



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 D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 disciplina l'elaborazione di un documento contabile denominato Programma Annuale, che rappresenta la traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica. Esso definisce modalità, finalità e vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è la realizzazione delle attività di istruzione, formazione e orientamento previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.).

Il Dirigente Scolastico, Maria Beatrice Murdaca, in collaborazione, per la parte economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, Sara Ammaturo, ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2026, ai sensi dell'art. 5 del D.I. n. 129/2018, da sottoporre, unitamente alla presente Relazione Illustrativa, alla Giunta Esecutiva per la successiva approvazione del Consiglio d'Istituto. Il Programma sarà inoltre trasmesso ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

La presente relazione è redatta in ottemperanza al D.I. n. 129/2018, tenendo conto della nota MIM prot. n. 24599 del 18 novembre 2025, con la quale sono state fornite indicazioni relative alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2026.

I principi fondamentali che guidano la predisposizione del Programma Annuale sono:

La gestione finanziaria e amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, rispettando i criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio (art. 2, co. 1 D.I. n. 129/2018).

Le risorse assegnate dallo Stato costituiscono la dotazione finanziaria dell'istituto e sono utilizzate senza vincoli diversi da quelli prioritari per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento, così come definite nel P.T.O.F. (art. 2, co. 3 D.I. n. 129/2018).

La gestione finanziaria si svolge in base al Programma Annuale, redatto in termini di competenza e in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. (art. 4, co. 1 D.I. n. 129/2018).

È vietata la gestione di fondi al di fuori del Programma Annuale (art. 4, co. 2 D.I. n. 129/2018).

L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario, che decorre dal 1° gennaio al 31 dicembre; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate né impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto (art. 4, co. 3 D.I. n. 129/2018).

La relazione evidenzia:

- i criteri adottati per la stesura del Programma Annuale;
- gli aspetti programmatici previsti dal P.T.O.F.;
- le modalità di copertura finanziaria delle attività didattico-formative da realizzare.

Per la redazione del Programma Annuale, il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività o progetto i costi ad esso afferenti, considerando:

- la coerenza con le previsioni del P.T.O.F. elaborate dal Collegio dei Docenti;
- le risorse disponibili provenienti da Enti Locali, famiglie e altri soggetti privati;
- il vincolo di destinazione dell'avanzo di amministrazione e il suo utilizzo per le stesse finalità;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- le caratteristiche e le attività peculiari dell'istituto;
- le risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a fornire.



Il Programma Annuale 2026 costituisce la naturale prosecuzione del P.T.O.F., traducendo in termini finanziari le azioni didattico-educative programmate dal Collegio dei Docenti e garantendone la fattibilità. La destinazione delle risorse riflette tutte le attività attraverso cui la scuola realizza la propria offerta formativa.

Redatto secondo il criterio della competenza finanziaria, il Programma Annuale si articola in due sezioni principali: "Entrate" e "Spese".

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, in base alla loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità d'uso delle risorse disponibili, e suddivise in attività amministrative, didattiche e progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese previste per la sua realizzazione distinte per natura.

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	LORIS MALAGUZZI	VIA ROVELLI - 20020 COGLIATE MB	MBAA86601Q
EE	CESARE BATTISTI	VIA BATTISTI 19 - 20815 - MB	MBEE866011
EE	DON ANTONIO RIVOLTA	VIA STRA MEDA - 20020 - MB	MBEE866022
MM	DINO BUZZATI - COGLIATE	VIALE RIMEMBRANZE 13 - 20020 - MB	MBMM86601X
MM	CERIANO LAGHETTO SS DI COGLIATE	VIA STRA MEDA 35 - 20020 - MB	MBMM866021

