



Relazione Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2026 ha tenuto presente i seguenti elementi:

Ø D.I. n. 129/18 - concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche";

Ø Nota MIUR prot. 25674 del 20.12.2018 riguardante il nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio;

Ø Nota MIUR prot. 74 del 05.01.2019 recante "orientamenti operativi" sul nuovo Regolamento di contabilità

Ø D.M. n. 834/2015 – afferente alle modalità di calcolo della dotazione ordinaria;

Ø Legge n.107/2015

Ø Comunicazione MIM del 1 ottobre 2025, prot. n. 15699 "Assegnazione integrativa al programma annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 e comunicazione preventiva del programma annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026";

Ø P.T.O.F. relativo all'anno scolastico 2025/28;

In particolare, il Decreto Interministeriale n. 129/18, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare, a parere delle scriventi, i tre principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

"Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano dell'offerta formativa (P.T.O.F.), nel rispetto delle competenze attribuite o delegate alle regioni e agli enti locali dalla normativa vigente";

"La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio".

La gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si uniforma, altresì, ai principi contabili generali di cui all'allegato 1 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
EE	SC.PRIMARIA "A. MANZONI" CIVATE	VIA ABATE G. LONGONI, 2 - 23862 CIVATE LC	LCEE828017
EE	SC. PRIMARIA "A. MORO" MALGRATE	VIA GAGGIO, 3 - 23864 MALGRATE LC	LCEE828028
EE	SC. PRIMARIA "O. ROMERO" SUELLO	VIA TURATI, 1 - 23867 SUELLO LC	LCEE828039
MM	SC. SECOND. "B. CROCE" - CIVATE	VIA ABATE G. LONGONI, 2 - 23862 - LC	LCMM828016
MM	SC. SEC. VIA GAGGIO - MALGRATE	VIA GAGGIO, 3 - 23864 - LC	LCMM828027



1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 565 alunni distribuiti su 34 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
EE	SC.PRIMARIA "A. MANZONI" CIVATE	6	124
EE	SC. PRIMARIA "A. MORO" MALGRATE	8	148
EE	SC. PRIMARIA "O. ROMERO" SUELLO	5	81
MM	SC. SECOND. "B. CROCE" - CIVATE	9	97
MM	SC. SEC. VIA GAGGIO - MALGRATE	6	115

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 134 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 105 - Personale docente
- N. 28 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

1. Obiettivi del Programma Annuale

Il Programma Annuale 2026 è riferito al Piano dell'Offerta Formativa 2025/26, per il periodo settembre - dicembre 2025 e per il periodo gennaio – agosto 2026.

La progettazione d'istituto deve tener conto necessariamente del fatto che i finanziamenti statali non sono sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali pertanto l'Istituto, accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, deve reperire risorse finanziarie esterne avvalendosi a tal fine dei buoni rapporti di collaborazione esistenti con gli Enti locali (Comuni di Civate, Malgrate e Suello), con le famiglie e con altri Istituti Scolastici.

Gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione (ivi compresi i contributi delle famiglie) dell'Istituto e sono strettamente correlati a quanto si prevede di realizzare effettivamente, tenendo conto anche e soprattutto:

- delle finalità istituzionali che devono essere garantite;
- degli obiettivi di miglioramento che sono stati previsti, in riferimento al Piano di miglioramento correlato con i P.T.O.F. e il Rapporto di Autovalutazione;
- delle aspettative di qualità del servizio manifestate dall'utenza;
- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone.

Scopo essenziale del P.T.O.F., di cui il Programma annuale è la traduzione in termini economico-finanziari, è quello di creare le condizioni pedagogico-organizzative per il successo scolastico.

La finalizzazione delle risorse assegnate fa esclusivo riferimento agli obiettivi declinati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e nei Piani di Miglioramento scaturiti dai Rapporti di Autovalutazione, a cui si rinvia per una puntuale lettura e analisi.

Le scelte strategiche si possono sintetizzare lungo alcuni assi portanti che fanno riferimento alle seguenti aree:

- a) area degli apprendimenti;
- b) area dei processi;
- c) progetti prioritari dell'offerta formativa.

