



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.

La redazione della presente relazione, a corredo del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, avviene nel rispetto delle disposizioni normative contenute nel Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, che disciplina i criteri generali per la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche autonome.

Il documento viene predisposto per essere presentato alla Giunta Esecutiva dell'Istituto, la quale ne curerà l'inoltro al Consiglio d'Istituto unitamente al Programma Annuale, per la successiva approvazione nei tempi e nei modi previsti dalla normativa vigente. Il Programma Annuale si configura come strumento fondamentale di pianificazione economico-finanziaria, attraverso il quale l'Istituzione scolastica garantisce la realizzazione delle attività progettuali previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. L'elaborazione del documento tiene conto della necessità di assicurare trasparenza e coerenza tra gli obiettivi formativi e le risorse disponibili, mediante una progettazione finanziaria articolata, che si avvale di schede descrittive e rendicontative per ciascuna attività inserita nel PTOF. Tali strumenti consentiranno, nel corso dell'anno, il monitoraggio dell'efficacia gestionale e il controllo sull'avanzamento dei progetti.

Nella stesura del Programma Annuale 2026, il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, ha fatto riferimento ai seguenti criteri:

- Allineamento con il PTOF 2025/2028, approvato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 95 del 15/12/2025;
- Assegnazioni finanziarie statali comunicate con nota ministeriale n.15746 del 01/10/2025;
- Entrate derivanti da contributi volontari delle famiglie e da altri soggetti esterni;
- Rispetto delle destinazioni vincolate dell'avanzo di amministrazione;
- Rilevazione dei bisogni educativi e organizzativi dell'Istituto;
- Valorizzazione delle progettualità didattiche e dei punti di forza dell'offerta formativa.

Nel quadro della programmazione economico-finanziaria annuale, le azioni pianificate assumono un ruolo strategico nella realizzazione delle finalità educative e organizzative dell'Istituzione scolastica. Tali interventi sono pensati per sostenere, qualificare e innovare l'offerta formativa, nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza e coerenza con gli obiettivi del PTOF. In particolare, le linee di intervento previste dal Programma Annuale si articolano nei seguenti ambiti prioritari:

Assicurare la continuità del servizio scolastico

Uno degli obiettivi fondamentali è garantire la regolarità e la piena funzionalità del servizio scolastico, anche in presenza di imprevisti legati all'assenza del personale docente e ATA. A tal fine, vengono previste risorse da destinare all'attivazione di contratti di supplenza a tempo determinato e/o all'attribuzione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile, in modo da non compromettere l'erogazione delle attività didattiche e amministrative e da tutelare il diritto allo studio degli alunni.

Favorire una gestione razionale e flessibile delle risorse umane

L'ottimizzazione del capitale umano rappresenta un presupposto imprescindibile per l'efficienza del sistema scolastico. Il Programma Annuale prevede misure finalizzate a un impiego funzionale e dinamico del personale in organico, attraverso il riconoscimento di incarichi aggiuntivi di tipo organizzativo, didattico e gestionale. Ciò si traduce, per i docenti, nell'assegnazione di funzioni strumentali al PTOF e, per il personale ATA, in incarichi specifici volti a rafforzare i servizi di supporto. Tali figure svolgono un ruolo chiave nel garantire il presidio delle aree strategiche della scuola e nel contribuire al miglioramento dell'offerta formativa complessiva.



Valorizzare le competenze professionali del personale scolastico

La valorizzazione delle professionalità interne costituisce un pilastro della governance scolastica. L'Istituto promuove iniziative di formazione continua e aggiornamento rivolte a tutto il personale, con l'obiettivo di sostenere l'innovazione metodologica e didattica, nonché l'efficacia dell'organizzazione scolastica. In tale prospettiva, la formazione non è solo uno strumento di crescita individuale, ma anche una leva per lo sviluppo collettivo della comunità educante, rafforzando il senso di appartenenza e la condivisione degli obiettivi comuni.

Sostenere il successo formativo di tutti gli studenti

Particolare attenzione è rivolta alla personalizzazione dei percorsi di apprendimento e all'inclusione degli studenti con bisogni educativi speciali, con disabilità o di origine straniera. L'azione educativa si fonda sul riconoscimento e la valorizzazione delle potenzialità di ciascuno, attraverso interventi mirati e strategie didattiche inclusive che mirano a far emergere talenti, promuovere l'autonomia, rafforzare le competenze e favorire un'efficace orientamento scolastico e professionale. L'attenzione si estende anche alle eccellenze, nella consapevolezza che il successo scolastico riguarda la piena realizzazione di ogni studente, sia sul piano formativo che personale.

Rafforzare il dialogo e la collaborazione con il territorio

Il Programma Annuale sostiene lo sviluppo di relazioni significative con il contesto territoriale, attraverso la stipula di accordi di rete, protocolli d'intesa e convenzioni con enti locali, istituzioni scolastiche, centri culturali, associazioni sportive e imprese. Queste collaborazioni, che spesso si traducono in progetti condivisi, attività di FSL, eventi culturali e formativi, rappresentano un'importante risorsa per integrare l'azione della scuola con le dinamiche del territorio, contribuendo a rendere l'Istituto un punto di riferimento per la comunità e a rafforzarne l'identità e la visibilità.

In conformità a quanto stabilito dall'art. 2 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, la gestione finanziaria e amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche autonome si fonda su un insieme organico di principi che ne garantiscono la correttezza, la trasparenza e la funzionalità. Tale gestione è espressa secondo il principio della competenza finanziaria, che implica la rilevazione delle obbligazioni giuridiche attive e passive nel momento in cui esse si perfezionano, indipendentemente dalla loro effettiva esigibilità.