L'istituto si compone di cinque plessi appartenenti ai tre gradi del primo ciclo di istruzione, collocate nei comuni di Cogliate e Ceriano Laghetto. I plessi delle scuole primarie e secondarie sono dotati di palestra. Sono presenti nell'istituto laboratori di informatica, di tecnica, di arte e laboratori scientifici, saloni mensa e spazi esterni. La sede centrale dell'Istituto è a Cogliate in via Cesare Battisti, n. 19 e ospita gli uffici di Direzione e Segreteria. Buona la disponibilità alla collaborazione da parte delle famiglie e l'attenzione alla progettualità della scuola. L'attenzione "educativa" delle famiglie sostiene l'arricchimento dell'offerta formativa (uscite, progetti, iniziative di solidarietà e culturali a carico delle famiglie). L'incidenza degli studenti con cittadinanza non italiana è bassa; questo ha consentito di ottimizzare l'azione di inclusione degli alunni stranieri. Ridotti i casi di alunni con svantaggio socio economico e culturale (assenza di studenti nomadi e/o di studenti provenienti da zone particolarmente svantaggiate), poche le situazioni di emarginazione sociale o casi di dispersione scolastica. Buona la disponibilità a collaborare da parte di enti e associazioni sportive. Gli Enti Locali sono attenti alle richieste della scuola e cercano di portare a termine gli interventi richiesti abbastanza tempestivamente. Il livello socio culturale delle famiglie può definirsi medio. L'attività lavorativa prevalente delle famiglie è legata al settore artigiano (settore edile) o commerciale. La difficoltà relativa alla raggiungibilità del comune con mezzi pubblici condiziona negativamente la scelta delle scuole da parte del personale. Modesti i contributi economici volontari richiesti alle famiglie ed effettivamente versati.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1065 alunni distribuiti su 54 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	LORIS MALAGUZZI	5	94
EE	CESARE BATTISTI	15	285



EE	DON ANTONIO RIVOLTA	14	260
MM	DINO BUZZATI - COGLIATE	9	190
MM	CERIANO LAGHETTO SS DI COGLIATE	11	236

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 133 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 106 - Personale docente
- N. 26 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo si fonda su una visione educativa unitaria e inclusiva, orientata al successo formativo di tutti gli alunni e al miglioramento continuo dell'organizzazione scolastica. Gli obiettivi strategici del PTOF si articolano nelle seguenti aree prioritarie:

Promozione del benessere scolastico

Garantire un ambiente di apprendimento accogliente, sicuro e inclusivo, favorendo il benessere psicofisico degli studenti, la qualità delle relazioni e la prevenzione di ogni forma di disagio, discriminazione, bullismo e cyberbullismo. La scuola si impegna a sostenere percorsi di inclusione, supporto didattico e psicologico, educazione a stili di vita sani e valorizzazione delle attività culturali, artistiche e sportive.

Continuità e verticalità del curriculum

Assicurare la coerenza e la continuità del percorso formativo dai 3 ai 14 anni attraverso la revisione e l'aggiornamento del curriculum verticale d'Istituto, in linea con le Indicazioni Nazionali 2018. Particolare attenzione è riservata ai passaggi tra i diversi ordini di scuola, al fine di garantire uno sviluppo progressivo, armonico e inclusivo delle competenze.

Didattica innovativa e orientata alle competenze

Promuovere una didattica attiva, laboratoriale e inclusiva, finalizzata allo sviluppo delle competenze chiave per la cittadinanza europea. L'Istituto valorizza metodologie innovative, il potenziamento delle competenze STEM, l'internazionalizzazione dei percorsi formativi, il miglioramento delle competenze linguistiche e l'orientamento permanente, con l'obiettivo di sostenere il progetto di vita degli studenti e contrastare la dispersione scolastica.

Transizione digitale

Sostenere l'innovazione didattica e organizzativa attraverso l'uso consapevole e critico delle tecnologie digitali. Il PTOF promuove la formazione continua dei docenti, l'utilizzo efficace delle dotazioni tecnologiche (anche nell'ambito del PNRR – Piano Scuola 4.0), lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti, il pensiero computazionale e l'educazione all'etica digitale e all'uso responsabile dell'Intelligenza Artificiale.