A) Area degli apprendimenti

L'analisi storica dei dati relativi agli esiti degli apprendimenti (Prove Invalsi Italiano, Matematica ed Inglese scuola primaria e secondaria; dati finali scrutini), degli esiti a distanza (andamento alunni usciti dalla terza scuola secondaria), nonché i dati oggettivi sull' "effetto scuola" sono ampiamente positivi e confermano la validità dell'impianto metodologico-didattico generale sottostante e portante le scelte del P.T.O.F. La sfida sarà quella di mantenere i livelli raggiunti a fronte del mutamento, che si intravede, dei livelli medi socio-culturali delle famiglie dei alunni in ingresso.



Accanto alla citata rilevanza degli apprendimenti delle competenze di base per il successo formativo (esiti in matematica, inglese, italiano), l'istituto conferma e intende rafforzare lo sviluppo delle competenze chiave di cittadinanza, considerate essenziali per il "benessere" degli studenti – inteso come "stare bene a scuola".

A questo mirano tutti i progetti di ampliamento dell'offerta formativa richiamati nel punto c).

B) Area dei processi

L'area dei processi organizzativi costituisce l'ossatura su cui costruire l'intero impianto del P.T.O.F. ed ha lo scopo di garantire le condizioni pedagogiche-organizzative per il successo didattico.

A tale riguardo, risultano strategici e rilevanti:

a) la definizione del Piano pluriennale di formazione, che, all'interno di una previsione di carattere triennale correlata al P.T.O.F., al Rapporto di Autovalutazione e al Piano di Miglioramento, annualmente definisce le priorità delle attività di formazione; per l'anno scolastico in corso le aree di intervento riguardano il digitale, la didattica, l'inclusione (in particolare formazione per docenti non specializzati sul sostegno con un alunno D.A. a carico), la sicurezza (aggiornamento lavoratori, corso base lavoratori per docenti in ingresso, pronto soccorso, antincendio, aggiornamenti vari).....;

b) il mantenimento ed il miglioramento degli ambienti di apprendimento, con la sostituzione dei personal computer di prima generazione, ormai prossimi alla dismissione per obsolescenza tecnica; l'istituto in questo momento ha la necessità di ripristinare il materiale tecnologico sottratto in seguito a due episodi di furto presso la sede di Civate, uno presso la sede di Suello ed un episodio di vandalismo presso la sede di Malgrate. Attualmente il numero di tablet e notebook disponibili non sono sufficienti per le esigenze didattiche.

c) sul fronte delle procedure e degli strumenti per l'"amministrazione digitale" e l'"amministrazione trasparente", non si può non segnalare l'estrema difficoltà ad andare oltre alla gestione ordinaria e quotidiana dei vari adempimenti, per la nota sofferenza delle segreterie e la carenza di personale con competenze specifiche;

d) le positive relazioni con il territorio:

d1) gli enti locali confermano la loro disponibilità e il contributo storico sul diritto allo studio;

d2) le collaborazioni con soggetti esterni (ATS Insubria, Associazioni, eccetera) sono molteplici e consolidate;

d3) molto positiva la partecipazione alla Rete delle Scuole, con cui si attuano, realizzando importanti economie di scala, iniziative di formazione dei docenti (segnatamente sulla sicurezza:

corso base 12 ore, primo soccorso, aggiornamenti.);

C) Area dei progetti prioritari dell'Offerta Formativa

Nel Piano dell'Offerta Formativa 2024-25 sono stati approvati, in coerenza con le finalità e gli obiettivi tipici e consolidati, alcuni Progetti caratterizzanti la dimensione educative e formativa:

- P01 progetti in ambito scientifico tecnico e professionale:

1. P01-7 laboratorio STEM/STEAM:

rivolto alle classi quarte e quinte della scuola primaria di Civate, Malgrate e Suello ed a tutte le classi della scuola secondaria di Civate e Malgrate.



Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dai comuni di Civate, Malgrate e Suello.

- P01-8 matematica finanziaria

rivolto alle classi seconde e terze della scuola secondaria di Civate e Malgrate.

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dai comuni di Civate, Malgrate

- P02 progetti in ambito umanistico e sociale:

1. P02-01 - teatro

rivolto a tutti gli alunni della scuola primaria e secondaria di Civate e Malgrate.

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dai comuni di Civate e Malgrate.

P02-03 e P02-04 – madrelingua inglese

rivolto a tutti gli alunni della scuola primaria di Civate, Malgrate, Suello e della scuola secondaria di Civate e Malgrate.