L'attività finanziaria della scuola è improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità, con l'obiettivo di assicurare un utilizzo ottimale delle risorse disponibili, orientato al conseguimento degli obiettivi educativi e formativi definiti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. In tal senso, la programmazione e la gestione del bilancio scolastico non si limitano alla mera allocazione di risorse, ma rappresentano uno strumento strategico di supporto all'autonomia didattica, organizzativa e gestionale dell'Istituzione.

La gestione contabile si conforma inoltre ai principi fondamentali di:

- **Trasparenza**, intesa come accessibilità totale delle informazioni relative alla gestione delle risorse;
- **Annualità**, che prevede la coincidenza tra l'esercizio finanziario e l'anno solare;
- **Universalità**, secondo cui tutte le entrate e le spese devono essere iscritte integralmente nel bilancio;
- **Integrità**, che implica la registrazione delle entrate e delle spese al lordo, senza compensazioni;
- **Unità**, che richiede la gestione unitaria delle risorse in un unico documento contabile;
- **Veridicità**, intesa come rappresentazione corretta e attendibile dei dati contabili;
- **Chiarezza**, per garantire la leggibilità e la comprensione delle scritture contabili;
- **Pareggio di bilancio**, con l'obbligo di equilibrio tra entrate e spese;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

- **Armonizzazione**, per assicurare la coerenza e la compatibilità con il sistema contabile nazionale;
- **Confrontabilità**, per permettere l'analisi comparativa dei dati tra diversi esercizi o tra scuole;
- **Monitoraggio**, quale attività permanente di verifica dello stato di attuazione delle attività programmate.

Tali principi costituiscono il fondamento della gestione economico-finanziaria dell'Istituzione scolastica e garantiscono che tutte le scelte in materia di risorse siano orientate al sostegno della mission educativa della scuola, in un'ottica di responsabilità e rendicontazione sociale.

Riferimenti normativi

La presente relazione illustrativa, redatta in accompagnamento al Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2026, è stata predisposta nel pieno rispetto del quadro normativo vigente in materia di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche autonome. Essa recepisce e applica le principali disposizioni legislative e regolamentari che disciplinano l'autonomia finanziaria delle scuole, integrando principi, vincoli e strumenti previsti dal sistema contabile pubblico.

Nello specifico, la redazione della relazione si fonda su:

- **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129**, ossia "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche". Il regolamento, che rappresenta l'attuazione dell'articolo 1, comma 143, della Legge 13 luglio 2015, n. 107 (c.d. "Buona Scuola"), introduce un assetto contabile aggiornato e coerente con i principi della contabilità economico-finanziaria pubblica, così come delineati nel D. Lgs. 91/2011. Il D.I. 129/2018, sostituendo il precedente D.I. 44/2001, ridefinisce in modo organico e sistematico le regole relative alla programmazione, gestione, rendicontazione e controllo delle risorse finanziarie delle istituzioni scolastiche, nell'ottica della trasparenza, dell'efficacia gestionale e del rafforzamento dell'autonomia scolastica.

- **Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018**, avente per oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche". Il documento ministeriale ha fornito indicazioni operative per l'adozione del nuovo piano dei conti e dei relativi modelli di bilancio, garantendo una maggiore armonizzazione con i sistemi contabili pubblici, favorendo l'uniformità di trattamento e la confrontabilità tra le scuole.

- **Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019**, recante "Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile", che ha chiarito alcuni aspetti applicativi del D.I. 129/2018, contribuendo a una più agevole implementazione delle nuove disposizioni da parte delle istituzioni scolastiche.

Per quanto riguarda le attività negoziali e gli acquisti di beni e servizi, l'Istituto si attiene alle disposizioni previste dalla normativa europea e nazionale in materia di contratti pubblici, con particolare riferimento al **Codice dei Contratti** (D. Lgs. 36/2023), applicando i principi di trasparenza, pubblicità, concorrenza e rotazione. Le procedure adottate, sia in forma autonoma che tramite le piattaforme di e-procurement come MEPA, garantiscono il corretto utilizzo delle risorse pubbliche e il rispetto degli obblighi di legge.

Nel complesso, la presente relazione, strettamente integrata con il Programma Annuale, si configura come un documento tecnico e programmatico che riflette la volontà dell'Istituto di operare in piena coerenza con le norme vigenti, nel rispetto dei principi di legalità e responsabilità, a sostegno dell'offerta formativa e del miglioramento continuo della qualità del servizio scolastico.

Aspetti procedurali e tempistiche operative

La predisposizione del Programma Annuale rappresenta un momento fondamentale della vita amministrativa dell'Istituzione scolastica, in quanto consente la pianificazione e la gestione delle risorse economiche in funzione degli obiettivi formativi e delle attività progettuali previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF). Tale documento contabile viene redatto dal Dirigente Scolastico, in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (DSGA), che cura in



particolare la parte tecnico-finanziaria, assicurando la coerenza tra le previsioni di spesa e le risorse effettivamente disponibili. Una volta definito, il Programma Annuale viene sottoposto alla Giunta Esecutiva, organo collegiale preposto all'espressione del parere tecnico, che lo propone al Consiglio d'Istituto per la necessaria approvazione, nel rispetto delle disposizioni di cui al Decreto Interministeriale n. 129/2018. La procedura prevede altresì l'acquisizione del parere di regolarità contabile da parte dei Revisori dei Conti, il cui contributo assume valore consultivo ma rilevante ai fini della legittimità e correttezza del documento. In conformità alle più recenti disposizioni normative, tale parere può essere acquisito anche attraverso modalità telematiche, garantendo così la celerità e la tracciabilità del procedimento. In ogni caso, la verbalizzazione del parere può avvenire in sede successiva, qualora si rendesse necessario a causa di impedimenti tecnici o organizzativi. Si precisa che, come previsto dal regolamento vigente, la delibera di approvazione del Programma Annuale da parte del Consiglio d'Istituto può essere comunque adottata anche in assenza del parere dei Revisori, qualora quest'ultimo non pervenga entro i termini stabiliti, al fine di non compromettere la continuità della gestione amministrativa e finanziaria.