Educazione alla sostenibilità e alla cittadinanza globale

Integrare nei curricoli i principi dello sviluppo sostenibile, della cittadinanza attiva e del rispetto dell'ambiente, in coerenza con l'insegnamento dell'Educazione civica. Il PTOF valorizza progetti interdisciplinari, la collaborazione con il territorio e le famiglie e l'educazione alla tutela delle risorse naturali, promuovendo una consapevolezza globale, solidale e responsabile.

Educazione civica come asse trasversale

Rafforzare l'unitarietà e la trasversalità dell'insegnamento dell'Educazione civica, articolato nei nuclei fondamentali di Costituzione, Sviluppo economico e sostenibilità e Cittadinanza digitale, secondo le Linee guida di cui al D.M. n. 183/2024. Il PTOF prevede criteri di valutazione condivisi, il lavoro per dipartimenti e gruppi di progetto e il raccordo con gli obiettivi di miglioramento del RAV e del Piano di Miglioramento.



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	739.366,07
	1.1	Non Vincolato	53.581,03
	1.2	Vincolato	685.785,04

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'**Avanzo non Vincolato** deriva da:

A.1.1 Funzionamento generale € 12.794,89

A.1.2 Sicurezza, Privacy e Comunicazione Istituzionale € 250,89

A.2.1 Funzionamento amministrativo € 15.062,56

A.3.1 Funzionamento didattico € 24.081,96

P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale € 3.357,33

L'**Avanzo Vincolato** deriva da:

A.1.1 Funzionamento generale € 4.505,90

A.1.2 Sicurezza, Privacy e Comunicazione Istituzionale € 32,36

A.1.3 Spese d'investimento € 6.000,00

A.1.8 SITO WEB PNRR - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - SCUOLE € 3.397,00

A.2.1 Funzionamento amministrativo € 21.908,67

A.3.1 Funzionamento didattico € 37.918,31

A.3.9 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1AFESRPON-LO-2021-221 € 2.654,81

A.3.11 EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021 13.1.3A-FESRPON-LO-2022 € 100,67

A.3.12 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2022 € 39,09

A.3.13 PNRR - PROGETTO M4C1I3.2-2022-961-P-18222 NEXT GENERATION EU CLASSROOM € 17.407,64

A.3.14 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE PROGETTO M4C1I3.1-2023-1143-P-29412 MU.ST.IN € 108.843,76

A.3.15 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE PROGETTO PROGETTO M4C1I2.1-2023-



1222-P-39591 € 55.385,34

A.3.16 PNRR AVVISO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE - CUP: J11C23000920006 € 2.765,00

A.3.17 FINANZIAMENTO PNRR DM19 INTERVENTO STRAORDINARIO FINALIZZATO ALLA RIDUZIONE DEI DIVARI TERRITORIALI € 63.944,31

A.3.19 PROGETTO PNRR ESO 4.6.A1.B CREA_ATTIVIAMOCI AGENDA NORD € 57.400,00

A.3.20 PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO. PROGETTO: ESO4.6.A4.D-FSEPNLO-202 € 22.404,00

A.5.1 Uscite didattiche e viaggi di istruzione € 18.903,72

A.6.1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO € 4.037,78

P.2.1 Assistenza educativa tempo mensa € 37.704,01

P.2.2 Integrazione e Sostegno alunni DVA/ DSA € 42.431,20

P.2.3 Progetti in ambito "Benessere, salute e sicurezza" € 9.274,13

P.2.4 Progetti in ambito "Espressivo e dei linguaggi" € 4.254,90

P.2.7 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI € 400,00

P.2.11 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-489 – AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE+ € 45.580,51