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dai comuni di Civate, Malgrate e Suello.

P02-06 – sport (basket)

rivolto agli alunni della scuola primaria di Suello

Finanziato con i fondi del diritto allo studio stanziati dal comune di Suello

P02-07 – musica

rivolto agli alunni della scuola primaria di Suello

Finanziato con i fondi del diritto allo studio stanziati dal comune di Suello.

P02-08 - porcospini

rivolto agli alunni delle classi quarte della scuola primaria di Civate e della scuola primaria di Suello.

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dal comune di Civate e Suello.

P02-09 – nuovi amici tra noi

rivolto agli alunni non italofoni della scuola primaria e secondaria di Civate e Malgrate:

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dai comuni di Civate e Malgrate.

P02-10 – star bene a scuola

per la scuola secondaria di Civate e Malgrate (tutte le classi)

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dai comuni di Civate e Malgrate.

P02-11 – cavallo amico

corso di ippoterapia per alunni con disabilità della scuola secondaria di Malgrate.

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dal comune di Malgrate

P02-12 – altri progetti

Finanziati con il contributo volontario dei genitori di Civate, Malgrate e Suello.



P02-13 – progetto di potenziamento delle competenze di base 2
Avanzo di amministrazione

P02-22 – laboratorio d'inclusione “di seme in seme...i tesori dell'orto”:
per la scuola primaria di Suello.

Avanzo di amministrazione

P02-25 – “Potenzia-menti” – Scuola primaria di Malgrate
per gli alunni stranieri neo-arrivati della scuola primaria di Malgrate

Finanziati con i fondi del diritto allo studio stanziati dal comune di Malgrate

P02-28 – “ti porto in cucina” – Scuola primaria di Suello
per gli alunni della classe 2^a, 3^a, 4^a e 5^a, in particolare per i bambini con bisogni educativi speciali.

Avanzo di amministrazione

P02-29 – Agenda Nord
Avanzo di amministrazione

P02-30 “il cerchio delle emozioni”
rivolto agli alunni della classe quarta della scuola primaria di Suello

Finanziato con i fondi del diritto allo studio stanziati dal comune di Suello nell'e.f. 2025.

- P04 progetti per “Formazione e aggiornamento del personale”

1. P04-1 formazione e aggiornamento

i corsi di formazione sono rivolti a tutto il personale scolastico.

Finanziati con i fondi dello Stato (dotazione ordinaria)

- P05 Progetti per “Gare e concorsi”

Premio classe 1^aA SECONDARIA MALGRATE - terza classificata vincita concorso LARIO RETI

Avanzo di amministrazione

Alla luce di quanto sopra, nella elaborazione del Programma Annuale si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che in tutti i modi possano:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie e di approfondimento della professionalità del personale docente ed amministrativo di cui la scuola già dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse tecnologiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
- migliorare la qualità dell'Offerta Formativa di cui la scuola è portatrice, con una attività progettuale di ampliamento e arricchimento dell'offerta formativa ampia, qualificante e innovativa;
- garantire adeguate attività di supporto all'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante attraverso la valorizzazione dei servizi e delle professionalità dei docenti;



- garantire la formazione continua e l'aggiornamento di tutto il personale scolastico;
- potenziare le attività di integrazione degli alunni con Bisogni Educativi Speciali (Alunni in situazione di disabilità, alunni DSA, alunni in situazioni di svantaggio socio-culturale, altre tipologie certificate);
- garantire le condizioni per il successo formativo di tutti gli alunni, con una didattica mirante all'inclusione di tutti, senza trascurare le eccellenze.



3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	178.429,29
	1.1	Non Vincolato	18.851,96
	1.2	Vincolato	159.577,33

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.602,14	3.930,37	11.671,77
	A.2	Funzionamento amministrativo	3.318,85	3.318,85	0,00
	A.3	Didattica	77.093,75	3.985,61	73.108,14
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	820,31	0,00	820,31
	A.6	Attività di orientamento	1.664,27	296,39	1.367,88
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.182,18	0,00	5.182,18
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	54.475,84	0,00	54.475,84
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	12.658,21	0,00	12.658,21
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.174,64	6.174,64	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	293,00	0,00	293,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			177.283,19	17.705,86	159.577,33



Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	1.146,10	1.146,10	0,00
---	----------	----------	------

