

**RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026***Dirigente Scolastico: Dott.ssa Giuseppina Iemmola**Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott. Salvatore Montagno Bozzone*

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

**Sedi:**

L'Istituto Comprensivo ha sede nel Comune di Gorgonzola (MI), si articola su 3 plessi ed è composto dalle seguenti sedi, di cui è compresa la

sede principale:

- Scuola dell'Infanzia "Rodari" via dei Tigli
- Scuola Primaria "Molino Vecchio" Via Molino Vecchio 19
- Scuola Sec.1° grado Via Umbria

ORDINE SCUOLA	TOT. SEZ/CLASSI	TOT. STUDENTI
INFANZIA	5	108
PRIMARIA	17	344
SECONDARIA	13	273
TOTALE	35	725

**Il personale:**

Il personale scolastico assegnato all'Istituto è costituito, oltre che dal Dirigente Scolastico,

- da 112 unità di personale docente così ripartite:

TIPOLOGIA CONTRATTO	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time posto normale	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0

- da 23 unità di personale A.T.A così ripartite:

TIPOLOGIA CONTRATTO	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti amministrativi a tempo indeterminato part time	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part time	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>23</b>

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002216 - 03/03/2026 - VI.3 - U

## PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>311.511,78</b>
	01	Non vincolato	32.406,35
	02	Vincolato	279.105,43
02		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>11.555,33</b>
	01	Dotazione ordinaria	11.555,33
	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		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		<b>Contributi da privati</b>	<b>10.000,00</b>
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00
	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	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005216 - 03/09/2026 - VI.3 - U

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	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		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	
	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		<b>Alienazione di beni materiali</b>	
	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		<b>Alienazione di beni immateriali</b>	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
11		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		<b>Altre entrate</b>	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		<b>Mutui</b>	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
<b>per un totale di €.</b>			<b>333.067,11</b>

### ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

#### AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

01		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>311.511,78</b>
	01	Non vincolato	32.406,35
	02	Vincolato	279.105,43

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 311.511,78 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 32.406,35 senza vincolo di destinazione e di € 279.105,43 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 168.689,97.

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

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	0,00	2.264,51
A.A01.28	realizzazione sito web scolastico edu.it avviso misura 1.4.1	1.475,50	0,00
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	0,00	671,16
A.A03.3	Didattica	11.744,94	0,00
A.A03.8	Alunni BES	4.000,00	0,00
A.A03.18	Spazi e strumenti digitali peer STEM - DGEFID 10812 05/2021	2.956,37	0,00
A.A03.20	Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avv. 20480/2021	3.529,18	0,00
A.A03.22	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021	729,93	0,00
A.A03.26	PNRR AZIONE 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOM	2.885,15	0,00
A.A03.27	PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	1.000,00	0,00
A.A03.023	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA AVV.38007/2022	43.248,14	0,00

A.A03.028	PNRR AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/23)	78.662,29	0,00
A.A03.029	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/23)	43.994,03	0,00
A.A03.030	PNRR "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024	48.017,70	0,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.889,54	0,00
A.A06.6	Attività di orientamento	4.768,70	0,00
P.P01.1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	18.323,03	0,00
P.P02.2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	5.341,33	0,00
P.P04.4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	3.539,60	0,00
P.P04.9	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE	1.000,00	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 279.105,43 e non vincolato di € 2.935,67. La parte rimanente di € 29.470,68 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

### AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>02</b>	<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	
<b>01</b>	Fondi sociali europei (FSE)	
<b>02</b>	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
<b>03</b>	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.2.1	0,00	PON Per la scuola ( FESR)- REACT EU
2.3.1	0,00	PNRR-DIP-TRANSIZIONE DIGITALE-CS
2.3.2	0,00	NEXT GENERATION CLASSROOMS
2.3.3	0,00	NEXT GENERATION EU - PNRR
2.3.4	0,00	PNRR NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI (D.M. 65/2023)
2.3.5	0,00	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M.66/23)
2.3.6	0,00	PNRR Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 M4C111.4-2024-1322-P-50836

### AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>03</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>11.555,33</b>
<b>01</b>	Dotazione ordinaria	11.555,33
<b>02</b>	Dotazione perequativa	
<b>03</b>	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
<b>04</b>	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
<b>05</b>	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
<b>06</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.6.1	0,00	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020
3.6.2	0,00	Altri finanziamenti vincolati dello Stato
3.6.3	0,00	Finanziamenti MIUR
3.6.4	0,00	Risorse art.21 misure dad integrata
3.6.5	0,00	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia
3.6.6	0,00	Risorse art. 21 DL 137/2020
3.6.7	0,00	Risorse ex art. 31 comma 1 DL. 22 marzo 2021 n° 41
3.6.8	0,00	Risorse ex art. 31 comma 6 DL. 22 marzo 2021 n° 41
3.6.9	0,00	Risorse ex Art. 58, comma 4, D.L.73/2021
3.6.10	0,00	Piano Nazionale di ripresa resilienza-PNRR PNSD
3.6.11	0,00	Art.1, comma697. L. n. 234/2021
3.6.12	0,00	Risorse ex art. 36 comma2 DL 21/2022
3.6.13	0,00	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022
3.6.14	0,00	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 202

#### AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

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

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

#### AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre

Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate ...

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

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.2.1	0,00	CITTA' METROPOLITANA MILANO
5.3.1	0,00	Finanziamento piano diritto allo studio

**AGGREGATO 06 - Contributi da privati**

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>01</b>	Contributi volontari da famiglie	
	<b>02</b>	Contributi per iscrizione alunni	
	<b>03</b>	Contributi per mensa scolastica	
	<b>04</b>	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00
	<b>05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	<b>06</b>	Contributi per copertura assicurativa personale	
	<b>07</b>	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	<b>08</b>	Contributi da imprese non vincolati	
	<b>09</b>	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	<b>10</b>	Altri contributi da famiglie vincolati	
	<b>11</b>	Contributi da imprese vincolati	
	<b>12</b>	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
6.1.1	0,00	contributo volontario
6.4.1	10.000,00	Contributi viaggi e visite guidate alunni
6.5.1	0,00	Contributo assicurazione alunni
6.6.1	0,00	Contributo assicurazione personale

**AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche**

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>07</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	
	<b>01</b>	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>02</b>	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>03</b>	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>04</b>	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>05</b>	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	<b>06</b>	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	<b>07</b>	Attività convittuale	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

**AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme**

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>08</b>		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	
	<b>01</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	

	<b>02</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	<b>03</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	<b>04</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	<b>05</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	<b>06</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

**AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali**

Raggruppa tutte le entrate ...

<b>09</b>		<b>Alienazione di beni materiali</b>	
	<b>01</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	<b>02</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	<b>03</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	<b>04</b>	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	<b>05</b>	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	<b>06</b>	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	<b>07</b>	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	<b>08</b>	Alienazione di Macchinari	
	<b>09</b>	Alienazione di impianti	
	<b>10</b>	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	<b>11</b>	Alienazione di macchine per ufficio	
	<b>12</b>	Alienazione di server	
	<b>13</b>	Alienazione di postazioni di lavoro	
	<b>14</b>	Alienazione di periferiche	
	<b>15</b>	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	<b>16</b>	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	<b>17</b>	Alienazione di hardware n.a.c.	
	<b>18</b>	Alienazione di Oggetti di valore	
	<b>19</b>	Alienazione di diritti reali	
	<b>20</b>	Alienazione di Materiale bibliografico	
	<b>21</b>	Alienazione di Strumenti musicali	
	<b>22</b>	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 00052216 - 07/09/2026 - VI.3 - U

**AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali**

Raggruppa tutte le entrate ...

10		<b>Alienazione di beni immateriali</b>	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

**AGGREGATO 11 - Sponsor e utilizzo locali**

Raggruppa tutte le entrate ...

11		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

**AGGREGATO 12 - Altre entrate**

Raggruppa tutte le entrate ...

12		<b>Altre entrate</b>	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

**AGGREGATO 13 - Mutui**

Raggruppa tutte le entrate ...