P.2.12 PROGETTO "TEATRO DIDATTICO" – ENGLISH TEACHING THEATRE_SCUOLA PRIMARIA € 1.627,50

P.2.13 PN "SCUOLA E COMPETENZE" 2021-2027 (PIANO ESTATE 2) ESO4.6.A4.A-FSEPNLO-2025-831 € 23.721,16

P.3.1 Certificazioni linguistiche e informatiche € 5.023,00

P.3.2 CERTIFICAZIONI LINGUE € 3.218,50

P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale € 2.096,56

P.4.4 RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA € 160,00

P.4.5 INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE € 536,00

P.5.1 Progetti per "Gare e concorsi" € 3.747,75

Z. Disponibilità Finanziaria da programmare € 76.394,86

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	38.429,36	10.000,00	28.429,36
	A.2	Funzionamento amministrativo	26.426,80	13.581,03	12.845,77
	A.3	Didattica	282.025,53	0,00	282.025,53



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CESARE BATTISTI COGLIATE

20815 COGLIATE (MB) VIA C. BATTISTI, 19 C.F. 91074000158 C.M. MBIC86600V

	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.903,72	0,00	18.903,72
	A.6	Attività di orientamento	4.037,78	0,00	4.037,78
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	248.366,21	0,00	248.366,21
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.241,50	0,00	8.241,50
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.792,56	8.000,00	2.792,56
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.747,75	0,00	3.747,75
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			640.971,21	31.581,03	609.390,18
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			98.394,86	22.000,00	76.394,86

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2025 è stato determinato nel pieno rispetto dei vincoli di destinazione, mediante l'implementazione del terzo livello del Piano dei Conti delle Entrate (sottovoce), garantendo una corretta, puntuale e trasparente imputazione delle risorse. Tale metodologia ha consentito la coerente allocazione dell'avanzo alle Attività e ai Progetti, in conformità ai rispettivi vincoli di destinazione.

Si evidenzia che, ai sensi dell'art. 7 del D.I. n. 129/2018, i relativi stanziamenti potranno essere impegnati esclusivamente a seguito dell'effettiva realizzazione della disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo di amministrazione definitivamente accertato.

L'avanzo di amministrazione non immediatamente utilizzato, iscritto nella voce Z – Disponibilità finanziaria da programmare, pari a € 98.394,86, è prudenzialmente accantonato per il finanziamento delle attività didattiche e organizzative previste nella seconda parte dell'esercizio finanziario.



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	16.865,99
	1	Dotazione ordinaria	16.865,99
6		Contributi da privati	55.500,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00

Le risorse finanziarie previste in entrata consentono all'Istituto di garantire il regolare funzionamento del servizio scolastico e di sostenere il miglioramento continuo della qualità dell'offerta formativa, in coerenza con le priorità strategiche individuate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Tali risorse permettono la realizzazione delle azioni e dei percorsi didattici, educativi e culturali programmati, assicurando l'attuazione delle linee di intervento previste dal PTOF.

La programmazione delle risorse è finalizzata al perseguimento degli obiettivi formativi e organizzativi dell'Istituto, con particolare riferimento alle priorità emerse dal Rapporto di Autovalutazione e agli obiettivi di miglioramento definiti nel Piano di Miglioramento. In tale prospettiva, le risorse disponibili concorrono a:

- sostenere attività progettuali coerenti con le finalità educative dell'Istituto e orientate allo sviluppo delle competenze chiave per la cittadinanza;
- rispondere in modo efficace ai bisogni formativi degli alunni, sia generali sia specifici, attraverso interventi di supporto alla didattica, all'inclusione e al benessere scolastico;
- favorire il progressivo innalzamento dei livelli di apprendimento e di partecipazione, in un'ottica di equità e successo formativo;
- promuovere azioni di orientamento e auto-orientamento, finalizzate alla continuità dei percorsi formativi e alla prevenzione della dispersione scolastica.