In relazione all'annualità 2026, si segnala che, con nota ministeriale prot. n.15746 del 01/10/2025 il Ministero dell'Istruzione e del Merito ha disposto una proroga di 45 giorni rispetto alle scadenze ordinarie previste dall'articolo 5, commi 8 e 9 del D.I. 129/2018, relativamente alla predisposizione, proposta ed approvazione del Programma Annuale. Tale proroga si configura come misura di supporto alle scuole per consentire un adeguato tempo di elaborazione del documento contabile, tenuto conto delle complessità gestionali connesse all'avvio dell'anno finanziario e scolastico.

L'intero iter procedurale si svolge nel rispetto dei principi di trasparenza, partecipazione e responsabilità, garantendo il coinvolgimento degli organi collegiali e la piena tracciabilità delle decisioni assunte, con l'obiettivo di assicurare un utilizzo funzionale, equo e strategico delle risorse disponibili a favore della comunità scolastica.

Modifiche al Programma Annuale e criteri di trasparenza

In conformità a quanto stabilito dal Regolamento amministrativo-contabile di cui al D.I. n. 129/2018, è prevista la possibilità di apportare modifiche parziali e motivate al Programma Annuale nel corso dell'esercizio finanziario. Tali variazioni possono derivare da esigenze sopravvenute, nuove opportunità progettuali, ridefinizione delle priorità educative o variazioni nelle risorse effettivamente disponibili. Ogni modifica deve essere adeguatamente giustificata, deliberata dagli organi competenti e registrata nel sistema contabile, nel rispetto delle normative vigenti. Il Regolamento valorizza in modo particolare i principi di trasparenza, armonizzazione e confrontabilità dei dati finanziari tra le istituzioni scolastiche. A tal fine, ha introdotto una struttura uniforme per la configurazione delle schede progettuali e delle destinazioni delle risorse, alle quali tutte le scuole devono attenersi nella predisposizione e nella gestione del proprio Programma Annuale. Questo impianto standardizzato consente non solo una maggiore chiarezza nella lettura dei dati di bilancio, ma facilita anche il monitoraggio, la rendicontazione e il confronto tra istituzioni scolastiche a livello locale, regionale e nazionale.

La possibilità di confrontare le modalità di impiego delle risorse tra scuole, anche attraverso strumenti di rete e piattaforme condivise, rappresenta un'opportunità preziosa per promuovere una cultura diffusa dell'autovalutazione, finalizzata al miglioramento continuo dell'efficacia gestionale e dell'impatto educativo. Tali pratiche rafforzano inoltre il principio della rendicontazione sociale, consentendo alla comunità scolastica e territoriale di comprendere come le risorse pubbliche vengano impiegate per il raggiungimento degli obiettivi formativi, la promozione dell'equità e la valorizzazione del capitale umano dell'istituzione scolastica.

Ruoli e responsabilità nella definizione, gestione e rendicontazione del Programma Annuale

Nell'ambito delle proprie funzioni istituzionali, il Dirigente Scolastico svolge un ruolo centrale e strategico nella definizione, attuazione e rendicontazione del Programma Annuale (P.A.), in conformità a quanto previsto dall'art. 3, comma 1 del D.I. n. 129/2018. In qualità di legale rappresentante dell'Istituto, egli garantisce la gestione unitaria della scuola, assumendo la piena responsabilità della corretta amministrazione delle risorse finanziarie, strumentali e umane, nonché dei risultati ottenuti in termini di efficacia ed efficienza dell'azione educativa e gestionale. Nello specifico, il Dirigente promuove iniziative e scelte gestionali coerenti con i principi fondamentali di efficacia, economicità, trasparenza e coerenza con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), curando l'integrazione tra programmazione didattico-educativa e sostenibilità finanziaria. L'elaborazione del P.A. viene pertanto condotta con attenzione non solo agli aspetti contabili, ma anche alla valorizzazione delle priorità formative dell'Istituto, nell'ottica di uno sviluppo armonico e integrato dell'azione scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

Particolare rilevanza assume il principio della prevalenza della sostanza sulla forma: nella stesura dei documenti illustrativi allegati al Programma Annuale, il Dirigente Scolastico si impegna a ridurre al minimo l'uso di un linguaggio tecnico-specialistico, privilegiando invece una comunicazione chiara, accessibile e partecipata. Tale approccio ha lo scopo di favorire una maggiore comprensione da parte dell'intera comunità scolastica – in particolare dei membri del Consiglio d'Istituto e degli altri organi collegiali – e di incentivare una partecipazione consapevole, responsabile e condivisa ai processi decisionali, in un'ottica di corresponsabilità educativa e gestionale. Infine, il Dirigente Scolastico cura anche la rendicontazione sociale, garantendo che gli esiti della gestione delle risorse siano esplicitati in modo trasparente, in coerenza con gli obiettivi prefissati e con i bisogni formativi dell'utenza, promuovendo così la fiducia, la trasparenza e la legittimazione dell'azione amministrativa dell'Istituto nei confronti della collettività.

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
RC	GRAZIELLA FUMAGALLI	VIA DELLA MISERICORDIA 4 - 23880 - LC	LCRC02000L
RC	GRAZIELLA FUMAGALLI - CORSO SERALE	VIA DELLA MISERICORDIA, 4 - 23880 - LC	LCRC020502

Assetto logistico e strutturale dell'Istituto

Nel corrente anno scolastico, non risultano attivati corsi ad indirizzo serale. L'offerta formativa dell'Istituto si concentra esclusivamente sui percorsi ordinari del mattino, in linea con l'organizzazione didattica e l'attuale fabbisogno dell'utenza scolastica del territorio.

