



## 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 prof. **Luigi Leo** con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi **Anna Maria Tranchida**

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018;
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota Miur n.11540 del 30/10/2025 comunicazione preventiva del Programma annuale E.F.2026, con la sono state assegnate anche le risorse destinate al miglioramento dell'offerta formativa (MOF) per l'a.s.2025-2026.

Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

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

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

#### 1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	IC BALILLA PAGANELLI	VIA FRIULI ,18 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIAA82500G
AA	INFANZIA VIA SARDEGNA	VIA SARDEGNA 15 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIAA82501L
AA	INFANZIA CARLO COLLODI	VIA SAINT DENIS 6 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIAA82502N
AA	INFANZIA GIULIANA SORGE	VIA SARDEGNA 15 - 20029 CINISELLO BALSAMO MI	MIAA82503P
EE	PRIMARIA MARIO LODI	VIA SARDEGNA, 17 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIEE82501T
EE	PRIMARIA ABRAMO LINCOLN	VIA S. ANTONIO, 57 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIEE82502V
EE	PRIMARIA RICCARDO BAUER	VIA DEI PARTIGIANI, 174 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIEE82503X
EE	PRIMARIA OSPEDALE BASSINI	VIA GORKI 50 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIEE825041



EE	PRIMARIA PL. MONTESS. A.FRANK	VIA FRIULI, 18 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIEE825052
MM	SECONDARIA I GRADO ANNA FRANK	VIA FRIULI, 18 - 20092 CINISELLO BALSAMO MI	MIMM82501R

## 1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1358 alunni distribuiti su 69 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	IC BALILLA PAGANELLI	0	0
AA	INFANZIA VIA SARDEGNA	5	102
AA	INFANZIA CARLO COLLODI	4	68
AA	INFANZIA GIULIANA SORGE	2	32
EE	PRIMARIA MARIO LODI	10	205
EE	PRIMARIA ABRAMO LINCOLN	13	240
EE	PRIMARIA RICCARDO BAUER	11	220
EE	PRIMARIA OSPEDALE BASSINI	0	0
EE	PRIMARIA PL. MONTESS. A.FRANK	6	107
MM	SECONDARIA I GRADO ANNA FRANK	18	384

## 1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 299 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 259 - Personale docente
- N. 39 - Personale ATA



## 2. Obiettivi

### 2.1. Obiettivi PTOF

Si rimanda alle schede di sintesi delle attività e dei progetti, relativi al Piano dell'offerta formativa per l'a.s.2025-2026

MIIC82500Q - A25837D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002482 - 17/02/2026 - VI.3 - U



