



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. G. PUECHER DI ERBA

22036 ERBA (CO) - VIA

MAINONI

3 - C.F. 93015030138 C.M. COIC85600G

PROGRAMMA ANNUALE

E.F. 2026

Relazione Illustrativa al Programma Annuale

COIC85600G - AAAB955 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000303 - 14/01/2026 - VI.3 - I

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente Scolastico: **Rosa Angela Muni**

Funzionario E.Q. – D.S.G.A. : **Antonella Piscitello**

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario **2025** 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 del M.I.M. prot. n. 15537 del 1° ottobre 2025, assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 e comunicazione preventiva al Programma annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026;
- Nota M.I.M. prot. n. 11433 del 19/11/20254, avente per oggetto "Predisposizione e approvazione del Programma annuale 2026" ai sensi dell'art. 5 commi 8 e 9, del D.I. 28/08/2018, n. 129, che in via eccezionale ha prorogato di 45 giorni (**15 febbraio 2026**), la predisposizione del **Programma annuale e.f. 2026**, considerato il sovraccarico di adempimenti delle scuole, dovute anche a tutte le procedure connesse alla realizzazione delle attività progettuali (azioni del PNRR e P.N. 21-27);

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
COIC85600G	ERBA	VIA MAINONI 3	1283

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2025/2026 sono iscritti n. **1283** alunni di cui **625** femmine e n. **658** maschi, distribuiti su **63** classi, così ripartite:

C.M.	Classe		Alunni
C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
COAA85601C	ERBA	VIA DIAZ	106
COAA85602D	ERBA	VIA PELLEGRINI	118

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

COIC85600G - AAAB955 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000303 - 14/01/2026 - VI.3 - I

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

COAA85603E	ERBA	VIA LATERALE SAN GIORGIO	50
COEE85601N	ERBA	via C.Battisti 14	242
COEE85602P	ERBA	Via Marconi snc	134
COEE85603Q	ERBA	Via Riazolo snc	113
COEE85604R	ERBA	Via Laterale San Giorgio s.n.	72
COMM85601L	ERBA	VIA MAJNONI 3	448

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da N. **224 unità**, così suddivise:

Scuola Servizio	Tipo Nomina	Qualifica	Unità
-----------------	-------------	-----------	-------

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
COAA85600B	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	32
COAA85600B	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	8
COAA85600B	I.R.C. ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	1
COAA85600B	supplenza di religione ter.lez.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	0
COEE029009	Ruolo	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	55
COEE85601N	T.I. di religione	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	3
COEE85601N	Incarico di religione (art.53)	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	1
COEE85601N	Ruolo SOSTEGNO	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	4
COEE85601N	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	14
COEE85601N	supplenza di religione ter.lez.	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	0
COEE85603Q	Servizio annuale	Doc. Scuola Infanzia Elementare Educativo ed Equip. (ex. Liv. 6)	8
COIC85600G	Ruolo	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	7
COIC85600G	Ruolo	Collaboratore Scolastico dei servizi (ex. Liv. 3)	0
COIC85600G	Ruolo	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	23
COIC85600G	Ruolo	Direttivo ed Equiparati (ex. Liv. 9)	0
COIC85600G	Ruolo	Direttore Servizi Generali Amministrativi (DSGA)	1
COIC85600G	Serv. fino termine att.ta' didatt. part time	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	0
COIC85600G	Servizio fino termine att.ta' didatt.	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	2

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

COIC85600G	Sostituzione personale in maternità	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	0
COIC85600G	Supplenza breve e temporanea	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	0
COMM85601L	Ruolo	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	0
COMM85601L	Ruolo	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	49
COMM85601L	I.R.C. ruolo	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	1
COMM85601L	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	13
COMM85601L	Servizio annuale	Doc. Scuola Media ed Equiparati (ex. Liv. 7)	2

PARTE PRIMA – ENTRATE

Il Direttore Generale del M.I.M. ha comunicato il 1 ottobre 2025 con la nota prot. n. 15537, l'assegnazione delle risorse finanziarie per l'anno 2026 che è pari a **€ 20.299,33=**.

Partendo da tale finanziamento, si procede all'analisi delle risorse finanziarie di entrata iscritte in bilancio.

In ottemperanza al decreto ministeriale e alle circolari emanate dal Ministero dell'Istruzione – Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali – Direz. Gen. per le risorse umane e finanziarie, in base alla comunicazione di contributi da parte di Ente Locale e di Privati e dall'avanzo di amministrazione, sono state quantificate le risorse finanziarie di Entrata per il 2026.