L'Istituto si articola in due plessi principali: la sede centrale, ubicata in via della Misericordia n. 4, e una sede succursale, situata in via Garibaldi, a circa 300 metri di distanza dalla sede centrale. Tale disposizione logistica consente una gestione funzionale e coerente delle attività scolastiche, garantendo continuità tra le due sedi. Le classi allocate presso la sede succursale fanno riferimento alla sede centrale per lo svolgimento delle attività laboratoriali (con particolare riferimento ai laboratori scientifici, linguistici, informatici, ecc.) e per le ore di scienze motorie, che si svolgono negli spazi appositamente attrezzati. Gli uffici di Dirigenza e la segreteria amministrativa e didattica dell'Istituto sono collocati nella sede centrale, in ambienti adeguati dal punto di vista organizzativo e funzionale, idonei a garantire un servizio efficiente e accessibile per l'utenza. Per quanto concerne le infrastrutture scolastiche, tutti gli edifici attualmente in uso si presentano adeguati alle esigenze didattiche, sia sotto il profilo strutturale che sotto il profilo della funzionalità generale degli ambienti. Tuttavia, è opportuno segnalare la necessità di interventi di ristrutturazione per la palestra e per il prefabbricato ad essa adiacente, i quali necessitano di lavori di adeguamento strutturale, miglioramento della sicurezza e riqualificazione degli spazi. Tali interventi rientrano nella competenza della Provincia di Lecco, ente proprietario degli immobili, a cui spettano sia la manutenzione ordinaria e straordinaria, sia la cura degli aspetti legati alla sicurezza strutturale e all'adeguamento normativo, in particolare per quanto riguarda la conformità alle norme antincendio e alla normativa vigente in materia edilizia e scolastica.

L'Istituto, nel rispetto delle disposizioni del D.lgs n. 81/2008, ha attivato un Servizio di Prevenzione e Protezione (SPP), finalizzato alla tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro. Il Documento di Valutazione dei Rischi (DVR) viene redatto e costantemente aggiornato dal Dirigente Scolastico, in collaborazione con il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP), secondo le modalità previste dalla normativa vigente. Tale documentazione, unitamente alle attività di formazione, sorveglianza e verifica, rappresenta uno strumento essenziale per garantire ambienti scolastici sicuri, inclusivi e rispondenti ai più elevati standard di prevenzione.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 665 alunni distribuiti su 34 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
---------------	--------	---------------	--------



RC	GRAZIELLA FUMAGALLI	34	665
RC	GRAZIELLA FUMAGALLI - CORSO SERALE	0	0

Nell'A.S. 2025-26 sono attivi tre indirizzi di studio:

- Servizi per la sanità e assistenza sociale (12 classi)
- Servizi per l'enogastronomia (19classi), con le articolazioni cucina, sala-bar, accoglienza turistica, pasticceria.
- Agricoltura, sviluppo rurale, valorizzazione dei prodotti del territorio e gestione delle risorse forestali e montane (tre classi)

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 112 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 83 - Personale docente
- N. 28 - Personale ATA

2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

In linea con le finalità espresse nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) e nel Piano di Miglioramento dell'Istituto, il Programma Annuale 2026 si configura come strumento operativo per la realizzazione degli obiettivi educativi, formativi e organizzativi che il nostro Istituto si propone di conseguire. Tali obiettivi, coerenti con la mission educativa dell'Istituto e con le esigenze del territorio in cui opera, sono espressione di una progettualità condivisa e finalizzata alla crescita complessiva degli studenti, del personale e della comunità scolastica nel suo insieme.

L'Istituto si impegna a valorizzare le qualità personali, relazionali e cognitive di ogni studente, promuovendo il rispetto e la valorizzazione delle singole identità culturali, sociali e professionali. L'attenzione alla persona rappresenta il cardine di ogni scelta educativa, con l'obiettivo di sostenere lo sviluppo integrale dell'alunno e accompagnarlo in un percorso consapevole di costruzione del sé e di orientamento. Ampio spazio viene dato alla didattica laboratoriale e all'uso delle metodologie attive, allo scopo di rendere l'apprendimento significativo, esperienziale e orientato allo sviluppo di competenze. In tale ottica, si favorisce anche l'apertura al territorio, attraverso eventi pubblici, iniziative culturali e collaborazioni con enti esterni, in coerenza con gli indirizzi di studio attivati.

Particolare attenzione è rivolta alla lotta alla dispersione scolastica, con azioni di prevenzione e recupero, e alla promozione del benessere a scuola, anche attraverso il contrasto a ogni forma di discriminazione, emarginazione e bullismo, compreso quello in ambiente digitale.

Il potenziamento delle competenze trasversali e dell'orientamento (FSL) si inserisce in una più ampia strategia di collegamento tra scuola e mondo del lavoro, università, ITS e formazione post-diploma, per fornire agli studenti strumenti concreti per affrontare con consapevolezza le scelte future.

L'Istituto prosegue nella digitalizzazione delle attività amministrative, nella trasparenza gestionale e nel miglioramento continuo delle procedure, anche attraverso il coinvolgimento attivo della comunità scolastica nei processi di autovalutazione e di miglioramento.

Particolare rilievo viene attribuito alle politiche di inclusione scolastica, con interventi mirati per favorire l'inserimento degli alunni in situazione di disagio, con disabilità o con bisogni educativi speciali, attraverso strategie personalizzate, progetti specifici e il coinvolgimento attivo di tutti gli attori del processo educativo.

Parallelamente, l'Istituto mira a stimolare e valorizzare le eccellenze, offrendo percorsi di approfondimento, progetti di potenziamento e opportunità per esprimere e consolidare i talenti degli studenti, in ambito disciplinare, creativo, scientifico e tecnologico.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI**

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

La cura degli apprendimenti di base, in particolare delle competenze chiave di cittadinanza, comunicazione, logica e pensiero critico, è costante e si declina anche attraverso l'analisi sistematica degli esiti scolastici e delle prove INVALSI, strumenti utili per indirizzare strategie didattiche mirate al miglioramento.