Avanzo di amministrazione di € 177.283,19 programmato ed una disponibilità finanziaria da programmare di € 1,146,10



3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	9.718,66
	1	Dotazione ordinaria	9.718,66
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	38.800,00
	4	Comune vincolati	38.800,00
6		Contributi da privati	28.935,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	35,00

Il Programma Annuale nell'insieme comprende i seguenti documenti:

Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e relazione tecnica del DSGA

Mod. A - Programma annuale

Mod. B - Scheda finanziaria di ogni progetto e attività

Scheda illustrativa di ogni progetto e attività (obiettivi, modalità di realizzazione)

Mod. C - Situazione amministrativa presunta

Mod. D - Utilizzo avanzo di amministrazione presunto

Situazione di cassa dell'istituto cassiere al 31.12.2025

Le risorse economiche in entrata dovranno permettere all'istituto di ottenere un miglioramento ed un ampliamento della qualità del servizio scolastico permettendo di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali quali quelli proposti nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo di Civate. Nello stesso tempo, le risorse economiche esposte in entrate sono finalizzate a raggiungere l'obiettivo fondamentale che la scuola si propone, ossia quello di offrire una formazione che:

- sia altamente qualificata e qualificante (attività progettuale);
- risponda il più possibile ai diversi bisogni sia generali che specifici degli alunni (interventi di supporto alla didattica e alla educazione alla convivenza civile);
- offra un auto-orientamento sempre più idoneo a garantire il successo scolastico e successivamente quello professionale.

Le principali fonti di finanziamento dell'attività dell'istituto consistono ora in:

- avanzo di amministrazione;
- finanziamenti statali: dotazione ordinaria;
- finanziamenti Enti Locali;

