

FUTURA LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI



ISTITUTO COMPRENSIVO "ALDA FAIPÒ"

Viale Europa 2 - 20060 GESSATE (MI)

<http://www.icgessate.edu.it> - e-mail: miic8a6001@istruzione.it

Cod. Ministeriale MIIC8A6001 - Cod. fiscale 91546530154

Segreteria Istituto: tel. 02.95781004

Infanzia Gessate: tel. 02.95380380 - Primaria Gessate: tel. 02.95784299 -

02.95383215 - Secondaria Gessate: tel. 02.95384467

Infanzia Cambiago: tel. 02.95067203 - Primaria Cambiago: tel. 02.95308684 -

Secondaria Cambiago: tel. 02.95308683



RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente Scolastico: Prof.ssa Regina Ciccarelli

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Maria Barbera

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

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi;
- Nota MIM n. 15306 del 01 ottobre 2025 "...comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025";
- Nota MIM prot. n. 24599 del 18/11/2025 relativa alla "Predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2026...";
- Il Piano per il Diritto allo Studio a.s. 2025/2026 del Comune Di Cambiago, assunto al prot. n. 12025 del 04/12/2025;
- Regolamento Interno di gestione del Fondo Minute Spese (Fondo Economale) approvato con delibera n. 6 del 19/02/2019 dal Consiglio d'Istituto;
- Il PTOF a.s. 24/25 approvato con delibera n.1 del 16/12/2024 dal Consiglio d'Istituto e l'aggiornamento in fase di approvazione;

PREMESSA

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF.

Il Programma Annuale, infatti, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'offerta formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte economico - finanziaria. I relativi documenti verranno trasmessi alla Giunta Esecutiva, ai RR.CC. per il relativo parere e al Consiglio d'Istituto per la delibera di adozione.

Firmato digitalmente da REGINA CICCARELLI

Sedi:

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

Sedi e popolazione scolastica:

L'istituto scolastico "A. Faipo" di Gessate, cod. mecc. MIIC8A6001, è composto dalle seguenti sedi, con la seguente popolazione scolastica, alla data della presente relazione:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni	Sez./ Classi
MIAA8A601T	GESSATE	VIA SALVO D'ACQUISTO	96	5
MIAA8A602V*	CAMBIAGO	VIALE VITTORIO VENETO 25	152	6+1
MIEE8A6013	GESSATE	VIALE EUROPA, 2	338	17
MIEE8A6024	CAMBIAGO	VIA VITTORIO VENETO , 25	274	15
MIMM8A6012	GESSATE	VIALE EUROPA, 1	216	13
MIMM8A6023	CAMBIAGO	VIA DANTE, 22	175	9
tot			1251	66

* n. 1 sezione Primavera con n. 17 alunni

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 ^o settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	11	11	249		248	0	9	0,00

Inoltre alla scuola dell'infanzia di Cambiago è attiva n. 1 sezione primavera con n. 20 alunni

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 ^o settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 ^o settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		1	5	6	112		17	93	110	5	0	0
Seconde			7	7	120			122	122	4	0	0
Terze			6	6	122			123	123	2	0	0
Quarte			6	6	119			119	119	15	0	0
Quinte			7	7	138			138	138	12	0	0
Pluriclassi		0		0	0			0	0	0	0	0
Totale	0	1	31	32	611	0	17	595	612	38	0	0
Prime		5	1	6	112		95	16	111	8		0
Seconde		6	1	7	131		109	21	130	8		0
Terze		6	1	7	151		133	17	150	5		0
Pluriclassi				0				0			0	0

Totale		17	3	20	394		337	54	391	21	0	0
--------	--	----	---	----	-----	--	-----	----	-----	----	---	---

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 201 unità, così suddivise:

Tipo nomina	Unità
Insegnati Ruolo full-time	108
Insegnanti Ruolo part-time	5
Insegnanti Ruolo sostegno full-time	7
Insegnanti Ruolo sostegno part-time	/
Insegnanti Posto normale fino 31/08/2025	2
Insegnanti Posto di sostegno fino 31/08/2025	12
Insegnanti Posto normale fino 30/06/20245	2
Insegnanti Posto di sostegno fino 30/06/2025	23
Insegnanti ruolo religione full time	4
Insegnanti ruolo religione part time	/
Incaricati di religione annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale	169
Ruolo DSGA	1
Ruolo Ass.ti Amm.vi full time	6
Ruolo Ass.ti Amm.vi part-time	1
Ass.ti Amm.vi con contratto al 30/06/2025	1
Ruolo Coll.ri Scol.ci full time	17
Ruolo Coll.ri Scol.ci part time	1
Coll.ri Scol.ci con contratto fino al 30/06	5
Totale	32

