.000,00 |
| | 06 | Contributi per copertura assicurativa personale | 1.500,00 |
| | 07 | Altri contributi da famiglie non vincolati | |
| | 08 | Contributi da imprese non vincolati | 2.000,00 |
| | 09 | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati | |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 55.000,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 5.000,00 |
| | 12 | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | 10.000,00 |
| 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 | |

| Liv.1 | Liv. 2 | ENTRATE | (importo in euro) |
|-------|--------|--|-------------------|
| | 07 | Attività convittuale | |
| 08 | | Rimborsi e restituzione somme | |
| | 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 | |
| | 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 | 0,20 |
| | 01 | Interessi | |
| | 02 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,20 |

| Liv.1 | Liv. 2 | ENTRATE | (importo in euro) |
|---------------------|-----------|------------------------------------|-------------------|
| | 03 | Altre entrate n.a.c. | |
| 13 | | Mutui | |
| | 01 | Mutui | |
| | 02 | Anticipazioni da Istituto cassiere | |
| per un totale di €. | | | 740.088,50 |

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

| | | | |
|-----------|-----------|---|-------------------|
| 01 | | Avanzo di amministrazione presunto | 451.960,30 |
| | 01 | Non vincolato | 111.047,20 |
| | 02 | Vincolato | 340.913,10 |

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 451.960,30 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 111.047,20 senza vincolo di destinazione e di € 340.913,10 provenienti da finanziamenti finalizzati, così come di seguito specificati:

- Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 € 3.289,84;
- PNRR M1C1 Classroom 4.0 € 2.958,80 (residuo attivo di € 19.746,83 decurtati € 16.788,03 perché anticipati dall'Istituto e pertanto resi liberi da vincolo);
- Progetto Musical 22/23 € 8.500,00;
- TIMSS Invalsi € 500,00;
- Reclutamento personale DD 510 del 23/04/2020 € 1.054,88;
- PNRR STEM E MULTILINGUISMO DM65/2023 € 33.429,04;
- PNRR Formazione personale scolastico DM 66/2023 € 42.226,41;
- PNRR Tutoraggio e formazione DM19/2024 € 42.071,98;
- PNRR Animatore Digitale € 2.000,00;
- PNRR M1C1 abilitazione al cloud per PA scuole 1.2 € 4.977,00;
- FSEPN LO 19/04/2024-305 Percorsi educativi € 30.760,96 – residuo attivo € 25.291,54 e cassa € 5.469,42;
- FSEPN LO 2025 651 81652 per 78.780,00, ovvero residuo attivo per € 55.146,00 e cassa per € 23.634,00;
- Visite e Viaggi € 1.500,00;
- Funzionamento Amministrativo 4/12 anno 2025 € 21.848,00;
- Funzionamento anni precedenti € 10.000,00;
- Comune di Como convenzione prot. 11076 del 31/07/2024 € 6.128,00;
- Contributo genitori anni precedenti € 7.200,00;
- Contributo genitori anno 2025 € 40.000,00 (per ampliamento offerta formativa, mensa scolastica, pre e post scuola, diario scolastico e assicurazione);
- Formazione scuola polo "Ripamonti" € 1.176,00;
- Concorso premio City Mind € 2.000,00;
- Contrasto alla dispersione scolastica 25/26 € 512,19.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 227.071,50.

Le voci sono state così suddivise:

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

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 | 60.000,00 |
| A.A02.2 | Funzionamento amministrativo | 27.017,42 | 33.077,78 |
| A.A02.003 | Comune di Como funzionamento | 6.128,00 | 0,00 |
| A.A03.3 | Didattica | 5.000,00 | 0,00 |

| | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|
| A.A03.30 | Piano Scuola 4.0 -Azione 1-Next digital classroom | 2.958,80 | 0,00 |
| A.A03.033 | Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132 | 32.839,64 | 0,00 |
| A.A03.034 | Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015 | 41.530,98 | 0,00 |
| A.A03.035 | Interventi di tutoraggio e formazione DM19/2024 per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica | 41.761,86 | 0,00 |
| A.A03.036 | Contrasto alla dispersione scolastica e abbandono precoce | 512,19 | 0,00 |
| A.A05.5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 1.500,00 | 0,00 |
| A.A06.009 | Risorse ex art. 8 DL 104/2013 | 3.289,84 | 0,00 |
| P.P01.1 | Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale | 10.000,00 | 0,00 |
| P.P01.009 | Progetto Musical | 8.500,00 | 0,00 |
| P.P02.2 | Progetti in ambito Umanistico e sociale | 10.000,00 | 0,00 |
| P.P02.015 | TIMSS INVALSI | 500,00 | 0,00 |
| P.P02.016 | ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-305 Avviso 59369 FSE 19 Aprile 2024 Percorsi educativi | 25.291,54 | 5.469,42 |
| P.P02.018 | ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-651 AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 PIANO ESTATE | 78.780,00 | 0,00 |
| P.P02.019 | Settimana delle Competenze | 2.000,00 | 2.500,00 |
| P.P03.3 | Progetti per Certificazioni e corsi professionali | 20.000,00 | 0,00 |
| P.P04.4 | Progetti per Formazione / aggiornamento del personale | 15.270,95 | 10.000,00 |
| P.P04.10 | Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co | 1.054,88 | 0,00 |
| P.P04.12 | PNRR - Animatore Digitale Missione 4-Comp.te 1 | 2.000,00 | 0,00 |

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 335.936,10 e non vincolato di € 111.047,20. La parte rimanente di € 4.977,00 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate provenienti da finanziamenti erogati dal Comune di Como.

| | | | |
|-----------|-----------|--|------------------|
| 05 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 90.000,00 |
| | 01 | Provincia non vincolati | |
| | 02 | Provincia vincolati | |
| | 03 | Comune non vincolati | |
| | 04 | Comune vincolati | 90.000,00 |
| | 05 | Altre Istituzioni non vincolati | |
| | 06 | Altre Istituzioni vincolati | |

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate provenienti da privati e famiglie. Queste entrate sono prevalentemente legate a contributi per acquisto materiale didattico, contributo assicurazione, contributi provenienti dalle società sportive che usufruiscono delle palestre dell'Istituto, contributi provenienti dall'associazione dei genitori e associazione Alpini.

| | | | |
|-----------|-----------|----------------------------------|-------------------|
| 06 | | Contributi da privati | 180.500,00 |
| | 01 | Contributi volontari da famiglie | 40.000,00 |
| | 02 | Contributi per iscrizione alunni | |

| | | | |
|--|-----------|---|-----------|
| | 03 | Contributi per mensa scolastica | 35.000,00 |
| | 04 | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero | 25.000,00 |
| | 05 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 7.000,00 |
| | 06 | Contributi per copertura assicurativa personale | 1.500,00 |
| | 07 | Altri contributi da famiglie non vincolati | |
| | 08 | Contributi da imprese non vincolati | 2.000,00 |
| | 09 | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati | |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 55.000,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 5.000,00 |
| | 12 | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | 10.000,00 |

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa le entrate previste per gli interessi attivi maturati.

| | | | |
|-----------|-----------|------------------------------------|-------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,20 |
| | 01 | Interessi | |
| | 02 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,20 |
| | 03 | Altre entrate n.a.c. | |