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	613.099,19
	01	Non vincolato	51.743,98
	02	Vincolato	561.355,21
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	20.299,33
	01	Dotazione ordinaria	20.299,33
	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	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	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	6.500,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	3.250,00
	04	Comune vincolati	3.250,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	74.320,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	30.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.200,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	1.100,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	4.620,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	29.400,00
	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	
	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	

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	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	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			714.218,57

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	613.099,19
	01	Non vincolato	51.743,98
	02	Vincolato	561.355,21

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 613.099,19 di cui si è disposto il totale prelevamento.

La somma si compone di € 51.743,98 senza vincolo di destinazione e di € 561.355,21 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 403.139,94.

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.A01.7	FUNZIONAMENTO GENERALE, PULIZIA E DECORO SCUOLA	0,00	4.000,00
A.A01.8	SICUREZZA, MEDICINA DEL LAVORO E REGOLAMENTO U.E.	1.500,00	5.000,00
A.A01.9	SPESE DI PERSONALE: AMM.VO E COLLAB. SCOL.	6.520,00	0,00
A.A01.10	CENTRO COPIE DIDATTICHE	0,00	4.000,00
A.A01.11	MANUTENZIONE EDIFICI	3.750,00	0,00
A.A02.12	FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	0,00	10.614,98
A.A02.13	SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI	0,00	400,00
A.A02.15	RETE DI ISTITUTO E GESTIONE SITO	0,00	2.150,00
A.A03.3	Didattica	919,73	0,00
A.A03.16	SPESE DI PERSONALE DOCENTE	2.554,55	0,00
A.A03.17	SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA	2.000,00	2.000,00
A.A03.18	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	9.300,00	8.000,00
A.A03.19	CORSI DI RECUPERO DIDATTICO	500,00	0,00
A.A03.36	LIBRI DI TESTO ALUNNI IN DIFFICOLTA'	0,00	1.800,00
A.A03.45	PNRR Intervento M4C1I3 -AZIONI DI POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -D.M. 65/2023	30.987,57	0,00
A.A03.46	PNRR - Intervento M4C1I2- Formazione del personale scolastico - D.M. 66/2023 "Etica-mente STEM" Next Generation EU	27.670,12	0,00
A.A03.48	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica : "Teniamo la rotta" - D.M.19/2024	13.193,67	0,00

COIC85600G - AAAB955 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000303 - 14/01/2026 - VI.3 - I

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

A.A04.40	TIROCINIO E PTCO	0,00	150,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	0,00
A.A05.20	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	9.458,91	0,00
A.A05.45	PROGRAMMA ERASMUS KA1- TITOLO: ALL INCLUSIVE!	1.544,56	0,00
A.A05.046	PROGRAMMA ERASMUS KA122-SCH - Titolo: BOM!...Build our music	27.359,28	0,00
A.A06.6	Attività di orientamento	845,00	0,00
A.A06.21	SPESE DI PERSONALE PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO	500,00	0,00
A.A06.22	PREVENZIONE, DISAGIO E DISPERSIONE	1.800,00	0,00
P.P01.1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	4.100,00	0,00
P.P01.7	Sviluppo competenze scientifiche digitali e laboratoriali	6.000,00	0,00
P.P01.8	Corso di nuoto scuola primaria e sec. 1°	0,00	2.000,00
P.P01.9	Sviluppo delle competenze motorie	1.786,00	0,00
P.P01.10	Educazione ambientale	10.355,00	0,00
P.P02.11	Attività in ambito musicale	8.750,00	0,00
P.P02.12	Sviluppo delle competenze teatrali e artistiche	17.642,00	0,00
P.P02.13	Sviluppo delle competenze linguistiche e culturali	12.340,00	0,00
P.P02.15	Sviluppo interessi culturali : SCUOLA-FAMIGLIA	2.500,00	0,00
P.P02.16	Attività di PRE/POST scuola	38.000,00	0,00
P.P02.17	Affettività e benessere	17.634,63	0,00
P.P02.21	Sviluppo delle competenze musicali scuola primaria	5.550,00	0,00
P.P02.028	PN 21-27 -Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di 1° - "ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-341"	22.330,80	0,00
P.P02.029	PN 21-27 -"PIANO ESTATE" - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-563	78.284,83	0,00
P.P02.030	Potenziamento dei servizi scolastici e supporto alle famiglie	0,00	8.379,00
P.P02.031	Attività didattica "SCACCHI EDUCATIVI"	6.350,00	0,00
P.P03.22	CERTIFICAZIONE LINGUISTICA TRINITY COLLEGE LONDON	9.105,89	0,00
P.P04.4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	1.000,00	3.250,00
P.P04.19	Attività di formazione del personale e conferenze	3.300,00	0,00
P.P05.5	Progetti per Gare e concorsi	3.000,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 390.432,54 e non vincolato di € 51.743,98.