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	129.764,98
	01	Non vincolato	59.749,94
	02	Vincolato	70.015,04
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	19.129,33
	01	Dotazione ordinaria	19.129,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.748,50
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	7.748,50
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			156.642,81

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	129.764,98
	01	Non vincolato	59.749,94
	02	Vincolato	70.015,04

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 129.764,98 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 59.749,94 senza vincolo di destinazione e di € 70.015,04 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa al 04/12/2025 ammonta ad € 96.837,29 di cui € 1.208,00 accertamenti da regolarizzare con reversali.

Lo scostamento con il modello C è di € 500,00 relativi all'anticipo delle minute spese ancora non chiuse al 05/12/2025.

E l'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 30,84 Funzioni Miste Comune di Cambiago economie a.s. 24/25	€ 25.287,05
A.A01.17	Finanziamento PA digitale 2026	€ 2.421,00 PNRR SITO	€ 0,00
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	€ 2.765,00 PA DIGITALE Servizi Cloud	€ 12.303,60
A.A02.003	Formazione e /o aggiornamento del personale	€ 930,46	€ 6.000,00

		Fondi università per docenti tutor	
A.A03.3	Didattica	€ 6.860,71 Contributo volontario a.s. 25/26	€ 15.559,29
A.A03.19	PNRRDidattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico	€ 72,22 PNRR	0,00
A.A03.20	PianoScuola 4.0- Az. 1- Next digital classroom M4C1I3.2-2022-961 PNRR	1.374,11 PNRR	0,00
A.A03.022	Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023- Cod id. progetto: M4C1I3.1-2023-1143	16.246,29 PNRR	0,00
A.A03.023	SUSSIDI ALUNNI DVA	1.027,53 Fondi MIM	0,00
A.A03.024	Una bussola per il futuro - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - M4C1I1.4-2024-1322M	2.141,97 PNRR	0,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.897,66 Fondi presenti	0,00
A.A06.6	Attività di orientamento	1.242,74 Fondi MIM	0,00
P.P02.5	Progetti Scuola Infanzia Gessate	0,00	100,00
P.P02.6	Progetti Scuola Infanzia Cambiagio	0,00	100,00
P.P02.7	Progetti Scuola Primaria Gessate	0,00	100,00
P.P02.8	Progetti Scuola Primaria Cambiagio	0,00	100,00
P.P02.9	Progetti scuola Secondaria Gessate	0,00	100,00
P.P02.10	Progetti Scuola Secondaria Cambiagio	0,00	100,00
P.P02.013	PN2127 - ESO4.6.A4.D- FSEPN-LO-2025-72- Avviso prot. n. 57173 del 14/04/2025, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di I grado "Trova la tua rotta"	22.446,00 PN	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 68.456,53 e non vincolato di € 59.749,94. La parte rimanente di € 1.558,51 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Come da nota ministeriale prot. n. 15306 del 01/10/2025 è prevista la seguente dotazione ordinaria, di cui il 10% andrà a costituire il fondo di riserva per l'E.F. 2026 ed € 330,00 è la quota destinata agli alunni diversamente abili.

03		Finanziamenti dallo Stato	19.129,33
	01	Dotazione ordinaria	19.129,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale è prevista solo l'erogazione di € 7.748,50 entro il 31/01/2026 da parte del Comune di Cambiago per i progetti di arricchimento dell'offerta formativa a.s. 2025/2026.

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.748,50
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	7.748,50
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate. In questo aggregato confluiranno i versamenti dei genitori per il contributo volontario e le uscite didattiche.

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

AGGREGATO 13 - Mutui

Al momento della predisposizione del seguente Programma Annuale non sono previste entrate.