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

| Tip. | Cat. | Voce | Denominazione | (importo in euro) |
|----------|------------|------------|--|-------------------|
| A | | | Attività | 493.644,71 |
| | A01 | | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 155.000,20 |
| | | <i>1</i> | <i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i> | <i>110.000,20</i> |
| | | <i>030</i> | <i>Comune di Como manutenzione</i> | <i>45.000,00</i> |
| | A02 | | Funzionamento amministrativo | 144.251,20 |
| | | <i>2</i> | <i>Funzionamento amministrativo</i> | <i>98.123,20</i> |
| | | <i>003</i> | <i>Comune di Como funzionamento</i> | <i>46.128,00</i> |
| | A03 | | Didattica | 164.603,47 |
| | | <i>3</i> | <i>Didattica</i> | <i>40.000,00</i> |
| | | <i>30</i> | <i>Piano Scuola 4.0 -Azione 1-Next digital classroom</i> | <i>2.958,80</i> |
| | | <i>032</i> | <i>Comune di Como uso collettivo</i> | <i>5.000,00</i> |
| | | <i>033</i> | <i>Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132</i> | <i>32.839,64</i> |
| | | <i>034</i> | <i>Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015</i> | <i>41.530,98</i> |
| | | <i>035</i> | <i>Interventi di tutoraggio e formazione DM19/2024 per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica</i> | <i>41.761,86</i> |
| | | <i>036</i> | <i>Contrasto alla dispersione scolastica e abbandono precoce</i> | <i>512,19</i> |
| | A05 | | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 26.500,00 |
| | | <i>5</i> | <i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i> | <i>26.500,00</i> |
| | A06 | | Attività di orientamento | 3.289,84 |
| | | <i>009</i> | <i>Risorse ex art. 8 DL 104/2013</i> | <i>3.289,84</i> |
| P | | | Progetti | 241.366,79 |
| | P01 | | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 23.500,00 |

| Tip. | Cat. | Voce | Denominazione | (importo in euro) |
|--------------------------|------------|------|--|-------------------|
| | | 1 | Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale | 10.000,00 |
| | | 009 | Progetto Musical | 13.500,00 |
| | P02 | | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 169.540,96 |
| | | 2 | Progetti in ambito Umanistico e sociale | 55.000,00 |
| | | 015 | TIMSS INVALSI | 500,00 |
| | | 016 | ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-305 Avviso 59369 FSE 19 Aprile 2024 Percorsi educativi | 30.760,96 |
| | | 018 | ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-651 AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 PIANO ESTATE | 78.780,00 |
| | | 019 | Settimana delle Competenze | 4.500,00 |
| | P03 | | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 20.000,00 |
| | | 3 | Progetti per Certificazioni e corsi professionali | 20.000,00 |
| | P04 | | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 28.325,83 |
| | | 4 | Progetti per Formazione / aggiornamento del personale | 25.270,95 |
| | | 10 | Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co | 1.054,88 |
| | | 12 | PNRR - Animatore Digitale Missione 4-Comp.te 1 | 2.000,00 |
| R | | | Fondo di riserva | 100,00 |
| | R98 | | Fondo di riserva | 100,00 |
| Per un totale spese di € | | | | 735.111,50 |

| | | | | |
|-------------------|-------------|--|--|-------------------|
| Z | Z101 | | Disponibilità finanziaria da programmare | 4.977,00 |
| Totale a pareggio | | | | 740.088,50 |

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

| | | | |
|------------|----------|---|-------------------|
| A01 | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 110.000,20 |
|------------|----------|---|-------------------|

Attivazione delle procedure per garantire la regolarità e la continuità del servizio; organizzazione dei processi interni.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 60.000,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 25.000,00 |
| 06 | Contributi da privati | 50.000,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 83.000,00 |
| 12 | Altre entrate | 0,20 | 05 | Altre spese | 2.000,20 |
| 99 | Partite di giro | 1.500,00 | 99 | Partite di giro | 1.500,00 |

| | | | |
|------------|------------|------------------------------------|------------------|
| A01 | 030 | Comune di Como manutenzione | 45.000,00 |
|------------|------------|------------------------------------|------------------|

Finanziamento erogato dal Comune di Como per la piccola manutenzione degli edifici.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|---|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 05 | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 45.000,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 45.000,00 |

| | | | |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|
| A02 | 2 | Funzionamento amministrativo | 98.123,20 |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|