In coerenza con i valori della Costituzione, la scuola si impegna a promuovere la cittadinanza attiva e responsabile, il rispetto della legalità, della diversità, dell'ambiente e del patrimonio culturale, stimolando comportamenti etici e consapevoli.

Infine, vengono pienamente valorizzate le opportunità offerte dai fondi POC, con la progettazione di interventi finalizzati al contrasto all'orientamento, alla dispersione scolastica, al potenziamento delle discipline STEM e linguistiche, all'intelligenza artificiale, alla formazione del personale, e alla riqualificazione degli ambienti di apprendimento, nell'ottica di una scuola sempre più innovativa, inclusiva e proiettata verso il futuro.

La scuola sta proseguendo nel percorso di dematerializzazione, potenziando l'utilizzo della segreteria digitale per migliorare l'efficienza amministrativa e la gestione documentale. In tale ambito, saranno organizzate specifiche attività di formazione rivolte al personale, anche in previsione di un possibile ricambio generazionale (turn over), al fine di garantire un'adeguata preparazione e continuità nell'adozione delle nuove procedure digitali.

Per rispondere in modo adeguato ai bisogni educativi e di supporto degli studenti, l'Istituto si avvale della collaborazione di un esperto esterno che gestisce uno sportello psicologico. Questo servizio è pensato per offrire un sostegno qualificato volto a contrastare eventuali sintomi di disagio e a facilitare la risoluzione di difficoltà relazionali, favorendo così il benessere complessivo degli alunni.

Nell'ambito dei progetti dell'area scientifica e professionale, vengono promosse iniziative che consentono agli studenti di ottenere certificazioni linguistiche ufficiali e di approfondire le competenze chiave di cittadinanza. Particolare attenzione è inoltre riservata all'innovazione didattica, con l'adozione di metodologie laboratoriali avanzate che favoriscono l'apprendimento esperienziale e lo sviluppo di competenze pratiche.

Gli obiettivi prioritari dell'Istituto per il corrente anno scolastico sono definiti tenendo in considerazione i seguenti documenti di programmazione e gestione:

- Il Piano delle attività docenti, che delinea le priorità e le responsabilità relative all'azione educativa e formativa;
- La Direttiva al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (DSGA), che individua le prospettive di miglioramento e ottimizzazione del settore amministrativo;
- Il Piano delle attività del personale ATA, che descrive l'organizzazione e la razionalizzazione delle risorse umane e strumentali a supporto dell'Istituto;
- La relazione tecnica del DSGA e la relazione illustrativa del Dirigente Scolastico relative al Contratto d'Istituto, in cui sono dettagliate le risorse finanziarie disponibili e il loro impiego per le attività aggiuntive sia del personale docente che del personale ATA.

Le aree che richiedono un particolare impegno sia nell'elaborazione sia nella condivisione all'interno della scuola sono principalmente le seguenti:

1) Connessione tra il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) e la Programmazione Annuale, attraverso un'attenta e coerente integrazione che si realizza mediante:

- L'articolazione del PTOF in relazione alla struttura del Rapporto di Autovalutazione (RAV) e del Piano di Miglioramento (PDM), in modo da assicurare coerenza tra gli strumenti di progettazione e valutazione;
- L'allineamento del PTOF con le schede del Programma Annuale, al fine di garantire una perfetta corrispondenza tra la progettazione didattica, il processo di autovalutazione e la rendicontazione delle attività svolte;
- La connessione tra la parte generale e stabile del PTOF e l'organizzazione annuale, che comprende la gestione delle attività, dei servizi e dei regolamenti, assicurando continuità e organicità nell'offerta formativa.



2) Attuazione del Rapporto di Autovalutazione (RAV) e del Piano di Miglioramento, attraverso:

- La realizzazione di processi strutturati di autovalutazione, che permettano di orientare con consapevolezza e responsabilità le scelte decisionali e le strategie di intervento;
- Il miglioramento dei percorsi di integrazione degli studenti con cittadinanza non italiana, degli alunni con disabilità e di quelli con bisogni educativi speciali, con l'obiettivo di favorire l'inclusione e l'equità educativa;
- Il potenziamento di percorsi didattici innovativi, attraverso l'adozione di nuove metodologie e l'utilizzo di ambienti di apprendimento diversificati e flessibili, che valorizzino le risorse digitali e tecnologiche a disposizione;
- Il mantenimento e il miglioramento degli esiti positivi nelle prove INVALSI, attraverso azioni mirate e coerenti con quanto previsto dal Piano di Miglioramento;
- Il coinvolgimento attivo di tutte le figure di sistema nel processo di analisi e di miglioramento della scuola, adottando una visione complessiva che tenga conto del benessere degli studenti, del personale e della sostenibilità dell'istituzione scolastica nel suo insieme;
- Il coinvolgimento del Collegio dei Docenti e del Consiglio d'Istituto nel processo di autovalutazione, garantendo la partecipazione collegiale e condivisa alle scelte strategiche e operative dell'Istituto.