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	122.376,87
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.738,89
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	34.317,89
		17	<i>Finanziamento PA digitale 2026</i>	2.421,00
	A02		Funzionamento amministrativo	29.555,46
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	22.625,00
		003	<i>Formazione e /o aggiornamento del personale</i>	6.930,46
	A03		Didattica	43.942,12
		3	<i>Didattica</i>	22.420,00
		19	<i>PNRRDidattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico</i>	72,22
		20	<i>PianoScuola 4.0- Az. 1- Next digital classroom M4C1I3.2-2022-961 PNRR</i>	1.374,11
		022	<i>Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023- Cod id. progetto: M4C1I3.1-2023-1143</i>	16.246,29
		023	<i>SUSSIDI ALUNNI DVA</i>	1.687,53
		024	<i>Una bussola per il futuro - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - M4C1I1.4-2024-1322M</i>	2.141,97
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.897,66
		5	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	10.897,66
	A06		Attività di orientamento	1.242,74
		6	<i>Attività di orientamento</i>	1.242,74
P			Progetti	30.794,50
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.794,50
		5	<i>Progetti Scuola Infanzia Gessate</i>	100,00
		6	<i>Progetti Scuola Infanzia Cambiago</i>	3.100,00
		7	<i>Progetti Scuola Primaria Gessate</i>	100,00
		8	<i>Progetti Scuola Primaria Cambiago</i>	2.600,00
		9	<i>Progetti scuola Secondaria Gessate</i>	100,00
		10	<i>Progetti Scuola Secondaria Cambiago</i>	2.348,50

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		013	PN2127 - ESO4.6.A4.D- FSEPN-LO-2025-72 - Avviso prot. n. 57173 del 14/04/2025, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di I grado “ Trova la tua rotta ”	22.446,00
R			Fondo di riserva	1.912,93
	R98		Fondo di riserva	1.912,93
Per un totale spese di €				155.084,30

Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	1.558,51
Totale a pareggio				156.642,81

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.317,89
-----	---	--	-----------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	25.317,89	01	Spese di personale	30,84
03	Finanziamenti dallo Stato	9.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	13.500,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	17.300,00
			06	Imposte e tasse	2.987,05
			08	Oneri finanziari	500,00

Nel suddetto aggregato sono previste entrate costituite da:

- Avanzo d'amministrazione vincolato pari ad € 30,84 relative all'avanzo funzioni miste a.s. 25/26 destinata, come da Contrattazione Integrativa d'Istituto a DSGA e Coll.ri Scol.ci dei plessi di Cambiagio.
- Avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 25.287,05
- Dotazione ordinaria pari ad € 9.000,00 periodo Gennaio/Agosto 2026

Le spese riguarderanno spese di personale per funzioni miste a.s. 25/26 come da contrattazione d'istituto, il funzionamento generale e decoro della scuola. In particolare saranno destinate al pagamento della figura del DPO, RSPP e Medico Competente, assistenza tecnico informatica, all'acquisto di materiale igienico sanitario e di pulizia da destinare ai vari plessi, materiale di cancelleria necessaria in materia di sicurezza, spese relative al noleggio dei fotocopiatori presenti nei plessi e l'assicurazione dei beni mobili.

All'interno dell'aggregato è previsto il Fondo di anticipazione per le minute spese al Direttore S.G.A. ai sensi dell' art. 21 del D.I. 129/2018, che viene proposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto per l'importo di € 500,00.

Ai sensi di quanto stabilito nell'art. 21 del D.I. 129/2018 e preso atto di quanto indicato dal MIUR nella FAQ del 15/01/2019:

- per ciò che concerne la costituzione del fondo economale, tale operazione deve avvenire, nel rispetto del richiamato comma 3 dell'art. 3 della Legge n. 136/2010, mediante bonifico bancario o postale o altro strumento tracciabile (per es. assegno bancario circolare non trasferibile) a favore del DSGA;
- per le spese effettuate inerenti ai contratti pubblici e alle gestioni di finanziamenti pubblici, deve essere applicata la normativa in materia di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n. 136/2010 e, pur potendosi utilizzare sistemi diversi dal bonifico bancario o postale, restano fermi il divieto di impiego del contante e l'obbligo di documentazione della spesa;

- per tutte le altre spese, non trovano applicazione le disposizioni di cui alla richiamata legge n. 136/2010 ed è, quindi, possibile l'utilizzo del denaro contante, nel rispetto della normativa vigente, fermo restando l'obbligo di documentazione della spesa e il rispetto del regolamento adottato dall'istituzione scolastica, di cui all'art. 21 comma 2 del DI 129/2018.