La parte rimanente di € 170.922,67 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

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

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	20.299,33
	01	Dotazione ordinaria	20.299,33
	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	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	20.299,33	FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO
3.1.2	0,00	FINANZIAMENTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
3.1.3	0,00	FINANZIAMENTO PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO
3.6.16	0,00	Programma ERASMUS - Codice progetto: 2025-1-IT02-KA122-SCH-000330361 -sott. 300

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
4.4.1	0,00	Dotazione ordinaria
4.4.2	0,00	Dotazione perequativa

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	6.500,00
----	--	---	----------

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	3.250,00
	04	Comune vincolati	3.250,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.3.1	1.250,00	CONTRIBUTO PER PICCOLA MANUTENZIONE
5.3.2	1.000,00	CONTRIBUTO PRE/POST SCUOLA
5.3.3	1.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI SERVIZI MISTI
5.3.4	0,00	CONTRIBUTO PER MATERIALE DI PULIZIA
5.4.1	1.500,00	CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO INFANZIA E PRIMARIA
5.4.2	1.750,00	CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO SEC. 1 GRADO
5.4.3	0,00	FINANZIAMENTO PER PROGETTI

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	74.320,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	30.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.200,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	1.100,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	4.620,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	29.400,00
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
6.1.1	0,00	CONTRIBUTI PER INIZIATIVE DIVERSE
6.7.1	0,00	CONTRIBUTO FONDO SOLIDARIETA'
6.7.2	0,00	CONTRIBUTO LIBRI DIGITALI
6.7.3	0,00	CONTRIBUTO PER PROGETTI
6.7.4	0,00	CONTRIBUTO LIBRETTO E MAGLIETTA
6.7.5	4.620,00	ALTRI CONTRIBUTI

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

6.10.1	3.500,00	CONTRIBUTO PER CORSO MUSICALE
6.10.2	18.000,00	CONTRIBUTO PRE/POST SCUOLA
6.10.3	0,00	CONTRIBUTO PROGETTO SCUOLA/FAMIGLIA
6.10.4	5.500,00	CONTRIBUTO CORSO DI NUOTO
6.10.5	2.400,00	CONTRIBUTI PER PROGETTI DIVERSI
6.12.1	0,00	FINANZIAMENTO PER PROGETTI
6.12.2	0,00	CONTRIBUTI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE E ONNETTIVITA'

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	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	0,00
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	0,00
	07	Attività convittuale	0,00

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate ...

08		Rimborsi e restituzione somme	0,00
----	--	-------------------------------	------

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
8.4.1	0,00	RIMBORSI DIVERSI
8.5.1	0,00	RIMBORSI E RECUPERI DIVERSI

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate ...

09		Alienazione di beni materiali	0,00
----	--	-------------------------------	------

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate ...

10		Alienazione di beni immateriali	0,00
----	--	---------------------------------	------

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Raggruppa tutte le entrate ...

11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

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

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		Mutui	
	01	Mutui	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00

PARTE SECONDA – SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono la previsione di spesa delle varie aree si sottolinea che le poste imputate ai vari mastri sono il frutto di un’analisi analitica dei costi, riferita all’esercizio finanziario 2025

Per quanto riguarda la programmazione di spese delle Attività possiamo rilevare che l’utilizzo dell’avanzo di amministrazione, quest’anno molto cospicuo, ha inciso notevolmente nel soddisfare i vari progetti del Programma Annuale dell’e.f. 2026.

La previsione di spesa a questo fine è il risultato della flessibilità prevista dalla nuova organizzazione del bilancio che consente lo svolgimento dell’attività sulla base della programmazione integrata sul piano didattico e su quello finanziario.

Con questa previsione si sono allocate, nei diversi Progetti, delle somme per poter soddisfare tutte le spese connesse alla realizzazione del Piano Triennale dell’Offerta Formativa e alla realizzazione delle varie Azioni del P.N. 21-27 -Orientamento e Piano Estate.

Il Direttore S.G.A. per avere uniformità di classificazioni delle voci di spesa, per la compilazione delle schede finanziarie, ha tenuto conto del prospetto ministeriale “Piano dei Conti”, che è articolato in **tre livelli** di classificazione e del piano di destinazione.

Si procede all’analisi del piano delle spese da sostenere nel corso dell’esercizio finanziario 2026.