13		<b>Mutui</b>	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
-------	--------------	-------------

**PARTE SECONDA - SPESE**

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			<b>Attività</b>	<b>271.142,47</b>
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.740,01
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	6.264,51

MIIC8E600B - AFEC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009216 - 07/09/2026 - VI.3 - U

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		28	realizzazione sito web scolastico edu.it avviso misura 1.4.1	1.475,50
	<b>A02</b>		Funzionamento amministrativo	3.976,49
		2	Funzionamento amministrativo	3.976,49
	<b>A03</b>		Didattica	240.767,73
		3	Didattica	11.744,94
		8	Alunni BES	4.000,00
		18	Spazi e strumenti digitali peer STEM - DGEFID 10812 05/2021	2.956,37
		20	Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avv. 20480/2021	3.529,18
		22	Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021	729,93
		26	PNRR AZIONE 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOM	2.885,15
		27	PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	1.000,00
		023	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA AVV.38007/2022	43.248,14
		028	PNRR AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/23)	78.662,29
		029	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/23)	43.994,03
		030	PNRR "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024	48.017,70
	<b>A05</b>		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.889,54
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.889,54
	<b>A06</b>		Attività di orientamento	4.768,70
		6	Attività di orientamento	4.768,70
<b>P</b>			<b>Progetti</b>	<b>32.203,96</b>
	<b>P01</b>		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.323,03
		1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	18.323,03
	<b>P02</b>		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5.341,33
		2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	5.341,33
	<b>P04</b>		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.539,60
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	7.539,60
		9	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE	1.000,00
<b>R</b>			<b>Fondo di riserva</b>	<b>250,00</b>
	<b>R98</b>		Fondo di riserva	250,00
<b>Per un totale spese di €</b>				<b>303.596,43</b>
<b>Z</b>	<b>Z101</b>		Disponibilità finanziaria da programmare	29.470,68
<b>Totale a pareggio</b>				<b>333.067,11</b>

**ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE**

<b>A01</b>	<b>1</b>	<b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>	<b>6.264,51</b>
------------	----------	---	-----------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.264,51	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00
99	Partite di giro	500,00	05	Altre spese	764,51
			06	Imposte e tasse	1.000,00
			99	Partite di giro	500,00

<b>A01</b>	<b>28</b>	<b>realizzazione sito web scolastico edu.it avviso misura 1.4.1</b>	<b>1.475,50</b>
------------	-----------	---	-----------------

realizzazione sito web scolastico edu.it avviso misura 1.4.1

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.475,50	02	Acquisto di beni di consumo	1.475,50

<b>A02</b>	<b>2</b>	<b>Funzionamento amministrativo</b>	<b>3.976,49</b>
------------	----------	-------------------------------------	-----------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	671,16	02	Acquisto di beni di consumo	1.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	3.305,33	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.500,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	876,49
			06	Imposte e tasse	600,00

<b>A02</b>	<b>25</b>	<b>INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE</b>	<b>0,00</b>
------------	-----------	---	-------------

INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>A03</b>	<b>3</b>	<b>Didattica</b>	<b>11.744,94</b>
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.744,94	02	Acquisto di beni di consumo	5.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,50
			04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00

MIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009216 - 03/05/2026 - VI.3 - U

05	Altre spese	1.044,44
06	Imposte e tasse	2.200,00

<b>A03</b>	<b>8</b>	<b>Alunni BES</b>	<b>4.000,00</b>
------------	----------	-------------------	-----------------

Alunni BES

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	3.200,00
			06	Imposte e tasse	800,00

<b>A03</b>	<b>9</b>	<b>Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. a)</b>	<b>0,00</b>
------------	----------	--	-------------

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. a)

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>A03</b>	<b>10</b>	<b>Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. b)</b>	<b>0,00</b>
------------	-----------	--	-------------

Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. b)

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

<b>A03</b>	<b>18</b>	<b>Spazi e strumenti digitali peer STEM - DGEFID 10812 05/2021</b>	<b>2.956,37</b>
------------	-----------	--	-----------------

Spazi e strumenti digitali peer STEM - DGEFID 10812 05/2021

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.956,37	02	Acquisto di beni di consumo	2.956,37

<b>A03</b>	<b>20</b>	<b>Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avv. 20480/2021</b>	<b>3.529,18</b>
------------	-----------	--	-----------------

Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avv. 20480/2021

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.529,18	02	Acquisto di beni di consumo	3.529,18