Resta in ogni caso inteso che, ai sensi dell'art. 21, comma 3 del D.L. n. 129/2018, è vietato l'uso del fondo economale per le minute spese per acquisti per i quali l'istituzione scolastica ha un contratto d'appalto in corso.

Il limite massimo di spesa è fissato in 50,00 € IVA inclusa. Entro il predetto limite il Direttore SGA provvede direttamente alla spesa, sotto la sua responsabilità.

Il Dirigente Scolastico può disporre di un limite massimo di spesa di € 100,00 IVA inclusa

Principalmente le spese riguarderanno:

- Spese relative alla piccola e ordinaria manutenzione
- Piccoli acquisti di cancelleria, materiale tecnico per ufficio, materiale informatico, facile consumo per le classi, esclusivamente nei casi in cui la dichiarata e comprovata urgenza non consenta il ricorso alle normali procedure di acquisizione beni e non rientri in un contratto d'appalto in corso; ovvero nei casi in cui le particolari caratteristiche del bene di modesta entità da acquisire non ne consentano la reperibilità su mercato elettronico o sia previsto il pagamento esclusivamente in contanti
- Minute spese per materiale di pulizia
- Eventuali spese di rappresentanza di modesta entità per organizzazione di manifestazioni ed eventi, con imputazione a fondi non statali;
- Rimborsi biglietti di viaggio utilizzati dal personale per ragioni di servizio autorizzate;
- Spese telefoniche - Carte e valori bollati- Spese di registro e contrattuali;
- Eventuali altre spese non specificatamente previste che rivestano il carattere di urgenza.

Per quanto sopra indicato si rimanda al Regolamento approvato con delibera n.6 del Consiglio d'Istituto del 19/02/2019.

A01	17	Finanziamento PA digitale 2026	2.421,00
------------	-----------	---------------------------------------	-----------------

Finanziamento PA digitale 2026

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.421,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.421,00

Nel suddetto aggregato sono previste entrate costituite da:

Avanzo d'amministrazione vincolato pari ad € 2.421,00, costituite dalla restante parte assegnata e non impegnata nell'ambito della "Avviso Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" destinate ad essere impegnate per il rifacimento del sito istituzionale a norma

A02	2	Funzionamento amministrativo	22.625,00
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.068,60	02	Acquisto di beni di consumo	3.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	7.556,40	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.765,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	2.400,00
			05	Altre spese	1.500,00
			06	Imposte e tasse	2.960,00

Nel suddetto aggregato sono previste entrate costituite da:

- Avanzo d'amministrazione non vincolato par ad € 12.303,60

- Avanzo vincolato pari ad € 2.765,00 relativo finanziamento PNRR per facilitazione e abilitazione trasferimenti servizi in cloud
- Dotazione ordinaria pari ad € 7.556,40 periodo Gennaio/Agosto 2026

Le spese riguarderanno tutto quanto attiene il funzionamento amministrativo principalmente della segreteria e dei plessi, In particolare materiale di cancelleria e informatico per gli uffici di segreteria, utenze telefoniche, rinnovo licenze software AXIOS e Nuvola, gestionali servizio di cassa, spese postali, manutenzione ordinaria e fondi per eventuale acquisto di materiale informatico.

A02	003	Formazione e /o aggiornamento del personale	6.930,46
------------	------------	--	-----------------

Formazione e /o aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.930,46	01	Spese di personale	930,46
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00

Le entrate sono costituite da

- avanzo d'amministrazione vincolato pari ad € 930,46 relativi a fondi università per docenti tutor di tirocinanti
- avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 6.000,00

Le spese saranno relative al pagamento dei docenti tutor dei tirocinanti ed ai corsi di formazione destinati a tutto il personale della scuola principalmente in materia di sicurezza e/o in base alle esigenze che si dovessero verificare

A03	3	Didattica	22.420,00
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	22.420,00	02	Acquisto di beni di consumo	8.420,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	9.000,00
			06	Imposte e tasse	5.000,00

Nel suddetto aggregato sono previste entrate costituite da:

- Avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 15.559,29 costituito da avanzo d'amministrazione non vincolato degli anni precedenti
- Avanzo vincolato pari ad € 6.860,71 costituiti da contributo volontario a.s. 25/26

Le spese saranno relative all'acquisto di materiale di cancelleria per i plessi, eventuale strumentazione specialistica per palestre e laboratori. Inoltre è prevista la costituzione di un fondo per l'acquisto di arredi per i plessi ad implementazione degli ambienti PNRR e per la sostituzione dei monitor che non dovessero più funzionare