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

La parte delle spese è raggruppata in **sei attività** al secondo livello:

- ❖ A01 **Funzionamento generale e decoro della Scuola**
- ❖ A02 **Funzionamento amministrativo**
- ❖ A03 **Didattica**
- ❖ A04 **Alternanza Scuola-Lavoro**
- ❖ A05 **Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**
- ❖ A06 **Attività di orientamento**

E in progetti **cinque piani di destinazione** al secondo livello, processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola:

- P01 **Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**
- P02 **Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**
- P03 **Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**
- P04 **Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**
- P05 **Progetti per "Gare e concorsi"**

E poi:

❖ **FONDO DI RISERVA**

Sono state predisposte a dimostrazione delle spese n. **45** schede finanziarie ,di cui n. **25** collegate alle "Attività", e n. **20** schede finanziarie al terzo livello collegate ai "Progetti" che vengono di seguito analizzate in dettaglio la suddivisione per **piano di destinazione**:

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	244.068,42
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	30.070,00
		7	FUNZIONAMENTO GENERALE, PULIZIA E DECORO SCUOLA	4.000,00
		8	SICUREZZA, MEDICINA DEL LAVORO E REGOLAMENTO U.E.	6.500,00
		9	SPESE DI PERSONALE: AMM.VO E COLLAB. SCOL.	7.520,00
		10	CENTRO COPIE DIDATTICHE	7.050,00
		11	MANUTENZIONE EDIFICI	5.000,00
	A02		Funzionamento amministrativo	33.915,03
		12	FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	28.865,03
		13	SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI	400,00
		15	RETE DI ISTITUTO E GESTIONE SITO	4.650,00
	A03		Didattica	105.425,64
		3	Didattica	919,73
		16	SPESE DI PERSONALE DOCENTE	2.554,55
		17	SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA	4.000,00
		18	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	23.800,00
		19	CORSI DI RECUPERO DIDATTICO	500,00
		36	LIBRI DI TESTO ALUNNI IN DIFFICOLTA'	1.800,00
		45	PNRR Intervento M4C1I3 -AZIONI DI POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -D.M. 65/2023	30.987,57

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		46	PNRR - Intervento M4C1I2- Formazione del personale scolastico - D.M. 66/2023 "Etica-mente STEM" Next Generation EU	27.670,12
		48	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica : "Teniamo la rotta" - D.M.19/2024	13.193,67
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	150,00
		40	TIROCINIO E PTCO	150,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	71.362,75
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.000,00
		20	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	39.458,91
		45	PROGRAMMA ERASMUS KA1- TITOLO: ALL INCLUSIVE!	1.544,56
		046	PROGRAMMA ERASMUS KA122-SCH - Titolo: BOM!...Build our music	27.359,28
	A06		Attività di orientamento	3.145,00
		6	Attività di orientamento	845,00
		21	SPESE DI PERSONALE PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO	500,00
		22	PREVENZIONE, DISAGIO E DISPERSIONE	1.800,00
P			Progetti	298.928,15
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	29.741,00
		1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	4.100,00
		7	Sviluppo competenze scientifiche digitali e laboratoriali	6.000,00
		8	Corso di nuoto scuola primaria e sec. 1°	7.500,00
		9	Sviluppo delle competenze motorie	1.786,00
		10	Educazione ambientale	10.355,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	244.911,26
		11	Attività in ambito musicale	12.250,00
		12	Sviluppo delle competenze teatrali e artistiche	19.142,00
		13	Sviluppo delle competenze linguistiche e culturali	15.490,00
		15	Sviluppo interessi culturali : SCUOLA-FAMIGLIA	2.500,00
		16	Attività di PRE/POST scuola	57.000,00
		17	Affettività e benessere	17.634,63
		21	Sviluppo delle competenze musicali scuola primaria	5.550,00
		028	PN 21-27 -Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di 1° - "ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-341"	22.330,80
		029	PN 21-27 -"PIANO ESTATE" - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-563	78.284,83
		030	Potenziamento dei servizi scolastici e supporto alle famiglie	8.379,00
		031	Attività didattica "SCACCHI EDUCATIVI"	6.350,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	13.725,89
		22	CERTIFICAZIONE LINGUISTICA TRINITY COLLEGE LONDON	13.725,89
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.550,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	4.250,00
		19	Attività di formazione del personale e conferenze	3.300,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	3.000,00
		5	Progetti per Gare e concorsi	3.000,00

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
R			Fondo di riserva	299,33
	R98		Fondo di riserva	299,33
Per un totale spese di €				543.295,90

Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	170.922,67
Totale a pareggio				714.218,57

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

Priorità educative per la predisposizione del P.A. :

L'attività progettuale dell'Istituto è volta a sostenere e a migliorare l'ordinaria attività didattica, implementandola con azioni di potenziamento secondo le necessità evidenziate nel P.T.O.F. e al processo di digitalizzazione nella Didattica e nella gestione delle procedure amministrative e contabili.