3) Attuazione del Piano di Formazione per il Personale Docente e ATA

L'Istituto si impegna a sviluppare un percorso formativo organico e strutturato che coinvolga sia il corpo docente sia il personale ATA, con l'obiettivo di potenziare competenze chiave e favorire il successo formativo degli studenti. In particolare, si prevede di:

- Realizzare un curriculum essenziale di cittadinanza attiva, nel quale tutte le discipline contribuiscano, ciascuna con le proprie specificità, a promuovere il successo formativo di ogni alunno. A tal fine, saranno adottate soluzioni organizzative flessibili, riguardanti spazi, tempi e ambienti di apprendimento ("setting"), che favoriscano la riflessione critica, la partecipazione attiva e la cooperazione. Particolare attenzione sarà dedicata alla cura della persona, allo sviluppo della creatività e alla promozione della sostenibilità ambientale e sociale.
- Promuovere e implementare una valutazione dialogica e inclusiva, intesa come processo di valutazione e autovalutazione, fondato su un confronto intersoggettivo e collaborativo tra insegnanti e studenti, al fine di migliorare la qualità dell'apprendimento e la consapevolezza del proprio percorso.
- Diffondere e consolidare metodologie didattiche attive, collaborative, individualizzate e personalizzate, capaci di valorizzare le diverse modalità affettive e cognitive degli studenti. A tal proposito, sarà potenziato l'uso delle nuove tecnologie digitali messe a disposizione, per rendere più efficace e coinvolgente il processo educativo.
- Sviluppare e consolidare il curriculum di educazione civica, in stretto raccordo con il territorio, privilegiando modalità progettuali innovative come il Service Learning, che favoriscano un apprendimento significativo e il legame con il contesto socio-culturale locale.

4) Promozione di una Corresponsabilità Diffusa nell'Organizzazione Scolastica

L'Istituto intende rafforzare la corresponsabilità di tutto il personale nella gestione complessa delle attività scolastiche, costruendo un'alleanza educativa solida con le famiglie e gli studenti. A tal fine, si favorirà la definizione di patti di



corresponsabilità personalizzati, che incentivino la partecipazione consapevole e attiva di tutti gli attori coinvolti. Inoltre, sarà potenziata l'attività di orientamento, per accompagnare gli studenti nelle scelte educative e professionali con strumenti efficaci e mirati.

5) Sviluppo e Potenziamento del Processo di Digitalizzazione

L'Istituto proseguirà e intensificherà le azioni di digitalizzazione, potenziando l'utilizzo di strumenti digitali sia hardware che software. Parallelamente, verranno organizzate attività formative dedicate al personale docente, finalizzate a migliorare la competenza digitale e l'uso efficace delle piattaforme digitali già in uso, ottimizzandone l'integrazione nel processo didattico.

6) Rafforzamento delle Relazioni con il Territorio e Partecipazione a Reti di Scuole

L'Istituto continuerà a sviluppare e consolidare le relazioni con il territorio, promuovendo la collaborazione e la partecipazione a reti con altre scuole e istituzioni locali. Questo approccio mira a favorire sinergie progettuali, scambi di buone pratiche e una maggiore integrazione tra la scuola e la comunità, con l'obiettivo di migliorare la qualità dell'offerta formativa e rispondere in modo più efficace ai bisogni degli studenti.

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	605.659,35
	1.1	Non Vincolato	4.263,95
	1.2	Vincolato	601.395,40

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	11.124,85	0,00	11.124,85
	A.2	Funzionamento amministrativo	27.102,55	0,00	27.102,55
	A.3	Didattica	475.948,41	0,00	475.948,41
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	6.512,13	0,00	6.512,13
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.840,81	0,00	7.840,81
	A.6	Attività di orientamento	2.850,16	0,00	2.850,16



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.607,06	0,00	14.607,06
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	47.986,10	0,00	47.986,10
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	750,00	0,00	750,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.673,33	0,00	6.673,33
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
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			601.395,40	0,00	601.395,40
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			4.263,95	4.263,95	0,00



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	29.482,76
	1	Dotazione ordinaria	29.482,76
6		Contributi da privati	117.304,00
	1	Contributi volontari da famiglie	49.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.304,00

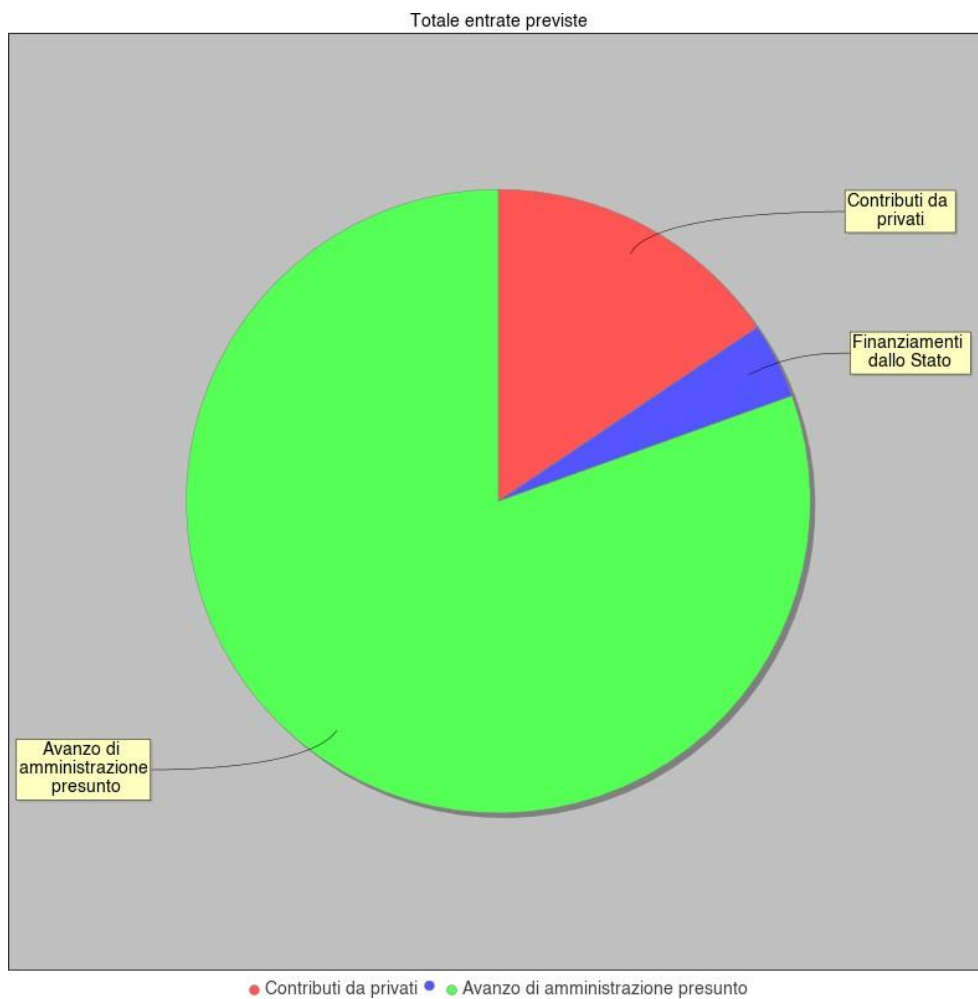
Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	605.659,35
Finanziamenti dallo Stato	29.482,76
Contributi da privati	117.304,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 18.650,71 €, Spese 18.650,71 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale e decoro della scuola	18.650,71	18.650,71