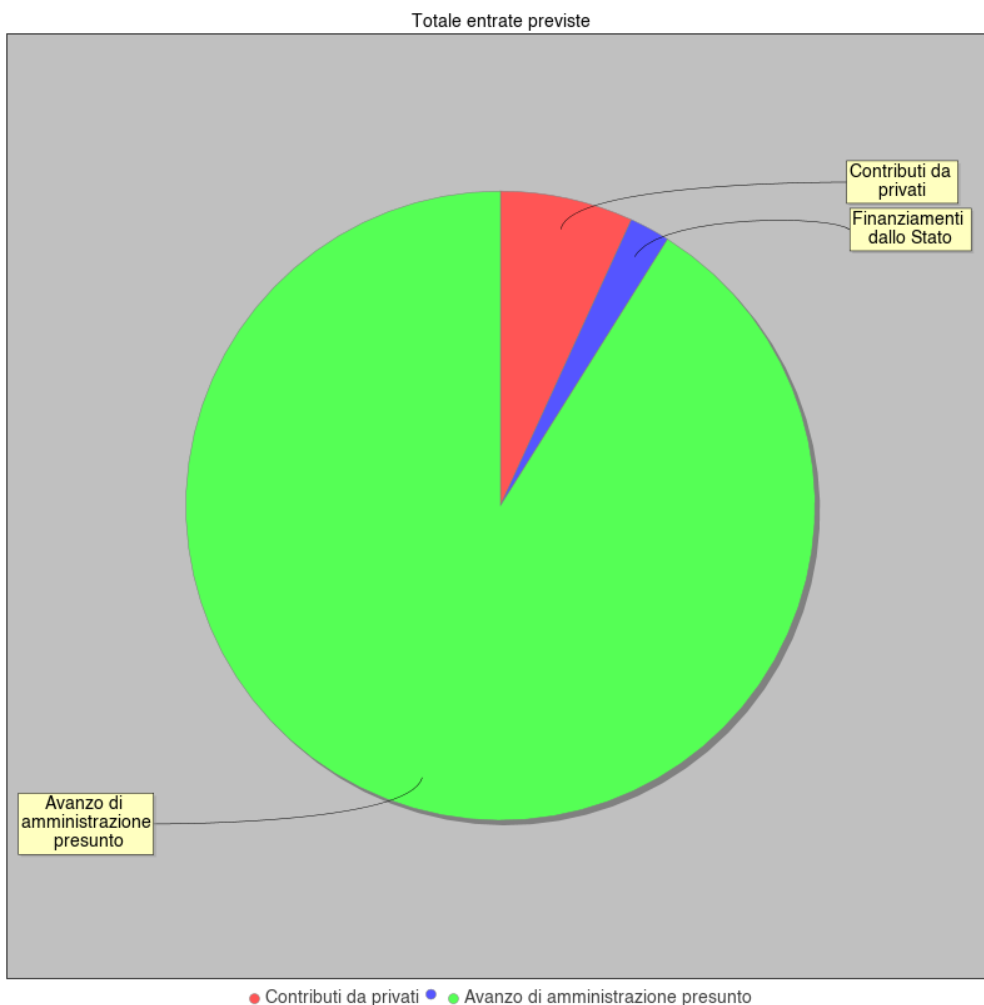
Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	739.366,07
Finanziamenti dallo Stato	16.865,99
Contributi da privati	55.500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CESARE BATTISTI COGLIATE

20815 COGLIATE (MB) VIA C. BATTISTI, 19 C.F. 91074000158 C.M. MBIC86600V



L'Avanzo di Amministrazione risulta costituito in larga parte da finanziamenti provenienti dall'Unione Europea, nonché da finanziamenti erogati da Enti locali e da altre Istituzioni pubbliche, destinati alla realizzazione delle attività e dei progetti previsti dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