In base alle finalità e agli obiettivi delineati nel P.T.O.F. e per la realizzazione dei progetti del P.N. 21-27., le azioni finanziate dal P.A. avranno le seguenti priorità:

- 1) Arricchire di esperienze significative il percorso scolastico degli alunni per favorirne il successo formativo;
- 2) Sostenere l'apprendimento degli alunni con difficoltà, anche con interventi di ampliamento dell'orario scolastico ed attività in orario extra-scolastico;
- 3) Implementare la didattica laboratoriale;
- 4) Favorire lo sviluppo delle competenze linguistiche espressive:
 - Conversazione in lingua inglese con insegnante madrelingua destinate agli alunni della scuola secondaria finalizzati al conseguimento della Certificazione linguistica;
 - Corsi con insegnante madrelingua di inglese e francese rivolto agli alunni della scuola primaria e secondaria;
- 5) Favorire lo sviluppo del pensiero divergente;
- 6) Fornire strumenti di gestione corretta e consapevole degli strumenti digitali e implementare la digitalizzazione delle procedure;
- 7) Migliorare l'attività amministrativa adeguandola alle direttive sulle dematerializzazione;
- 8) Sensibilizzare al contrasto del bullismo e cyberbullismo;
- 9) Coinvolgere gli alunni a valorizzare e rispettare l'ambiente;
- 10) Promuovere lo sviluppo formativo, professionale e personale degli alunni tramite la partecipazione al **Progetto ERASMUS+**, per favorire la crescita sostenibile, l'occupabilità, la coesione sociale, l'innovazione e l'identità europea, attraverso la mobilità all'estero.
- 11) Coinvolgere le famiglie allo sviluppo delle competenze comunicative;
- 12) Supportare le ragazze e i ragazzi delle classi seconde e terze della scuola secondaria di primo grado, per mezzo del progetto P.N. 21-27 **"Orientarsi è Meglio!"** nel loro

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

percorso di crescita e di costruzione della propria identità e di accompagnarli in un percorso formativo strutturato su più moduli che favorisca l'autoconsapevolezza, lo sviluppo di competenze trasversali e l'orientamento consapevole in vista della scelta della scuola superiore, con un'attenzione particolare alle studentesse e agli studenti in difficoltà o in pericolo di dispersione.

- 13) Favorire tramite la realizzazione del progetto P.N. 21-27 "**Piano estate**" il potenziamento dell'offerta di servizi nell'istruzione. I vari progetti proposti agli alunni della scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado hanno l'obiettivo di proporre iniziative per potenziare gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, durante l'anno scolastico e nel periodo di sospensione estiva delle lezioni. Attraverso attività differenziate, ludiche, teatrali, artistiche, inclusive e interdisciplinari.

A01	7	FUNZIONAMENTO GENERALE, PULIZIA E DECORO SCUOLA	4.000,00
------------	----------	--	-----------------

FUNZIONAMENTO GENERALE, PULIZIA E DECORO SCUOLA

Su questa attività sono state imputate le spese per acquisto di beni di consumo sanitario e materiale di pulizia e igiene per i vari plessi e i costi per la pulizia della palestra di via Bassi.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.500,00

A01	8	SICUREZZA, MEDICINA DEL LAVORO E REGOLAMENTO U.E.	6.500,00
------------	----------	--	-----------------

SICUREZZA, MEDICINA DEL LAVORO E REGOLAMENTO U.E.

Nel progetto sono state allocate le spese per materiale e dispositivi per la sicurezza, per l'incarico di responsabile sulla sicurezza nei luoghi di lavoro e prevenzione incendi, la prestazione del medico del lavoro per la sorveglianza sanitaria e per il contratto sulla Privacy prevista dal Regolamento EU 679/2016.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.500,00

A01	9	SPESE DI PERSONALE: AMM.VO E COLLAB. SCOL.	7.520,00
------------	----------	---	-----------------

SPESE DI PERSONALE: AMM.VO E COLLAB. SCOL.

Su questo progetto vengono liquidate al personale di segreteria e ai collaboratori scolastici le funzioni miste e altri compensi accessori non imputabili al FIS, e i versamenti dei contributi previdenziali ed erariali allo Stato e alla Regione (Irap).

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.520,00	01	Spese di personale	7.520,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.000,00			

A01	10	CENTRO COPIE DIDATTICHE	7.050,00
-----	----	-------------------------	----------

CENTRO COPIE DIDATTICHE

Su questa attività convogliano le spese per il noleggio delle fotocopiatrici di quattro plessi per eseguire le fotocopie didattiche, l'acquisto delle carta.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	803,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.050,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.247,00

A01	11	MANUTENZIONE EDIFICI	5.000,00
-----	----	----------------------	----------

MANUTENZIONE EDIFICI

La Scuola ha sottoscritto una Convenzione con il Comune di Erba per la gestione della piccola manutenzione dei plessi e sono state assegnate delle ore di straordinario ad un Collaboratore scolastico che ha dato la disponibilità per effettuare piccoli lavori di manutenzione.