Attivazione delle procedure per garantire il funzionamento efficace ed efficiente del servizio; dematerializzazione dei processi e delle procedure.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 60.095,20 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 46.123,20 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 17.528,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 39.500,00 |
| 06 | Contributi da privati | 20.500,00 | 05 | Altre spese | 12.500,00 |

| | | | |
|------------|------------|-------------------------------------|------------------|
| A02 | 003 | Comune di Como funzionamento | 46.128,00 |
|------------|------------|-------------------------------------|------------------|

Finanziamento erogato dal Comune di Como per il funzionamento.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|---|-----------|-------|-----------------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 6.128,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 46.128,00 |
| 05 | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 40.000,00 | | | |

| | | | |
|------------|----------|------------------|------------------|
| A03 | 3 | Didattica | 40.000,00 |
|------------|----------|------------------|------------------|

Raggiungimento della qualità del servizio formativo, dei processi di apprendimento; innovazione didattica; inclusione.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|---------------------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 5.000,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 10.000,00 |
| 06 | Contributi da privati | 35.000,00 | 04 | Acquisto di beni d'investimento | 10.000,00 |
| | | | 05 | Altre spese | 20.000,00 |

| | | | |
|------------|-----------|--|-----------------|
| A03 | 30 | Piano Scuola 4.0 -Azione 1-Next digital classroom | 2.958,80 |
|------------|-----------|--|-----------------|

PNRR Piano Scuola 4.0 -Azione 1-Next digital classroom

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--------------------|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 2.958,80 | 01 | Spese di personale | 2.958,80 |

| | | | |
|------------|------------|--------------------------------------|-----------------|
| A03 | 032 | Comune di Como uso collettivo | 5.000,00 |
|------------|------------|--------------------------------------|-----------------|

Spese relative al materiale di uso collettivo.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|---|----------|-------|-----------------------------|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 05 | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 5.000,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 5.000,00 |

| | | | |
|------------|------------|--|------------------|
| A03 | 033 | Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132 | 32.839,64 |
|------------|------------|--|------------------|

Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 32.839,64 | 01 | Spese di personale | 32.839,64 |

| | | | |
|------------|------------|--|------------------|
| A03 | 034 | Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015 | 41.530,98 |
|------------|------------|--|------------------|

Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 41.530,98 | 01 | Spese di personale | 41.530,98 |

| | | | |
|------------|------------|---|------------------|
| A03 | 035 | Interventi di tutoraggio e formazione DM19/2024 per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica | 41.761,86 |
|------------|------------|---|------------------|

Interventi di tutoraggio e formazione DM19/2024 per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 41.761,86 | 01 | Spese di personale | 41.761,86 |

| | | | |
|------------|------------|--|---------------|
| A03 | 036 | Contrasto alla dispersione scolastica e abbandono precoce | 512,19 |
|------------|------------|--|---------------|

Contrasto alla dispersione scolastica e abbandono precoce

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|---------|-------|--------------------|---------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 512,19 | 01 | Spese di personale | 512,19 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| A05 | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 26.500,00 |
|------------|----------|--|------------------|

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero Attività per favorire la conoscenza del territorio (patrimonio storico, artistico, paesaggistico). Interventi per favorire l'apprendimento anche attraverso esperienze di conoscenza diretta del territorio locale e nazionale (partecipazione ad iniziative culturali, uscite didattiche, visite d'istruzione,...).

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 1.500,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 26.500,00 |
| 06 | Contributi da privati | 25.000,00 | | | |

| | | | |
|------------|------------|--------------------------------------|-----------------|
| A06 | 009 | Risorse ex art. 8 DL 104/2013 | 3.289,84 |
|------------|------------|--------------------------------------|-----------------|

Risorse ex art. 8 DL 104/2013 destinate all'attività di orientamento

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--------------------|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 3.289,84 | 01 | Spese di personale | 3.289,84 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| P01 | 1 | Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale | 10.000,00 |
|------------|----------|--|------------------|

Potenziamento delle competenze digitali e dell'innovazione tecnologica

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 10.000,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 10.000,00 |

| | | | |
|------------|------------|-------------------------|------------------|
| P01 | 009 | Progetto Musical | 13.500,00 |
|------------|------------|-------------------------|------------------|