In particolare, rientrano nell'Avanzo di amministrazione i contributi per il Diritto allo Studio erogati dai Comuni di Cogliate e Ceriano Laghetto, per un importo complessivo pari a € 28.000,00, così ripartito:

- Comune di Cogliate: con determinazione n. 433 del 07 ottobre 2025, l'Amministrazione comunale ha approvato l'erogazione di risorse pari a € 16.000,00 a titolo di contributo per l'attuazione del Diritto allo Studio per l'a.s. 2025/2026, finalizzate alla parziale copertura delle spese relative ai progetti inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa;
- Comune di Ceriano Laghetto: con determinazione n. 45/SP del 08 agosto 2025, l'Amministrazione comunale ha approvato l'erogazione di risorse pari a € 12.000,00 a titolo di contributo per l'attuazione del Diritto allo Studio per l'a.s. 2025/2026, finalizzate alla parziale copertura delle spese relative ai progetti inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa.



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 43.429,36 €, Spese 43.429,36 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale	19.000,00	19.000,00
A.1.2 Sicurezza, Privacy e Comunicazione Istituzionale	15.032,36	15.032,36
A.1.3 Spese d'investimento	6.000,00	6.000,00
A.1.8 SITO WEB PNRR - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - SCUOLE	3.397,00	3.397,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	10.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	28.429,36
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	300,00

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	4.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	15.532,36
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	10.500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.500,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.397,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	6.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	300,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 36.792,79 €, Spese 36.792,79 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo	36.792,79	36.792,79

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	13.581,03
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	12.845,77
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.365,99

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

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



1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	400,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.947,02
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.445,77
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	10.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	2.000,00

A.3 - Didattica - Entrate 297.525,53 €, Spese 297.525,53 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Funzionamento didattico	45.384,91	45.384,91
A.3.9 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-221	2.654,81	2.654,81
A.3.11 EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021 13.1.3A-FESRPON-LO-2022	100,67	100,67
A.3.12 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2022	39,09	39,09
A.3.13 PNRR NEXT GENERATION EU CLASSROOM SCUOLA 4.0 M4C1I3.2-2022-961-P-18222	17.407,64	17.407,64
A.3.14 PNRR DM65 COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI M4C1I3.1-2023-1143-P-29412	108.843,76	108.843,76
A.3.15 PNRR DM66 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE M4C1I2.1-2023-1222-P-39591	55.385,34	55.385,34
A.3.16 PNRR AVVISO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE - CUP: J11C23000920006	2.765,00	2.765,00
A.3.17 PNRR DM19 RIDUZIONE DEI DIVARI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE M4C1I1.4-2024-1322-P-50809	63.944,31	63.944,31
A.3.18 ISTRUZIONE DOMICILIARE	1.000,00	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	282.025,53
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	5.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	128.407,64
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.388,91
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	15.000,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	118.173,41
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.765,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	17.996,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	2.794,57



A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 58.903,72 €, Spese 58.903,72 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Uscite didattiche e viaggi di istruzione	58.903,72	58.903,72

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	18.903,72
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00

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	58.903,72

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 4.037,78 €, Spese 4.037,78 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	4.037,78	4.037,78

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.037,78

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.037,78
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 248.366,21 €, Spese 248.366,21 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Assistenza educativa tempo mensa	37.704,01	37.704,01
P.2.3 Progetti in ambito "Benessere, salute e sicurezza"	9.274,13	9.274,13
P.2.4 Progetti in ambito "Espressivo e dei linguaggi"	4.254,90	4.254,90
P.2.7 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	400,00	400,00
P.2.11 PN 2021-2027 (PIANO ESTATE 1) ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-489 AVVISO PROT. 59369 DEL 19/04/2024	45.580,51	45.580,51
P.2.12 PROGETTO "TEATRO DIDATTICO" - ENGLISH TEACHING	1.627,50	1.627,50