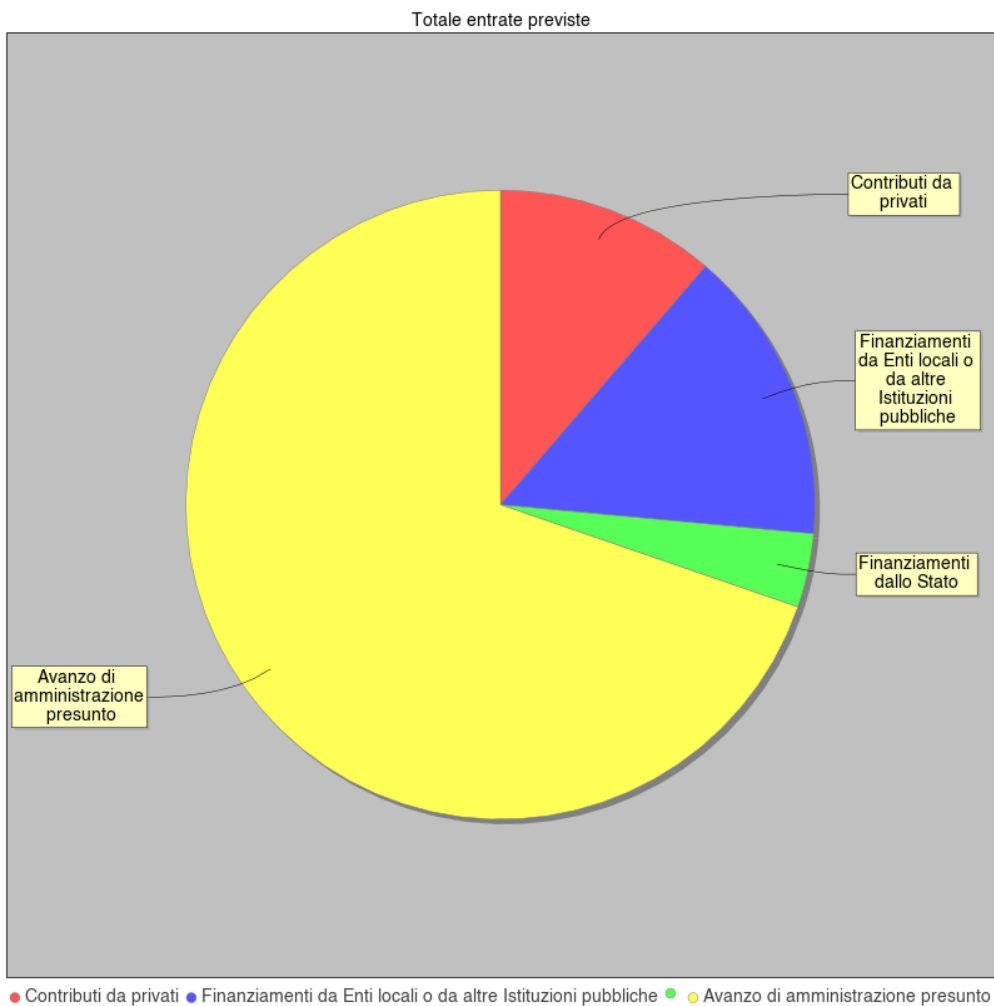


- contributi da privati.

Per un totale entrate di € 255.882,95

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	178.429,29
Finanziamenti dallo Stato	9.718,66
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	38.800,00
Contributi da privati	28.935,00





3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 21.849,75 €, Spese 21.849,75 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.363,97	11.363,97
A.1.3 A.F. 2021 D.M. 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	1.864,20	1.864,20
A.1.4 RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, LEGGE 234/2021	920,00	920,00
A.1.5 RISORSE EX ART. 39 BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	2.401,58	2.401,58
A.1.6 PNRR M1C1 INV.TO 1.4 - SITO WEB & NEXTGENERATIONEU	3.641,00	3.641,00
A.1.7 PNRR M1C1 INV.TO 1.2 - MIGRAZIONI CLOUD & NEXTGENERATIONEU	1.659,00	1.659,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.930,37
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.671,77
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.347,61
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	535,77
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.633,15
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.480,83
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	3.900,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.300,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.000,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 6.344,15 €, Spese 6.344,15 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo	6.344,15	6.344,15

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.318,85
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.025,30

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
--------	------	-------	---------



2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	933,32
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	603,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	254,78
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.999,08
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	253,97
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	300,00

A.3 - Didattica - Entrate 80.988,57 €, Spese 80.988,57 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	15.538,84	15.538,84
A.3.2 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-240	484,63	484,63
A.3.6 "PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM "CIVATE 4.0"	3.017,71	3.017,71
A.3.7 PNRR D.D.I. E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE CUP H83J22000640005	1.342,02	1.342,02
A.3.8 INVESTIMENTO M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023	14.811,27	14.811,27
A.3.9 M4C1-2.1 D.M. N. 66/2023-"TRANSITIAMO DIGITAL-MENTE"	25.187,15	25.187,15
A.3.10 PNRR RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA (D.M. 19/2024)	20.146,95	20.146,95
A.3.11 TUTOR TIROCINANTI UNIVERSITARI	460,00	460,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.985,61
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	73.108,14
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.859,82
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	35,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	24.966,68
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.248,10
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	991,10
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	42.098,42
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.307,04
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.202,23
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	175,00

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 27.320,31 €, Spese 27.320,31 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.



Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	820,31
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	1.500,00
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	27.320,31

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.664,27 €, Spese 1.664,27 €

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	296,39
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.367,88

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	1.664,27

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 12.502,18 €, Spese 12.502,18 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.2 ATELIER CREATIVI	122,86	122,86
P.1.3 P.O.N "CODING & ROBOTIC DOJO" - CODICE IDENTIFICATIVO 10.2.2A - FDRPOC-LO-2018-156	2.701,21	2.701,21
P.1.5 PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6. D.L. 41/2021	600,00	600,00
P.1.7 LABORATORIO STEM/STEAM	7.958,11	7.958,11
P.1.8 MATEMATICA FINANZIARIA	1.120,00	1.120,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.182,18
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	7.320,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.379,32
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	122,86