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.750,00	01	Spese di personale	1.001,69
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.250,00	02	Acquisto di beni di consumo	1.748,31
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.250,00

A02	12	FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE	28.865,03
-----	----	-------------------------------	-----------

FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE

Sull'attività vengono imputate le varie spese per l'acquisto di beni di consumo quali carta, stampati, cancelleria, abbonamento a riviste, spese di manutenzione di beni mobili , rimborso delle spese sostenute dai Revisori dei conti. Sul progetto vengono imputate inoltre, la spese per le licenze per l'uso di software per la gestione del personale, magazzino e inventario, bilancio, alunni e protocollo digitale .

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.614,98	02	Acquisto di beni di consumo	8.220,00
03	Finanziamenti dallo Stato	7.950,00			

06	Contributi da privati	10.300,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	20.115,03
12	Altre entrate	0,05	05	Altre spese	530,00
99	Partite di giro	2.000,00	99	Partite di giro	2.000,00

A02	13	SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI	400,00
-----	----	----------------------------------	--------

SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	400,00	04	Acquisto di beni d'investimento	400,00

A02	15	RETE DI ISTITUTO E GESTIONE SITO	4.650,00
-----	----	----------------------------------	----------

RETE DI ISTITUTO E GESTIONE SITO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.150,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.650,00
03	Finanziamenti dallo Stato	2.500,00			

A03	3	Didattica	919,73
-----	---	-----------	--------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	919,73	01	Spese di personale	919,73

A03	16	SPESE DI PERSONALE DOCENTE	2.554,55
-----	----	----------------------------	----------

SPESE DI PERSONALE DOCENTE

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.554,55	01	Spese di personale	2.554,55

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

A03	17	SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA	4.000,00
-----	----	--	----------

SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	4.000,00

A03	18	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	23.800,00
-----	----	----------------------------------	-----------

FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Su questa attività vengono allocate le spese per l'acquisto di beni di modesta entità per l'attività didattica degli alunni , abbonamento a riviste, spese di manutenzione di beni mobili ,

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.300,00	02	Acquisto di beni di consumo	21.800,00
03	Finanziamenti dallo Stato	6.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00

A03	19	CORSI DI RECUPERO DIDATTICO	500,00
-----	----	-----------------------------	--------

CORSI DI RECUPERO DIDATTICO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00

A03	36	LIBRI DI TESTO ALUNNI IN DIFFICOLTA'	1.800,00
-----	----	--------------------------------------	----------

LIBRI DI TESTO ALUNNI IN DIFFICOLTA'

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.800,00	04	Acquisto di beni d'investimento	1.800,00

A03	45	PNRR Intervento M4C1I3 -AZIONI DI POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -D.M. 65/2023	30.987,57
-----	----	---	-----------

PNRR Intervento M4C1I3 -AZIONI DI POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -D.M. 65/2023

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	30.987,57	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	30.987,57

A03	46	PNRR - Intervento M4C1I2- Formazione del personale scolastico - D.M. 66/2023 "Etica-mente STEM" Next Generation EU	27.670,12
-----	----	--	-----------

PNRR - Intervento M4C1I2- Formazione del personale scolastico - D.M. 66/2023 "Etica-mente STEM" Next Generation EU

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	27.670,12	01	Spese di personale	9.241,75
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.428,37

A03	48	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica : "Teniamo la rotta" - D.M.19/2024	13.193,67
-----	----	---	-----------

Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica : "Teniamo la rotta" - D.M.19/2024

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.193,67	01	Spese di personale	13.193,67

A04	40	TIROCINIO E PTCO	150,00
-----	----	------------------	--------

TIROCINIO E PTCO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	150,00	01	Spese di personale	150,00

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.000,00
-----	---	---	----------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.000,00
06	Contributi da privati	1.000,00			

A05	20	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	39.458,91
-----	----	---------------------------------------	-----------

VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.458,91	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.458,91
06	Contributi da privati	30.000,00			

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

A05	45	PROGRAMMA ERASMUS KA1- TITOLO: ALL INCLUSIVE!	1.544,56
------------	-----------	--	-----------------

PROGRAMMA ERASMUS KA1- TITOLO: ALL INCLUSIVE!