THEATRE_SCUOLA PRIMARIA		
P.2.13 PN 2021-2027 (PIANO ESTATE 2) ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-831 AVVISO PROT. 81652 DEL 23/05/2025	23.721,16	23.721,16
P.2.14 PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA COMUNE DI COGLIATE	21.000,00	21.000,00
P.2.15 PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA COMUNE DI CERIANO LAGHETTO	25.000,00	25.000,00
P.2.16 PN 2021-2027 (AGENDA NORD) ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-244 AVVISO PROT. 136777 DEL 09/10/2024	57.400,00	57.400,00
P.2.17 PN 2021-2027 (ORIENTAMENTO) ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-297 AVVISO PROT. 57173 DEL 14/04/2025	22.404,00	22.404,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	248.366,21

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	180.105,67
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	6.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	400,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	43.586,41
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	18.274,13

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 8.241,50 €, Spese 8.241,50 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 Certificazioni linguistiche e informatiche	5.023,00	5.023,00
P.3.2 CERTIFICAZIONI LINGUE	3.218,50	3.218,50

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	8.241,50

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.241,50

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 10.792,56 €, Spese 10.792,56 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale	10.096,56	10.096,56
P.4.4 RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA		



	160,00	160,00
P.4.5 PNRR ANIMATORI DIGITALI M4C1I2.1-2022-941-P-8165	536,00	536,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	8.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.792,56

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	536,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	160,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	10.096,56

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 3.747,75 €, Spese 3.747,75 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 Progetti per "Gare e concorsi"	3.747,75	3.747,75

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.747,75

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	2.247,75
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.500,00

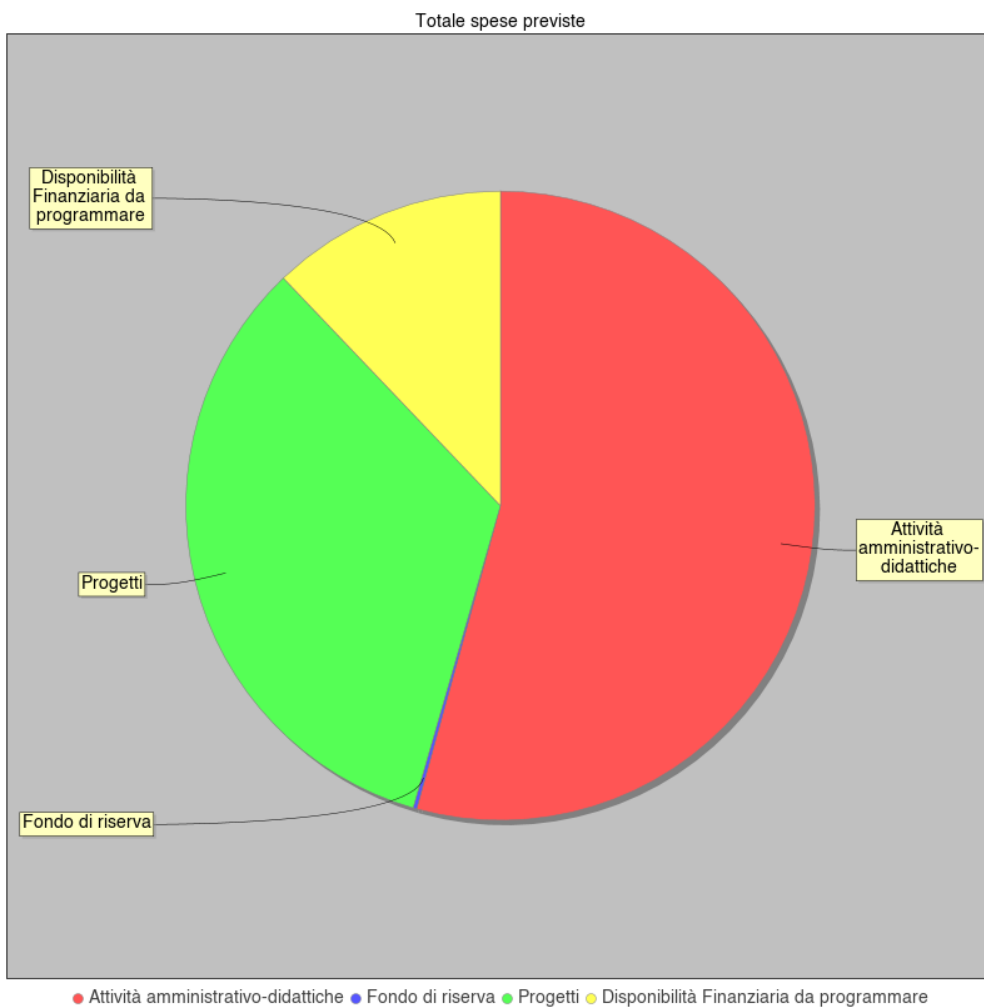
Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	440.689,18
Progetti	271.148,02
Fondo di riserva	1.500,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	98.394,86