### 3. Bilancio

#### 3.1. Previsione Entrate

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

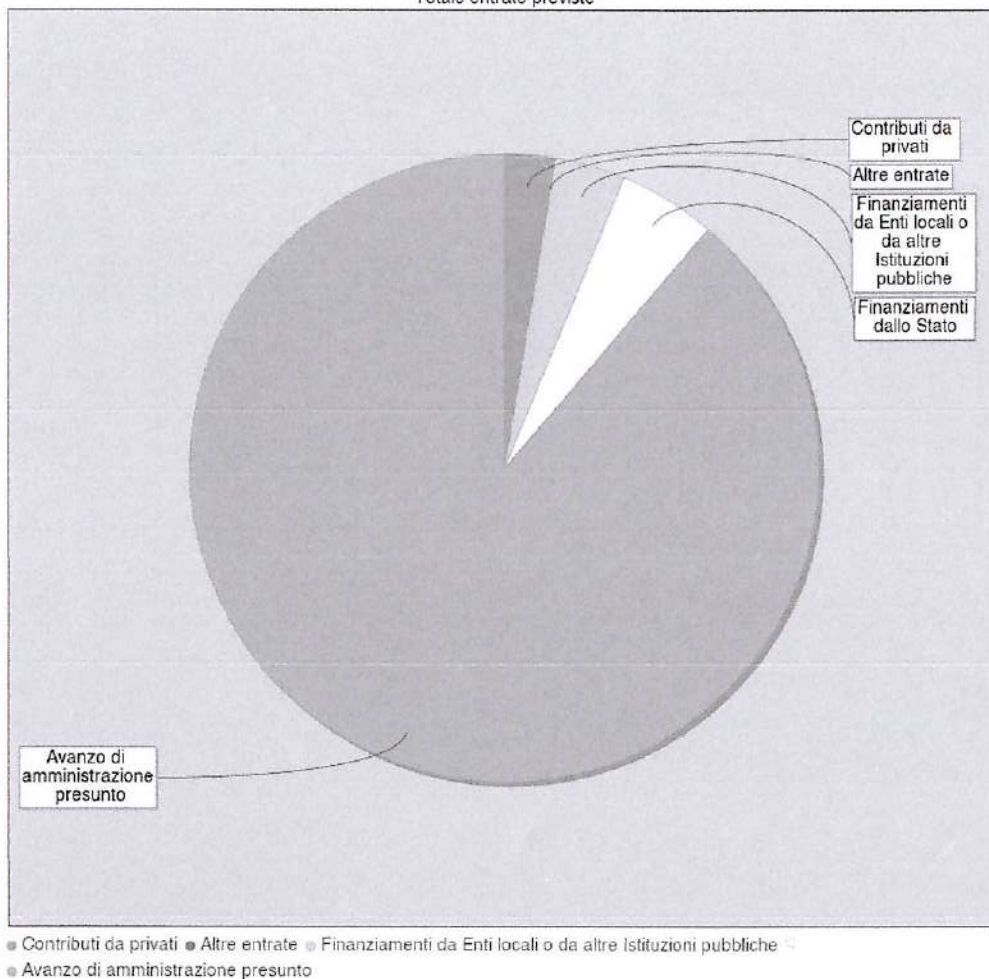
Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>22.271,33</b>
	1	Dotazione ordinaria	22.271,33
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>16.000,00</b>
	3	Comune non vincolati	6.000,00
	4	Comune vincolati	9.000,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	1.000,00
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>11.414,60</b>
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	7.414,60
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	4.000,00
12		<b>Altre entrate</b>	<b>0,10</b>
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10

#### Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	393.274,41
Finanziamenti dallo Stato	22.271,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.000,00
Contributi da privati	11.414,60
Altre entrate	0,10



Totale entrate previste



MIIC82500Q - A25837D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002482 - 17/02/2026 - VI.3 - U



### 3.2. Avanzo di Amministrazione

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>393.274,41</b>
	1.1	Non Vincolato	81.756,49
	1.2	Vincolato	311.517,92

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Il dettaglio dell'avanzo di amministrazione vincolato è indicato tra le entrate del programma annuale.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.271,04	26.465,54	11.805,50
	A.2	Funzionamento amministrativo	17.000,00	17.000,00	0,00
	A.3	Didattica	231.458,36	10.000,00	221.458,36
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00
	A.6	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
<b>P</b>		<b>Progetti</b>			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	86.451,06	8.200,00	78.251,06
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.000,00	17.000,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>			
	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



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC BALILLA PAGANELLI

20092 CINISELLO BALSAMO (MI) VIA FRIULI ,18 C.F. 85007770150 C.M. MIIC82500Q

<b>Totale avanzo utilizzato</b>		390.180,46	78.665,54	311.514,92
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>		3.093,95	3.090,95	3,00

MIIC82500Q - A25837D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002482 - 17/02/2026 - VI.3 - U



### 3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 54.271,04 €, Spese 54.271,04 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	34.230,04	34.230,04
A.1.3 AREA SICUREZZA E PRIVACY	13.000,00	13.000,00
A.1.4 FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA	7.000,00	7.000,00
A.1.5 PNRR - AVVISO MISURA 141 ESPERIENZA DEL CITTADINO (SITO WEB)	41,00	41,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	26.465,54
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.805,50
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.000,00
5.3	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune non vincolati	3.000,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	7.000,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	700,00

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	41,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	7.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	3.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	11.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.965,54
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	5.500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	9.764,50
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.000,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	700,00

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 27.500,10 €, Spese 27.500,10 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	27.500,10	27.500,10

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	17.000,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	7.500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC BALILLA PAGANELLI

20092 CINISELLO BALSAMO (MI) VIA FRIULI ,18 C.F. 85007770150 C.M. MIIC82500Q

5.3	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune non vincolati	3.000,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10

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	4.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	8.500,10
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	2.500,00
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	1.200,00
5.1	Altre spese	Amministrative	500,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	800,00
7.1	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri straordinari	1.000,00