<b>A03</b>	<b>22</b>	<b>Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021</b>	<b>729,93</b>
------------	-----------	---	---------------

Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	729,93	02	Acquisto di beni di consumo	729,93

<b>A03</b>	<b>26</b>	<b>PNRR AZIONE 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOM</b>	<b>2.885,15</b>
------------	-----------	--	-----------------

PNRR AZIONE 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOM

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.885,15	02	Acquisto di beni di consumo	2.885,15

<b>A03</b>	<b>27</b>	<b>PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico</b>	<b>1.000,00</b>
------------	-----------	--	-----------------

PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	1.000,00

<b>A03</b>	<b>023</b>	<b>AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA AVV.38007/2022</b>	<b>43.248,14</b>
------------	------------	---	------------------

AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA AVV.38007/2022

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	43.248,14	02	Acquisto di beni di consumo	43.248,14

<b>A03</b>	<b>028</b>	<b>PNRR AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/23)</b>	<b>78.662,29</b>
------------	------------	--	------------------

PNRR AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/23)

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	78.662,29	01	Spese di personale	78.662,29

<b>A03</b>	<b>029</b>	<b>PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/23)</b>	<b>43.994,03</b>
------------	------------	--	------------------

PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/23)

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	43.994,03	01	Spese di personale	43.994,03

MIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009216 - 03/03/2026 - VI.3 - U

<b>A03</b>	<b>030</b>	<b>PNRR “Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024</b>	<b>48.017,70</b>
------------	------------	---	------------------

PNRR “Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	48.017,70	01	Spese di personale	4.807,70

<b>A05</b>	<b>5</b>	<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>13.889,54</b>
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.889,54	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.400,00
06	Contributi da privati	10.000,00	06	Imposte e tasse	2.489,54

<b>A06</b>	<b>6</b>	<b>Attività di orientamento</b>	<b>4.768,70</b>
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.768,70	01	Spese di personale	4.768,70

<b>P01</b>	<b>1</b>	<b>Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale</b>	<b>18.323,03</b>
------------	----------	--	------------------

Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	18.323,03	01	Spese di personale	18.323,03

<b>P02</b>	<b>2</b>	<b>Progetti in ambito Umanistico e sociale</b>	<b>5.341,33</b>
------------	----------	--	-----------------

Progetti in ambito Umanistico e sociale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.341,33	01	Spese di personale	5.341,33

<b>P04</b>	<b>4</b>	<b>Progetti per Formazione / aggiornamento del personale</b>	<b>7.539,60</b>
------------	----------	--	-----------------

Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.539,60	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.539,60
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00			

<b>P04</b>	<b>9</b>	<b>INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE</b>	<b>1.000,00</b>
------------	----------	---	-----------------

INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	01	Spese di personale	1.000,00

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.

<b>/</b>	<b>R98</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>250,00</b>
----------	------------	-------------------------	---------------

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	250,00
	01		Dotazione ordinaria	250,00

<b>Z</b>	<b>Z101</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>29.470,68</b>
----------	-------------	---	------------------

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	29.470,68
	01		Non vincolato	29.470,68

## CONCLUSIONI

I finanziamenti previsti consentono la realizzazione di tutte le attività didattiche che costituiscono il piano di attuazione del PTOF per l'anno scolastico 2025/26.

L'investimento delle risorse, così come dal piano illustrato, è fondamentale per garantire un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali di ciascuna sede e dalla progettualità interna ai diversi ordini di scuola.

Tutte le proposte didattiche, nate dall'analisi delle esigenze formative emerse, sono state oggetto di delibere dei singoli consigli di classe e di interclasse.

I Progetti relativi all'anno scolastico 2025/2026 sono stati proposti nel Collegio Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Il presente documento rappresenta l'impegno dell'Istituto Comprensivo, in relazione alle risorse disponibili, a garantire un servizio scolastico di qualità.

Il programma Annuale segue l'evoluzione dell'andamento delle attività dell'Istituzione scolastica e non può essere inteso come uno strumento rigido, pertanto, potrà essere oggetto di modifiche parziali e motivate come previsto dal regolamento amministrativo contabile.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

*Dott.ssa Giuseppina Iemmola*

---

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002216 - 03/03/2026 - VI.3 - U