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CESARE BATTISTI COGLIATE

20815 COGLIATE (MB) VIA C. BATTISTI, 19 C.F. 91074000158 C.M. MBIC86600V



● Attività amministrativo-didattiche ● Fondo di riserva ● Progetti ● Disponibilità Finanziaria da programmare



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

La voce Z – Disponibilità finanziaria da programmare, per un importo di € 98.394,86, rappresenta le risorse dell'avanzo di amministrazione non ancora destinate. Tali disponibilità sono accantonate in via prudenziale per il finanziamento delle attività didattiche e organizzative previste nella seconda parte dell'esercizio finanziario, garantendo piena coerenza con gli obiettivi del P.T.O.F. e con i vincoli di destinazione previsti.



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il presente documento assicura l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate per l'esercizio finanziario 2026. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro specifica destinazione fino al completo esaurimento o alla piena realizzazione degli obiettivi previsti, fatta salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo dei progetti o alla reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo, se necessario, dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

Tutte le attività didattiche e progettuali che costituiscono il P.T.O.F. vengono realizzate mediante finanziamenti di diversa provenienza. È stato ritenuto fondamentale destinare le risorse in modo strategico, al fine di ampliare e qualificare l'offerta formativa, garantendo varietà progettuale sia in termini quantitativi sia qualitativi, nel rispetto delle esperienze culturali pregresse e dei bisogni emersi dall'analisi interna.

Come previsto dall'art. 10 del D.I. n. 129/2018, entro il 30 giugno 2026 sarà effettuata la valutazione dell'efficacia dei singoli progetti e del Programma Annuale nel suo complesso. Successivamente, il Dirigente Scolastico, sulla base delle verifiche effettuate e di eventuali nuove assegnazioni, procederà a una valutazione, secondo criteri di legittimità, trasparenza, efficienza ed economicità, dell'impiego delle risorse disponibili.

Non rientrano nelle attività e nei progetti del Programma Annuale le seguenti spese:

- quelle imputabili al Fondo dell'Istituzione Scolastica (FIS), quali Funzioni strumentali, incarichi specifici del personale ATA, ore eccedenti per sostituzione dei colleghi assenti e attività relative al finanziamento alle aree con forte processo immigratorio; tali risorse non saranno gestite attraverso il Programma Annuale ma accreditate su SICOGE, con i relativi compensi erogati tramite il sistema NoiPA (Cedolino Unico);
- le spese per supplenze brevi e saltuarie, il cui pagamento, a partire dal 1° gennaio 2013, è effettuato tramite il Service NoiPA del MEF, come previsto dall'art. 7, comma 38, del D.L. 6/07/2012 n. 95.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa, unitamente al Programma Annuale, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori dei Conti per il previsto parere di regolarità contabile e successivamente al Consiglio d'Istituto per la relativa approvazione.

COGLIATE, 14-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Sara Ammaturo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Beatrice Murdaca