**A.3 - Didattica - Entrate 232.958,36 €, Spese 232.958,36 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	10.500,00	10.500,00
A.3.2 RIMBORSO CORREDO SCOLASTICO SCUOLA SENZA ZAINO	4.500,00	4.500,00
A.3.3 FUNZIONAMENTO LABORATORI SCUOLA DELL'INFANZIA	1.000,00	1.000,00
A.3.8 AVVISO PROT.. DGEFID 10812/2021 "SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM"	8.000,00	8.000,00
A.3.11 PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO"	1.000,00	1.000,00
A.3.12 RIMBORSO CORREDO SCOLASTICO SCUOLA PRIMARIA MONTESSORI	4.242,96	4.242,96
A.3.13 RIMBORSO MATERIALI DIDATTICI SCUOLA SECONDARIA MONTESSORI	1.000,00	1.000,00
A.3.14 PNRR - INVESTIMENTO M4C1-3.1-POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M. N.65/2023	72.422,97	72.422,97
A.3.24 PNRR: DIGITALIZZAZIONE AMMINISTRATIVA E INNOVAZIONE DIDATTICA CUP: F74D23004010006	83.271,41	83.271,41
A.3.25 PNRR DM 19/2024 -UN UNA SCUOLA ALLA PARI - CODICE PROGETTO M4C111.4-2024-1322	47.021,02	47.021,02

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	221.458,36
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.500,00

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	27.021,02
2.1			



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC BALILLA PAGANELLI

20092 CINISELLO BALSAMO (MI) VIA FRIULI ,18 C.F. 85007770150 C.M. MIIC82500Q

	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	171.937,34
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	21.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.000,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.000,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	1.500,00

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 99.865,66 €, Spese 99.865,66 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.2 PROGETTO LENS - INGLESE POTENZIATO	8.700,56	8.700,56
P.2.5 PROGETTO SCUOLA IN OSPEDALE	200,00	200,00
P.2.6 PROGETTO DISAGIO	4.735,50	4.735,50
P.2.7 PROGETTO SCUOLA MONTESSORI INFANZIA E PRIMARIA	12.800,00	12.800,00
P.2.13 PROGETTO TEATRO LINCOLN CLASSI 4°	1.650,00	1.650,00
P.2.23 PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-424, AVVISO PROT. 136777, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD	52.245,00	52.245,00
P.2.24 PROGETTO ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-209 e AVVISO PROT. 136777, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD	12.120,00	12.120,00
P.2.25 PROGETTO CLOSLIEU (PITTURA) SCUOLA PRIMARIA A METODO MONTESSORI A.S. 2025-2026	5.764,60	5.764,60
P.2.26 PROGETTO TEATRO SCUOLA BAUER	1.650,00	1.650,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	8.200,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	78.251,06
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	2.000,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	7.414,60
6.12	Contributi da privati	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	4.000,00

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	64.865,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	200,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	30.500,66
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	3.500,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	800,00

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 17.000,00 €, Spese 17.000,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.000,00	17.000,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC BALILLA PAGANELLI

20092 CINISELLO BALSAMO (MI) VIA FRIULI, 18 C.F. 85007770150 C.M. MIIC82500Q

--	--	--

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	17.000,00

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	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	13.500,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	1.500,00