P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 84.455,84 €, Spese 84.455,84 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 TEATRO	7.257,00	7.257,00
P.2.3 MADRELINGUA INGLESE SCUOLA PRIMARIA	6.386,00	6.386,00
P.2.4 MADRELINGUA INGLESE SCUOLA SECONDARIA	5.562,40	5.562,40
P.2.6 SPORT	1.032,00	1.032,00
P.2.7 MUSICA	1.250,00	1.250,00
P.2.8 PORCOSPINI	1.500,00	1.500,00
P.2.9 NUOVI AMICI TRA NOI	2.570,00	2.570,00
P.2.10 STAR BENE A SCUOLA	6.717,00	6.717,00
P.2.11 CAVALLO AMICO	955,00	955,00
P.2.12 ALTRI PROGETTI	15.748,87	15.748,87
P.2.13 PROGETTO DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE DI BASE 2 - 10.2.2A - FDRPOC - LO - 2019 - 8	10.149,77	10.149,77
P.2.22 LABORATORIO D'INCLUSIONE "DI SEME IN SEME ... I TESORI DELL'ORTO"	150,00	150,00
P.2.25 POTENZIA-MENTI -SCUOLA PRIMARIA MALGRATE	3.000,00	3.000,00
P.2.28 TI PORTO IN CUCINA - PRIMARIA DI SUELLO	600,00	600,00
P.2.29 ¿PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-238 ¿ AVVISO PROT. 136777, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD¿	21.077,80	21.077,80
P.2.30 IL CERCHIO DELLE EMOZIONI	500,00	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	54.475,84
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	29.980,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	5.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	750,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	76.572,24
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.633,60

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 12.658,21 €, Spese 12.658,21 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 P.O.N. COMPETENZE DI BASE "FARO" - CODICE IDENTIFICATIVO 10.2.2A FSE PON LO-2017-94	12.658,21	12.658,21

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.



Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	12.658,21

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.658,21

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 6.174,64 €, Spese 6.174,64 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE	6.174,64	6.174,64

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	6.174,64

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	6.174,64

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 293,00 €, Spese 293,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 PREMI PER CONCORSI	293,00	293,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	293,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

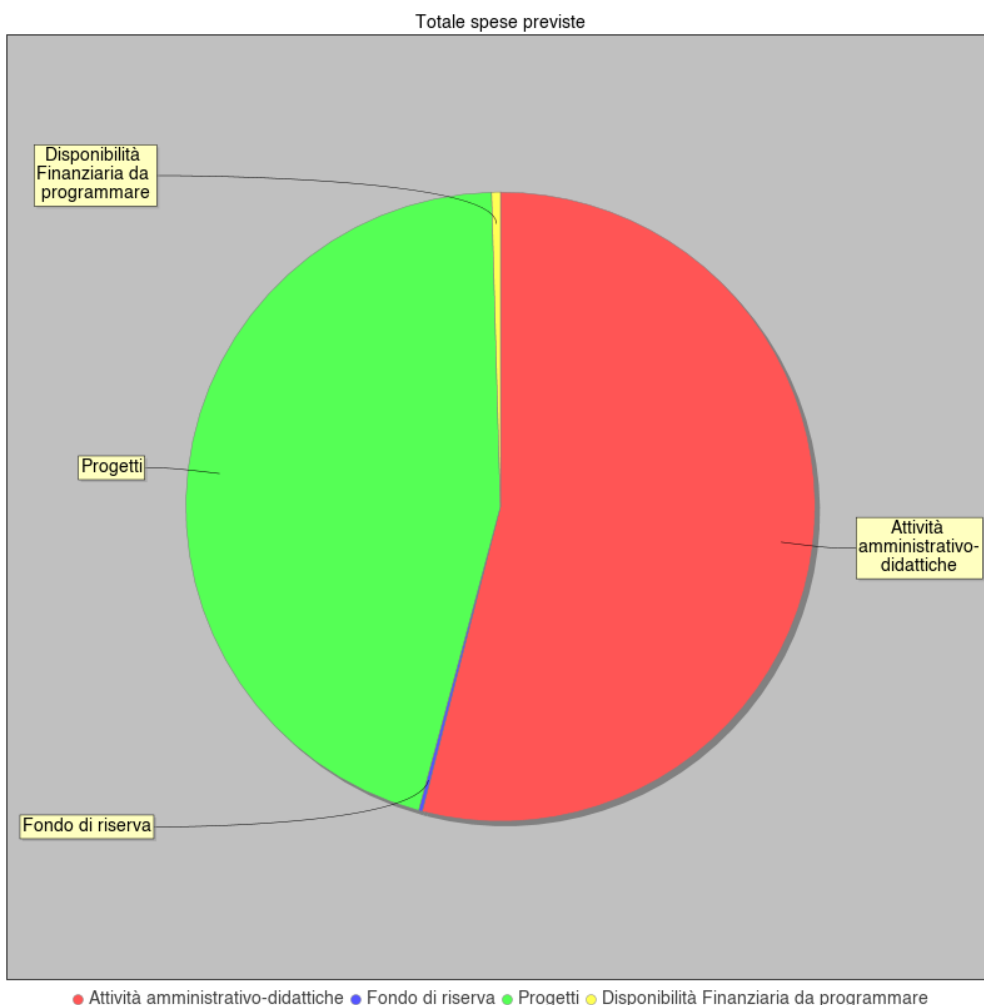
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	43,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	250,00