Progetto Musical realizzato presso la scuola secondaria di I grado da personale interno e con la collaborazione di esperti esterni.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|-----------------------------|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 8.500,00 | 01 | Spese di personale | 8.500,00 |
| 06 | Contributi da privati | 5.000,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 5.000,00 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| P02 | 2 | Progetti in ambito Umanistico e sociale | 55.000,00 |
|------------|----------|--|------------------|

Promozione del successo formativo, arricchimento ed ampliamento del curriculum obbligatorio. Progetti per promuovere, mediante la musica, le arti, la corporeità, un clima di benessere ed una maggiore consapevolezza di sé, al fine di favorire lo sviluppo globale della persona.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 10.000,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 55.000,00 |
| 06 | Contributi da privati | 45.000,00 | | | |

| | | | |
|------------|------------|----------------------|---------------|
| P02 | 015 | TIMSS INVALSI | 500,00 |
|------------|------------|----------------------|---------------|

L'istituto è stato selezionato da INVALSI per la partecipazione all'indagine internazionale TIMSS. La partecipazione prevede l'incarico a docenti dell'istituto in qualità di referenti del progetto, ai quali viene riconosciuto un compenso erogato da INVALSI.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|---------|-------|--------------------|---------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 500,00 | 01 | Spese di personale | 500,00 |

| | | | |
|------------|------------|---|------------------|
| P02 | 018 | ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-651 AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 PIANO ESTATE | 78.780,00 |
|------------|------------|---|------------------|

ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-651 AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 PIANO ESTATE

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 78.780,00 | 01 | Spese di personale | 58.780,00 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 20.000,00 |

| | | | |
|------------|------------|-----------------------------------|-----------------|
| P02 | 019 | Settimana delle Competenze | 4.500,00 |
|------------|------------|-----------------------------------|-----------------|

La Settimana delle Competenze è un progetto pensato come un percorso di orientamento formativo e di scoperta dei talenti degli studenti. Durante questa settimana di fermo didattico, gli allievi suddivisi in gruppi eterogenei provenienti dalle diverse classi della scuola, attraverso attività didattiche mirate, sperimentano un'esperienza di apprendimento attivo che valorizza le inclinazioni personali, le capacità individuali e le potenzialità di ciascuno. Durante la settimana, gli studenti sono coinvolti in situazioni-problema e compiti autentici che li mettono nelle condizioni di sperimentare, scegliere, collaborare e riflettere sul proprio modo di apprendere e di affrontare le sfide. Le attività proposte favoriscono la consapevolezza di sé, aiutando gli alunni a riconoscere interessi, attitudini e competenze utili per il proprio percorso scolastico e personale. La metodologia adottata, basata sul Problem Solving e sul Cooperative Learning, stimola l'autonomia, il pensiero critico e la capacità di lavorare in gruppo, offrendo agli studenti l'opportunità di esprimere i propri talenti in contesti diversi e significativi.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 4.500,00 | 02 | Acquisto di beni di consumo | 1.500,00 |
| | | | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 2.000,00 |
| | | | 05 | Altre spese | 1.000,00 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| P03 | 3 | Progetti per Certificazioni e corsi professionali | 20.000,00 |
|------------|----------|--|------------------|

Ampliamento del curriculum obbligatorio. Proposte per favorire l'ampliamento delle competenze degli alunni, tramite la proposta di certificazioni in ambito linguistico, informatico, musicale.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 20.000,00 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 20.000,00 |

| | | | |
|------------|----------|--|------------------|
| P04 | 4 | Progetti per Formazione / aggiornamento del personale | 25.270,95 |
|------------|----------|--|------------------|

Progetti rivolti a favorire un servizio qualificato e aggiornato, promuovendo la formazione/aggiornamento al fine di valorizzare le professionalità, nonché i processi di cambiamento in atto.