A03	19	PNRRDidattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico	72,22
------------	-----------	---	--------------

PNRRDidattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	72,22	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72,22

Nel suddetto aggregato sono previste entrate costituite da:

Avanzo d'amministrazione vincolato degli anni precedenti pari ad € 72,22 relativo al residuo dei fondi per Animatore Digitale nell'ambito della formazione del personale docente già avviata e conclusa nel 2024, non impegnato

A03	20	PianoScuola 4.0- Az. 1- Next digital classroom M4C1I3.2-2022-961 PNRR	1.374,11
------------	-----------	--	-----------------

PianoScuola 4.0- Az. 1- Next digital classroom M4C1I3.2-2022-961 PNRR

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.374,11	01	Spese di personale	1.374,11

Nel suddetto aggregato sono previste entrate costituite da:

Avanzo vincolato pari ad € 1.374,11 relativi a fondi PNRR destinati all'acquisto di arredi e materiale informatico, non impegnato. Il progetto è stato realizzato tra il 2023 e 2024 e risulta concluso

A03	21	Sezione Primavera	0,00
------------	-----------	--------------------------	-------------

Sezione Primavera

Al momento della presente predisposizione non sono previsti fondi.

A03	022	Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023- Cod id. progetto: M4C1I3.1-2023-1143	16.246,29
------------	------------	---	------------------

Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023- Cod id. progetto: M4C1I3.1-2023-1143

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.246,29	01	Spese di personale	4.790,46
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.455,83

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione vincolato in quanto fondi del PNRR e destinate alla realizzazione dell'offerta formativa attraverso azioni di integrazione, all'interno dei curricoli di istituto di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione di studenti e di potenziamento delle competenze multilinguistiche degli insegnanti

A03	023	SUSSIDI ALUNNI DVA	1.687,53
------------	------------	---------------------------	-----------------

SUSSIDI ALUNNI DVA

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.027,53	02	Acquisto di beni di consumo	1.400,00
03	Finanziamenti dallo Stato	660,00	06	Imposte e tasse	287,53

Le entrate sono costituite da appositi fondi assegnati negli anni precedenti e non spesi e quota parte dotazione ordinaria relativa al Periodo Gennaio/Agosto 2025 ed a tal fine saranno impegnate: acquisto di materiale (cancelleria, tablet, software etc) specifico per alunni con diversa abilità

A03	024	Una bussola per il futuro - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - M4C1I1.4-2024-1322M	2.141,97
------------	------------	--	-----------------

Una bussola per il futuro - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - M4C1I1.4-2024-1322M

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.141,97	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.141,97

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione vincolato in quanto fondi del PN e destinate alla realizzazione dell'offerta formativa attraverso azioni di integrazione, all'interno dei curricolo di istituto di attività

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.897,66
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.897,66	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.000,00
			06	Imposte e tasse	2.897,66

Le entrate sono costituite interamente da avanzo d'amministrazione vincolato pari ad € 10.897,66 relativo ad avanzanti anni precedenti e versamenti effettuati entro il 04/12/2025 Nel corso del prossimo anno si prevede che verranno effettuate apposite variazioni di bilancio dovute ai versamenti effettuati dalle famiglie

A06	6	Attività di orientamento	1.242,74
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.242,74	02	Acquisto di beni di consumo	1.014,46
			06	Imposte e tasse	228,28

Le entrate sono costituite da appositi fondi assegnati dal MIM per l'orientamento ed a tal fine saranno impegnati

P02	5	Progetti Scuola Infanzia Gessate	100,00
------------	----------	---	---------------

Progetti Scuola Infanzia Gessate

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	02	Acquisto di beni di consumo	100,00

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 100,00 da destinare alla realizzazione dei vari progetti che prevedono la figura di esperti e materiale necessario alla realizzazione dei progetti stessi, non appena saranno assegnati i fondi del diritto allo studio del Comune di Gessate

P02	6	Progetti Scuola Infanzia Cambiago	3.100,00
------------	----------	--	-----------------

Progetti Scuola Infanzia Cambiago

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	02	Acquisto di beni di consumo	3.100,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.000,00			

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 100,00 ed acconto assegnato ma ancora non erogato da parte del Comune di Cambiago alla realizzazione dei vari progetti che prevedono la figura di esperti e materiale necessario alla realizzazione dei progetti stessi