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	138.167,05



Progetti	116.083,87
Fondo di riserva	485,93
Disponibilità Finanziaria da programmare	1.146,10



Il Piano delle destinazioni rappresenta l'elenco delle destinazioni di spesa, intese come finalità di utilizzo delle risorse disponibili. La caratteristica principale è la sua struttura su 3 livelli, di cui due standard (non modificabili) e uno libero.

In particolare, il primo livello (livello standardizzato per tutte le Istituzioni scolastiche) è articolato in:

Attività

Progetti

Gestioni economiche separate (non attive causa assenza attività)

Il secondo (livello standardizzato per tutte le Istituzioni scolastiche) e il terzo livello (livello alimentato liberamente dalla Scuole sulla base delle proprie peculiarità) sono articolati come segue.

Nelle attività troviamo:

Funzionamento generale e decoro della Scuola. Rientrano in tale macro-attività tutte le spese destinate al funzionamento generale della Scuola, in particolare le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici. In detta voce, inoltre,



deve essere prevista nella tipologia di spesa partite di giro, ovvero, l'anticipazione del fondo economale di cui al D.I. n.129/18. La consistenza massima del fondo economale per le minute spese, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta, da contenere comunque entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante, è stabilita dal Consiglio d'istituto in sede di approvazione del programma annuale, con apposita autonoma delibera. Si propone quale importo da deliberare in sede di consiglio d'istituto € 500,00 ed € 100,00 quale importo massimo per singola spesa.

Funzionamento amministrativo. Rientrano in tale macro-attività tutte le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica, in particolare, rientrano tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere.

Didattica. Rientrano in tale macro-attività tutte le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica, in particolare, rientrano tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission della scuola (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per l'attività didattica, ecc.).

Alternanza Scuola-Lavoro (non attivata non essendo finalità istituzionale degli Istituti Comprensivi)

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero. Rientrano in tale macro-attività tutte le spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.

Attività di orientamento (stanziati fondi per eventuali visite di orientamento per le classi terminali).

Nei "Progetti" sono stati allocati tutti i programmi relativi all'ampliamento dell'offerta formativa dell'Istituto Comprensivo di Civate. Per ogni progetto è predisposta una specifica scheda illustrativa che costituisce parte integrante del Programma Annuale. Il totale delle somme impegnate per la progettualità discussa ammonta ad € 116.083,87; somme che permettono di realizzare tutti i singoli programmi contenuti nel documento contabile.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Z

Disponibilità Finanziaria da programmare
€1.146,10



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, così predisposto, commisura il totale delle entrate e delle spese che, rispettivamente, si prevede possano rendersi disponibili o essere impegnate nel corso dell'anno finanziario considerato.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore s.g.a., nell'elaborazione del documento, hanno operato attraverso:

1. un'attenta analisi previsionale delle somme innanzi indicate;
2. secondo le modalità di gestione amministrativo-contabile consentite dal regolamento di contabilità.

Quanto sopra senza escludere quella flessibilità che si concretizza nella possibilità di modificare nel corso dell'anno scolastico il programma stesso onde addivenire all'armonizzazione dell'attività didattica con l'attività finanziaria legata all'anno solare.

Si auspica, infine, che il programma annuale per l'e.f. 2026, in linea con il Piano dell'Offerta Formativa, possa sostenere coerentemente con i mezzi finanziari a disposizione e con la loro distribuzione nelle varie voci di spesa, le linee generali dell'azione didattico-formativa ed amministrativa che questa istituzione scolastica intende perseguire.

La presente relazione viene presentata in Consiglio d'Istituto, in allegato al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 129/2018.

CIVATE, 13-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Giovanna Mauri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Cristina Finessi

Firmato digitalmente da GIOVANNA MAURI

Firmato digitalmente da CRISTINA FINESSI