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.544,56	01	Spese di personale	544,56
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

A05	046	PROGRAMMA ERASMUS KA122-SCH - Titolo: BOM!...Build our music	27.359,28
------------	------------	---	------------------

PROGRAMMA ERASMUS KA122-SCH - Titolo: BOM!...Build our music

Il Progetto ERASMUS+ , si pone l'obiettivo di favorire la crescita sostenibile, l'occupabilità, la coesione sociale, l'innovazione e l'identità europea, attraverso la mobilità, la collaborazione e l'inclusione. Il programma mira a rafforzare la partecipazione democratica, la cittadinanza attiva e la comprensione interculturale, offrendo esperienze di vita e studio all'estero che sviluppino competenze trasversali, indipendenza e apertura mentale.

Entrate			Spese		
Li v.1	Descrizione	Importo	Li v.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	27.359,28	01	Spese di personale	10.268,77
			02	Acquisto di beni di consumo	250,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.840,51

A06	6	Attività di orientamento	845,00
------------	----------	---------------------------------	---------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	845,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	845,00

A06	21	SPESE DI PERSONALE PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO	500,00
------------	-----------	---	---------------

SPESE DI PERSONALE PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00

A06	22	PREVENZIONE, DISAGIO E DISPERSIONE	1.800,00
-----	----	------------------------------------	----------

PREVENZIONE, DISAGIO E DISPERSIONE

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.800,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.800,00

P01	1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	4.100,00
-----	---	---	----------

Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.100,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.100,00

P01	7	Sviluppo competenze scientifiche digitali e laboratoriali	6.000,00
-----	---	---	----------

Sviluppo competenze scientifiche digitali e laboratoriali

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00

P01	8	Corso di nuoto scuola primaria e sec. 1°	7.500,00
-----	---	--	----------

Corso di nuoto scuola primaria e sec. 1°

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.500,00
06	Contributi da privati	5.500,00			

P01	9	Sviluppo delle competenze motorie	1.786,00
-----	---	-----------------------------------	----------

Sviluppo delle competenze motorie

Entrate			Spese		
Li v.1	Descrizione	Importo	Li v.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.786,00	02	Acquisto di beni di consumo	1.636,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	150,00

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

P01	10	Educazione ambientale	10.355,00
------------	-----------	------------------------------	------------------

Educazione ambientale

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.355,00	02	Acquisto di beni di consumo	1.833,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.522,00

P02	11	Attività in ambito musicale	12.250,00
------------	-----------	------------------------------------	------------------

Attività in ambito musicale

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.750,00	02	Acquisto di beni di consumo	5.000,00
06	Contributi da privati	3.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.250,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	2.000,00
			05	Altre spese	1.000,00

P02	12	Sviluppo delle competenze teatrali e artistiche	19.142,00
------------	-----------	--	------------------

Sviluppo delle competenze teatrali e artistiche

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.642,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	19.142,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.500,00			

P02	13	Sviluppo delle competenze linguistiche e culturali	15.490,00
------------	-----------	---	------------------

Sviluppo delle competenze linguistiche e culturali

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.340,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.490,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.750,00			
06	Contributi da privati	1.400,00			

P02	15	Sviluppo interessi culturali : SCUOLA-FAMIGLIA	2.500,00
------------	-----------	---	-----------------

Sviluppo interessi culturali : SCUOLA-FAMIGLIA

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.500,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00

P02	16	Attività di PRE/POST scuola	57.000,00
------------	-----------	------------------------------------	------------------

Attività di PRE/POST scuola

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	38.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	57.000,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.000,00			
06	Contributi da privati	18.000,00			

P02	17	Affettività e benessere	17.634,63
------------	-----------	--------------------------------	------------------

Affettività e benessere

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.634,63	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	17.634,63

P02	21	Sviluppo delle competenze musicali scuola primaria	5.550,00
------------	-----------	---	-----------------

Sviluppo delle competenze musicali scuola primaria

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.550,00	01	Spese di personale	4.150,00
			02	Acquisto di beni di consumo	400,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

P02	028	PN 21-27 -Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di 1° - "ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-341"	22.330,80
------------	------------	---	------------------

PN 21-27 -Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di 1° - "ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-341"

Il progetto si propone di fornire gli strumenti per conoscersi meglio, imparare a imparare, esplorare le proprie potenzialità e avvicinarsi in modo attivo e motivante alle scelte future. Attraverso attività laboratoriali il progetto mira a creare uno spazio educativo protetto e stimolante in cui i ragazzi e le ragazze possano esplorare il proprio mondo interiore, prendere consapevolezza delle proprie caratteristiche, attitudini e interessi e conoscere alcuni ambiti lavorativi per una scelta futura e una progettazione di un futuro personale, scolastico e professionale.