P02	7	Progetti Scuola Primaria Gessate	100,00
------------	----------	---	---------------

Progetti Scuola Primaria Gessate

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	02	Acquisto di beni di consumo	100,00

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 100,00 da destinare alla realizzazione dei vari progetti che prevedono la figura di esperti e materiale necessario alla realizzazione dei progetti stessi, non appena saranno assegnati i fondi del diritto allo studio del Comune di Gessate

P02	8	Progetti Scuola Primaria Cambiago	2.600,00
------------	----------	--	-----------------

Progetti Scuola Primaria Cambiago

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.600,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.500,00			

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 100,00 ed acconto assegnato ma ancora non erogato da parte del Comune di Cambiago alla realizzazione dei vari progetti che prevedono la figura di esperti e materiale necessario alla realizzazione dei progetti stessi.

P02	9	Progetti scuola Secondaria Gessate	100,00
------------	----------	---	---------------

Progetti scuola Secondaria Gessate

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	02	Acquisto di beni di consumo	100,00

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 100,00 da destinare alla realizzazione dei vari progetti che prevedono la figura di esperti e materiale necessario alla realizzazione dei progetti stessi, non appena saranno assegnati i fondi del diritto allo studio del Comune di Gessate

P02	10	Progetti Scuola Secondaria Cambiago	2.348,50
------------	-----------	--	-----------------

Progetti Scuola Secondaria Cambiago

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	100,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.348,50
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.248,50			

Le entrate sono costituite da avanzo d'amministrazione non vincolato pari ad € 100,00 ed acconto assegnato ma ancora non erogato da parte del Comune di Cambiago alla realizzazione dei vari progetti che prevedono la figura di esperti e materiale necessario alla realizzazione dei progetti stessi

P02	013	PN2127 - ESO4.6.A4.D- FSEPN-LO-2025-72- Avviso prot. n. 57173 del 14/04/2025, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di I grado "Trova la tua rotta"	22.446,00
------------	------------	---	------------------

PN2127 - ESO4.6.A4.D- FSEPN-LO-2025-72- Avviso prot. n. 57173 del 14/04/2025, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di I grado "Trova la tua rotta"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	22.446,00	01	Spese di personale	22.446,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

/	R98	Fondo di riserva	1.912,93
----------	------------	-------------------------	-----------------

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

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2026
03			Finanziamenti dallo Stato	1.912,93
	01		Dotazione ordinaria	1.912,93

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	1.558,51
----------	-------------	---	-----------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
01			Avanzo di amministrazione presunto	1.558,51
	02		Vincolato	1.558,51

CONCLUSIONI

In conclusione si rammenta che, nella stesura del Programma Annuale 2026 si è ritenuto fondamentale investire le risorse disponibili al fine di produrre un arricchimento dell'offerta formativa.

Le risorse investite sono dirette al perseguimento dei fini istituzionali della scuola e all'ampliamento dell'offerta formativa, nel rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna ed è stata effettuata cercando di garantire sia la stabilità del sistema che il soddisfacimento dell'utenza attraverso il conseguimento degli obiettivi definiti nel Piano dell'offerta formativa. Inoltre il Programma Annuale 2026 esprime in termini di competenza e rispetta i criteri di annualità, trasparenza, universalità e integrità. La previsione di spesa non supera la previsione di entrata.

Tutte le proposte didattiche sono oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe e del Consiglio d'Istituto, e scaturiscono dall'analisi di bisogni culturali, professionali e sociali, connessi alle reali richieste delle famiglie e del territorio di riferimento. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti e deliberati nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Nella convinzione di avere operato nell'esclusivo interesse dell'Istituzione Scolastica e nel rispetto della normativa vigente, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2026.

In allegato alla presente relazione si allegano
 Modello A: Programma Annuale 2026
 Modello B: Schede illustrative finanziarie
 Modello C: Situazione amministrativa presunta
 Modello D: Utilizzo avanzo di Amministrazione
 Modello E: Riepilogo per tipologia di spesa

Il presente Programma Annuale viene presentato alla Giunta Esecutiva in data 15/12/2025, inviato ai revisori dei conti e, successivamente, proposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il Programma Annuale 2026 che si propone, se approvato, sarà pubblicato all'albo della scuola.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Regina Ciccarelli