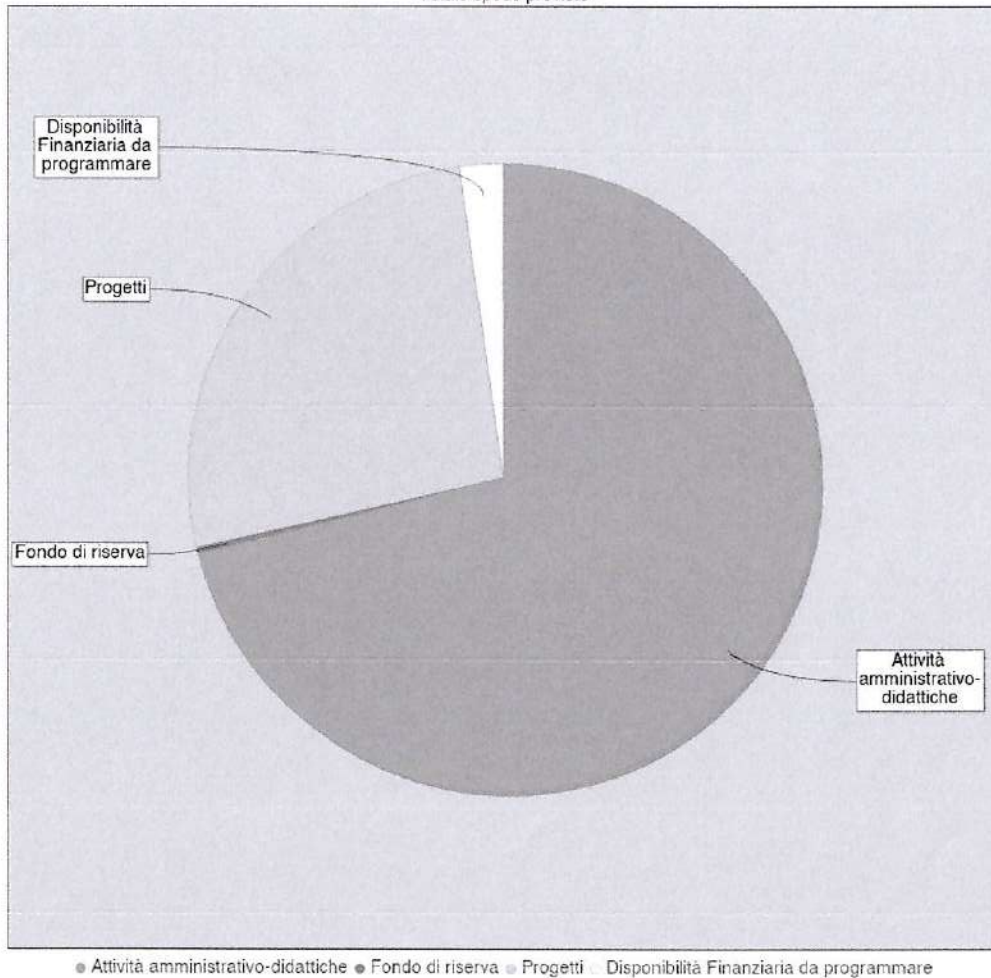
**Totale spese previste**

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	314.729,50
Progetti	116.865,66
Fondo di riserva	1.500,00
Disponibilità Finanziaria da programmare	9.865,28

MIIC82500Q - A25837D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002482 - 17/02/2026 - VI.3 - U



Totale spese previste



MIIC82500Q - A25837D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002482 - 17/02/2026 - VI.3 - U



### 3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

MIIC82500Q - A25837D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002482 - 17/02/2026 - VI.3 - U



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

Il programma annuale non può essere inteso come struttura rigida immodificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica; si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al programma, come peraltro previsto dal regolamento amministrativo-contabile (D.I. 129/2018); per meglio gestire questa dinamica, anche al fine di dare ragionevole certezza agli operatori, appare opportuno prevedere spazi temporali utili alle citate modifiche:

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

Il Programma, inoltre, vuole rispondere a criteri di efficacia, efficienza, trasparenza ed economicità, criteri che ne ispireranno anche la gestione e la realizzazione.

Gli obiettivi individuati tengono conto delle priorità, dell'organizzazione dell'Istituto e della necessità di un'equa distribuzione delle risorse umane, strumentali e finanziarie sulla base di quanto stabilito nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025-2028 revisionato con Delibera del Consiglio d'Istituto n. 71 del 12/01/2026, che prevede l'attuazione di un curriculum verticale di base ed attività di ampliamento dell'offerta formativa, sostenute da finanziamenti statali, europei, regionali, provinciali e dai contributi dei genitori degli alunni.

Dalla disamina delle aggregazioni delle entrate e delle spese si evidenzia chiaramente la volontà di utilizzare le risorse per perseguire obiettivi e conseguire risultati misurabili in termini di qualità, quantità e trasparenza, scopo ultimo della gestione organizzativa e didattica dell'Istituzione Scolastica, in generale, e di quella amministrativo-contabile, in particolare.

Il fondo di riserva, pari a € 1500,00, è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129 ed è pari al 6,74 % dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 700,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro: Attività A01-1 "Funzionamento generale e decoro della scuola".

Il Programma Annuale E.F. 2026 dopo la disamina da parte del C.I. sarà pubblicato sul sito della scuola nella sezione "Amministrazione trasparente".

CINISELLO BALSAMO, 14-  
01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Anna Maria Tranchida

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Luigi Leo