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.124,85
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	7.525,86

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.907,26
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	506,30
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.663,20
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.394,80
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	300,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.879,15

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 36.303,88 €, Spese 36.303,88 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo	14.300,08	14.300,08
A.2.3 Piano Nazionale Scuola digitale	2.044,97	2.044,97
A.2.4 Sicurezza	12.295,30	12.295,30
A.2.6 PATTI EDUCATIVI DI COMUNITÀ	692,15	692,15
A.2.8 ACCOGLIENZA STUDENTI PROFUGHI UCRAINI	200,00	200,00
A.2.9 CONCORSO DOCENTI D.D.510/2020	1.017,74	1.017,74
A.2.13 CONVENZIONE PER ESAMI DI STATO CASARGO	1,49	1,49
A.2.14 CONVENZIONI PER TFA	4.955,80	4.955,80
A.2.15 ISTRUZIONE DOMICILIARE	0,15	0,15
A.2.17 COMITATO DI VIGILANZA CONCORSO DDG 2575/23	663,50	663,50
A.2.18 COMITATI DI VIGILANZA CONCORSO SC. INF-PRIM. D.D.G. 2576 - 2023	132,70	132,70

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	27.102,55
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	9.201,33
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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	5.437,49
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	316,15
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.017,74
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.440,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	5.855,30
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	8.143,49
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	4.256,59
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.500,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	400,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	2.937,12
99.1	Partite di giro	Partite di giro	500,00

A.3 - Didattica - Entrate 530.252,41 €, Spese 530.252,41 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Didattica	12.537,63	12.537,63
A.3.2 INDIRIZZO AGRARIO	11.694,50	11.694,50
A.3.3 INDIRIZZO ENOGASTRONOMIA ED OSPITALITÀ ALBERGHIERA - OPZIONE CUCINA, PASTICCERIA, SALA E VENDITA	38.349,19	38.349,19
A.3.4 INDIRIZZO SANITÀ E ASSISTENZA SOCIALE, INDIRIZZO ENOG. ED OSP. ALB. OPZIONE ACCOGLIENZA TURISTICA	30.996,50	30.996,50
A.3.8 RISORSE D.M. 151/2020 CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI	1.500,00	1.500,00
A.3.10 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20840/2021 - 13.1.1A-FESRPN-LO-2021-27	1.369,16	1.369,16
A.3.13 PNRR - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"	1.811,00	1.811,00
A.3.14 NEXT GENERATION EU - PNRR - PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA	95.589,95	95.589,95
A.3.15 NEXT GENERATION EU - PNRR - NEXT GENERATION CLASSROOM	16.557,05	16.557,05
A.3.16 NEXT GENERATION EU - PNRR - NEXT GENERATION LABS	65.337,36	65.337,36
A.3.18 INVESTIMENTO M4C1-3.1 e POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE e D.M. N. 65/2023	56.209,89	56.209,89
A.3.19 INVESTIMENTOMAC1I2.1 e FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE e D.M. 66/2023	45.958,05	45.958,05
A.3.20 INVESTIMENTO 1.4 - D.M. 19/2024	152.342,13	152.342,13

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	475.948,41
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	49.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.304,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENNOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	131.643,69
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	110,73
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	21.400,13
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	48.460,12
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.639,07
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.304,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	14.774,50
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	304.920,17

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 17.793,56 €, Spese 17.793,56 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	17.793,56	17.793,56

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.512,13
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	11.281,43

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	12.910,76
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	3.882,80
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 70.840,81 €, Spese 70.840,81 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VIAGGI D'ISTRUZIONE	42.535,00	42.535,00
A.5.2 VISITE D'ISTRUZIONE	2.000,00	2.000,00
A.5.3 VISITE E VIAGGI - RISORSE EX DIRETTIVA N. 6/2023	6.075,81	6.075,81
A.5.4 STAGE LINGUISTICO	20.230,00	20.230,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	7.840,81
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.935,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	600,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	6.305,81

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 2.850,16 €, Spese 2.850,16 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 Attività di orientamento	2.850,16	2.850,16

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.850,16

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	1.169,46
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.680,70

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 14.607,06 €, Spese 14.607,06 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 RISTOR....ABILE	3.055,40	3.055,40
P.1.3 EVENTI	3.844,66	3.844,66
P.1.4 MIX DI PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	7.317,00	7.317,00
P.1.5 ORTI DI LOMBARDIA	390,00	390,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	14.607,06

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	2.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	3.817,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	8.790,06

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 47.986,10 €, Spese 47.986,10 €

Voce	ENTRATE	SPESE
------	---------	-------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

P.2.3 MIX DI PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO	5.058,80	5.058,80
P.2.4 POC PER LA SCUOLA 2014-2020 - 10.1.6A-FDRPOC-CL-2024-45- CUP G24D25001620001	42.927,30	42.927,30