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Entrate		
Liv. v.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	22.330,80

Spese		
Liv. v.1	Descrizione	Importo
01	Spese di personale	17.976,88
02	Acquisto di beni di consumo	153,92
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.200,00

P02	029	PN 21-27 -"PIANO ESTATE" - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-563	78.284,83
-----	-----	--	-----------

PN 21-27 -"PIANO ESTATE" - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-563

Il progetto Piano estate si propone di realizzare attività differenziate, ludiche, teatrali, artistiche, inclusive e interdisciplinari. Il progetto si articola in moduli diversi e tocca ambiti e competenze molteplici da quelle linguistiche specificatamente rivolte agli alunni stranieri che necessitano una prima alfabetizzazione, alle competenze matematica, a quelle creative e di cittadinanza.

Entrate		
Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	78.284,83

Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Spese di personale	71.306,38
02	Acquisto di beni di consumo	4.728,48
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.250,00

P02	030	Potenziamento dei servizi scolastici e supporto alle famiglie	8.379,00
-----	-----	---	----------

Potenziamento dei servizi scolastici e supporto alle famiglie

Entrate		
Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.379,00

Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.379,00

P02	031	Attività didattica "SCACCHI EDUCATIVI"	6.350,00
-----	-----	--	----------

Attività didattica "SCACCHI EDUCATIVI"

Entrate		
Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.350,00

Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.350,00

P03	22	CERTIFICAZIONE LINGUISTICA TRINITY COLLEGE LONDON	13.725,89
-----	----	---	-----------

CERTIFICAZIONE LINGUISTICA TRINITY COLLEGE LONDON

Entrate			Spese		
Li v.1	Descrizione	Importo	Li v.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.105,89	01	Spese di personale	12.890,89
06	Contributi da privati	4.620,00	02	Acquisto di beni di consumo	750,00
			09	Rimborsi e poste correttive	85,00

P04	4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	4.250,00
-----	---	---	----------

Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.250,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.250,00

P04	19	Attività di formazione del personale e conferenze	3.300,00
-----	----	---	----------

Attività di formazione del personale e conferenze

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.300,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.300,00

P05	5	Progetti per Gare e concorsi	3.000,00
-----	---	------------------------------	----------

Progetti per Gare e concorsi

Entrate			Spese		
Liv. 1	Descrizione	Importo	Liv. 1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.000,00

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

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	299,33
----------	------------	-------------------------	---------------

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	299,33
	01		Dotazione ordinaria	299,33
		1	FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	299,33

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	170.922,67
----------	-------------	---	-------------------

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:

L i v . 1	L i v . 2	L i v . 3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
1			Avanzo di amministrazione presunto	170.922,67
	2		Vincolato	170.922,67

Il fondo economale per le minute spese al Direttore dei S.G.A. è prevista in € 2.000,00 .

La spesa è stata inserita nella scheda delle attività A01-12 "Spese di funzionamento generale", come partita di giro e sarà reintegrata a fine esercizio.

CONCLUSIONI

Tra le finalità che la nostra Scuola si propone è quella di trasmettere ai ragazzi un insieme di conoscenze e metodi di indagine: un sapere aperto, definito da tecniche e linguaggi specifici.

La Scuola vuole fornire alle alunne e agli alunni strumenti per conoscersi meglio, per esplorare le proprie potenzialità e avvicinarsi in modo attivo e motivante alle scelte future.

Oltre l'attività didattica curriculare la scuola offre delle attività extracurricolari che si svolgono al di fuori dell'orario scolastico ma rispondono ad interessi ed esigenze reali degli studenti.

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Dalla stesura del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026, si può notare che a differenza degli anni decorsi, le risorse finanziarie sono più cospicue, gioca un ruolo fondamentale l'avanzo di amministrazione, e le risorse provenienti dal P.N. 21-27, inoltre l'amministrazione Comunale ha erogato dei finanziamenti con il Piano Diritto allo studio.

Grazie al mix delle risorse finanziarie delle entrate, si è potuto garantire e implementare l'Offerta formativa, al fine di offrire una scuola moderna e innovativa, attenta ai cambiamenti tecnologici e professionali della società e a soddisfare i bisogni educativi delle alunne e degli alunni.

Si ricorda infine che, entro il 30 giugno verrà verificato lo stato di attuazione del programma annuale dell'e.f. 2026.

La relazione così predisposta viene presentata ai Revisori dei conti e al Consiglio di istituto per la prevista approvazione.

Erba, 14 gennaio 2026

Prot. n. 00303/VI.3

IL FUNZIONARIO E.Q. – D.S.G.A

Antonella Piscitello

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Rosa Angela Muni

.....

Firmato digitalmente da ANTONELLA PISCITELLO

Firmato digitalmente da ROSA ANGELA MUNI