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|-----------|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 25.270,95 | 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 20.000,00 |
| | | | 05 | Altre spese | 5.270,95 |

| | | | |
|------------|-----------|---|-----------------|
| P04 | 10 | Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co | 1.054,88 |
|------------|-----------|---|-----------------|

Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|------------------------------------|----------|-------|--------------------|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 1.054,88 | 01 | Spese di personale | 1.054,88 |

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 | 100,00 |
|----------|------------|-------------------------|---------------|

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 | 100,00 |
| | 01 | | Dotazione ordinaria | 100,00 |

| | | | |
|----------|-------------|---|-----------------|
| Z | Z101 | Disponibilità finanziaria da programmare | 4.977,00 |
|----------|-------------|---|-----------------|

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, in quanto riconducibili al progetto PN 1.2 Abilitazione al Cloud Scuole – CUP H11C22000960006 al quale l'Istituto ha rinunciato. Entro il 30 giugno 2026 tale importo sarà sottoposto a procedura di radiazione.

| Liv.1 | Liv.2 | Liv.3 | Descrizione | Importo rimasto da programmare |
|-------|-------|-------|------------------------------------|--------------------------------|
| 01 | | | Avanzo di amministrazione presunto | 4.977,00 |
| | 02 | | Vincolato | 4.977,00 |

CONCLUSIONI

Il **Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026** dell'**Istituto Comprensivo Como Centro** Città si colloca in una fase di consolidamento e di attenta gestione delle risorse, in continuità con gli anni precedenti ma con alcuni elementi di novità e di riflessione strategica.

Rispetto all'esercizio precedente, non si registra l'attivazione di nuovi finanziamenti riconducibili al **PNRR**; tutte le azioni si sono concluse nei tempi previsti; si resta tuttavia in attesa degli ultimi finanziamenti a copertura delle spese. Sono presenti, inoltre, specifici finanziamenti afferenti al Programma Nazionale **PN 2021–2027 "Scuola e competenze"**, che consentono di sostenere azioni mirate e coerenti con le priorità individuate nel PTOF.

Permane l'attesa di ulteriori finanziamenti, per i quali risultano ad oggi emanati i decreti di riparto delle risorse finanziarie, ma non ancora i relativi decreti attuativi; tali risorse potranno essere oggetto di successiva programmazione mediante variazioni di bilancio, una volta definite le modalità operative.

Un rilievo particolare assume la **formazione** continua del personale, ritenuta leva strategica per il miglioramento della qualità dell'offerta formativa e dell'organizzazione complessiva dell'Istituto: a tale ambito sono stati destinati fondi consistenti, in un'ottica di sviluppo professionale e di innovazione didattica e gestionale.

L'Istituto conferma una **progettualità solida e articolata**, sostenuta dalle competenze professionali dei docenti, dal lavoro puntuale della **segreteria scolastica** e resa possibile anche grazie al contributo volontario delle **famiglie**, che continua a rappresentare un supporto significativo per l'ampliamento dell'offerta formativa. A ciò si affianca il prezioso sostegno delle **associazioni culturali e sportive del territorio**, con le quali sono attive collaborazioni che arricchiscono il percorso educativo degli alunni.

I **finanziamenti ministeriali** risultano sostanzialmente in linea con quelli degli anni precedenti, così come i contributi degli **enti locali**, regolati da specifiche convenzioni, che consentono di garantire la continuità di servizi essenziali per il funzionamento dell'Istituto.

Il cambio di Dirigenza rappresenta, infine, un'opportunità per una riflessione condivisa sul lavoro svolto e per l'individuazione di nuove direzioni di sviluppo. In tale prospettiva, assumono particolare rilievo il rafforzamento dei processi di internazionalizzazione, l'accesso a nuovi finanziamenti del Piano nazionale e la costruzione di ulteriori progettualità capaci di rispondere in modo sempre più efficace ai bisogni formativi degli alunni e alle sfide del contesto educativo contemporaneo.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PAPPALARDO MADDALENA