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	47.986,10

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	42.927,30
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	500,00
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	2.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	258,80
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.300,00

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 750,00 €, Spese 750,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 CERTIFICAZIONI E POTENZIAMENTO LINGUE STRANIERE	750,00	750,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	750,00

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	450,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	300,00

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 6.673,33 €, Spese 6.673,33 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE	6.673,33	6.673,33

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.673,33

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

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



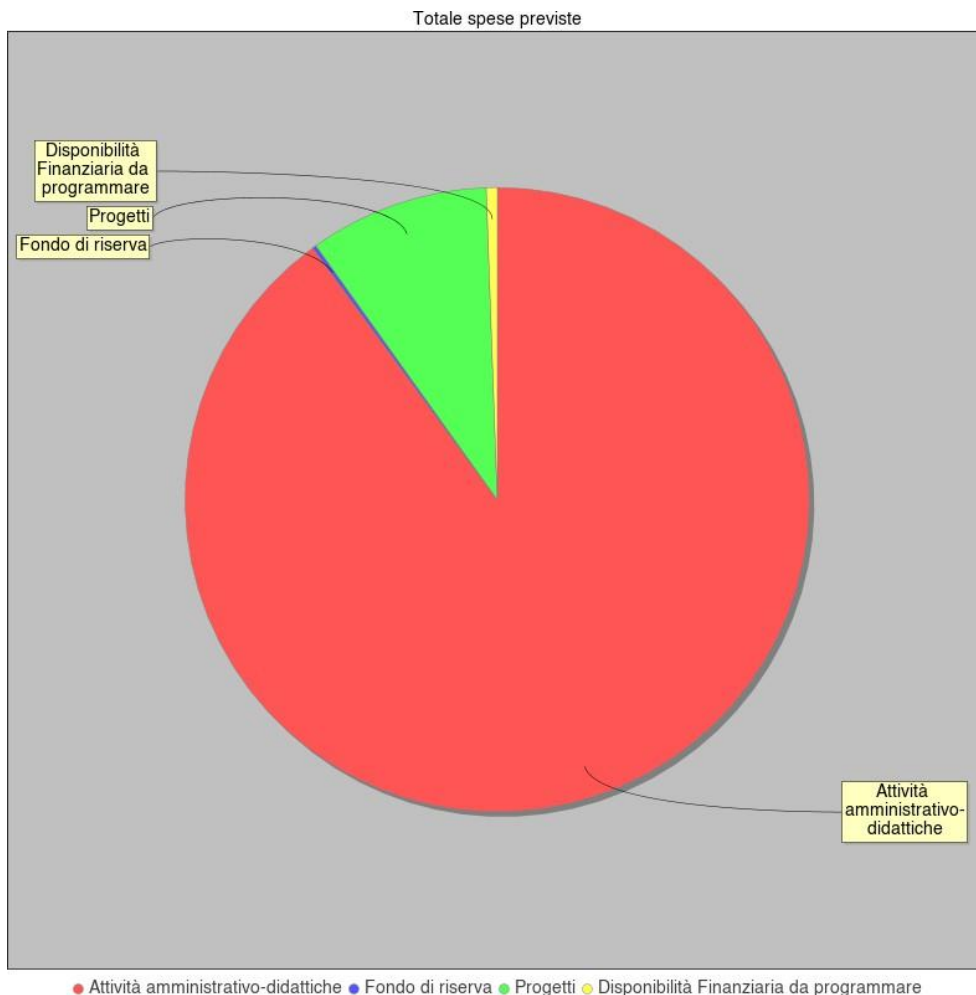
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV0 (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	5.673,33

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	676.691,53
Progetti	70.016,49
Fondo di riserva	1.474,14
Disponibilità Finanziaria da programmare	4.263,95





3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Sono state previste disponibilità da programmare per un importo di 4.263,95 euro oltre il fondo di riserva di 1.474,14 euro..

Conclusioni

3.5. Conclusioni

In coerenza con i principi di efficacia, efficienza ed economicità che regolano la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, la presente relazione accompagnatoria al Programma Annuale 2026 evidenzia una pianificazione delle risorse finanziarie fondata su criteri di equilibrio e razionalità. L'Istituto ha scelto di procedere all'impiego completo delle risorse presunte disponibili, in un'ottica di massima valorizzazione delle opportunità offerte dal quadro finanziario previsto. Per garantire comunque la possibilità di intervenire tempestivamente in situazioni impreviste o esigenze sopravvenute, verrà accantonato un fondo di riserva pari a € 1.474,14, così come previsto dalla normativa vigente, che potrà essere utilizzato a fronte di eventuali scostamenti nell'attuazione delle attività programmate. Il presente documento, dunque, realizza un bilanciamento puntuale tra entrate e uscite, rispettando i vincoli di destinazione delle risorse. Le somme stanziare per la realizzazione delle progettualità inserite nel PTOF e nei vari ambiti di intervento, restano vincolate alla loro destinazione originaria fino al completo esaurimento delle stesse o fino al pieno raggiungimento degli obiettivi previsti. È tuttavia ammessa, qualora si rendesse necessario, una rimodulazione degli importi nel rispetto dell'andamento attuativo dei singoli progetti e della concreta disponibilità delle risorse.

Successivamente all'approvazione del Programma Annuale da parte del Consiglio di Istituto, tutta la documentazione contabile e programmatica sarà pubblicata sul sito web dell'Istituto, all'interno della sezione dedicata Amministrazione Trasparente – Bilanci, nel rispetto delle norme sulla trasparenza amministrativa e sull'accesso civico, con l'obiettivo di favorire la piena condivisione e la partecipazione informata della comunità scolastica e del territorio.

CASATENOV, 13-01-
2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

SILVIA SALVATRICE NICOLSI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

EMANUELA MARINO