

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BRESCO VIA DON STURZO I.C. VIA DON STURZO
BRESCO**

20091 BRESCO (MI) - VIA DON STURZO 46 - C.F. 97666760158 C.M. MIIC8GE00R

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026*Dirigente Scolastico: Di Battista Stefania**Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Carolina Martino*

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
MIIC8GE00R	BRESCO	VIA DON STURZO 46	737

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 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/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° 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/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			5	5	93			93	93	3	0	0
Seconde			4	4	75			75	75	5	0	0
Terze			6	6	126			126	126	8	0	0
Quarte			4	4	81			81	81	7	0	0
Quinte			5	5	109			109	109	7	0	0
Pluriclassi			0	0	0			0	0	0	0	0
Totale	0	0	24	24	484	0	0	484	484	30	0	0
Prime		2	3	5	105		45	60	105	7	0	0
Seconde		3	1	4	67		31	36	67	5	0	0
Terze		1	3	4	81		15	66	81	4	0	0
Pluriclassi		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Totale	0	6	7	13	253	0	91	162	253	16	0	0

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	61
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	115
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	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 determinato con contratto annuale	2
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	1
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	21

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		Avanzo di amministrazione presunto	248.029,16
	01	Non vincolato	17.322,71
	02	Vincolato	230.706,45
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	12.015,33
	01	Dotazione ordinaria	12.015,33
	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	
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	10.000,00
	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		Proventi da gestioni economiche	

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		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	
	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		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	0,07
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			270.044,56

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	248.029,16
	01	Non vincolato	17.322,71
	02	Vincolato	230.706,45

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 248.029,16 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 17.322,71 senza vincolo di destinazione e di € 230.706,45 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 133.347,86.

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.A01.2	Funzionamento generale e decoro della scuola	2.500,00	717,95
A.A01.3	Sicurezza nella scuola	0,00	1.473,09
A.A01.4	Privacy	0,00	1.302,50
A.A01.20	risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	261,40	0,00
A.A01.26	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	4,00	0,00
A.A01.29	PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	1.811,00	0,00
A.A01.30	PNRR Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico N.6 SERVIZI DA MIGRARE	1.500,20	0,00
A.A02.5	Funzionamento amministrativo	180,00	7.774,08
A.A02.6	Cancelleria	1.385,98	618,37
A.A02.7	Assicurazione	113,20	0,00
A.A03.8	Spese attività didattiche	3.589,77	1.555,13
A.A03.9	Funzioni miste	11.745,81	0,00
A.A03.10	Nuove tecnologie	7.436,46	0,00

A.A03.11	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	2.000,00	0,00
A.A03.25	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812/2021	16.000,00	0,00
A.A03.28	PNRR - Piano Suola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms D.M. 218/2022	15.648,42	0,00
A.A03.29	Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	4.822,44	0,00
A.A03.30	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-34759	15.935,58	0,00
A.A03.31	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024	36.036,28	0,00
A.A05.12	Uscite didattiche sul territorio	1.261,75	396,50
A.A05.14	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	20,96	200,00
A.A06.13	Attività di orientamento	2.438,18	0,00
P.P02.1	Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof	12.393,53	0,00
P.P02.2	Integrazione	44.553,42	0,00
P.P02.13	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-334	36.360,00	0,00
P.P02.14	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-162	12.120,00	0,00
P.P04.7	Formazione e aggiornamento del personale	0,00	3.285,09
P.P04.13	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	588,07	0,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 230.706,45 e non vincolato di € 17.322,71. La parte rimanente di € 0,00 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

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

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.1	0,00	"Programma Nazionale 2127" (FSE+)AGENDA NORD DM102/2024
2.2.1	0,00	Pon per la Scuola (FESR) REACT EU
2.3.1	0,00	Next generation EU - PNRR
2.3.2	0,00	PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza "Esperienzadel cittadino nei servizi pubblici"
2.3.3	0,00	Next generation EU - PNRR - DM65/2023
2.3.4	0,00	Next generation EU - PNRR - DM66/2023
2.3.5	0,00	Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico
2.3.6	0,00	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	12.015,33
	01	Dotazione ordinaria	12.015,33
	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	

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.6.1	0,00	altri finanziamenti vincolati dallo Stato
3.6.2	0,00	risorse ex art. 120, DL 18/2020 lett. a) b) c)
3.6.3	0,00	risorse ex art.231, comma1, D.L. 34/2020
3.6.4	0,00	risorse art. 21 DL 137/2020 DDI
3.6.5	0,00	risorse ex art.31, comma 1 D.L.41/2021
3.6.6	0,00	risorse ex art.31, comma 6 D.L. 41/2021
3.6.7	0,00	Risorse ex art.58,comma 4, D.L. 73/2021
3.6.8	0,00	risorse art.1, comma 697, L. n.234/2021
3.6.9	0,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR ePiano nazionale per la scuola digitale – PNSD Progetti in essere
3.6.10	0,00	Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022
3.6.11	0,00	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

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
-------	--------------	-------------

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	10.000,00
	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	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 07 - Proventi da gestioni economiche

Raggruppa tutte le entrate ...

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	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione somme

Raggruppa tutte le entrate ...

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	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 09 - Alienazione di beni materiali

Raggruppa tutte le entrate ...

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.	
--	-----------	--------------------------------------	--

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 10 - Alienazione di beni immateriali

Raggruppa tutte le entrate ...

10		Alienazione di beni immateriali	
	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		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	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

12		Altre entrate	0,07
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07
	03	Altre entrate n.a.c.	

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		Mutui	
	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			Attività	160.143,68
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.584,70
		2	Funzionamento generale e decoro della scuola	5.632,51
		3	Sicurezza nella scuola	2.473,09
		4	Privacy	2.902,50
		20	risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	261,40
		26	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	4,00
		29	PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	1.811,00
		30	PNRR Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico N.6 SERVIZI DA MIGRARE	1.500,20
	A02		Funzionamento amministrativo	16.071,70
		5	Funzionamento amministrativo	12.954,15
		6	Cancelleria	3.004,35
		7	Assicurazione	113,20
	A03		Didattica	114.769,89
		8	Spese attività didattiche	5.144,90
		9	Funzioni miste	11.745,81
		10	Nuove tecnologie	7.436,46
		11	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	2.000,00
		25	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812/2021	16.000,00
		28	PNRR - Piano Suola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms D.M. 218/2022	15.648,42
		29	Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	4.822,44
		30	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto:M4C1I2.1- 2023-1222-P-34759	15.935,58
		31	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024	36.036,28
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.279,21
		12	Uscite didattiche sul territorio	11.858,25
		14	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	420,96
	A06		Attività di orientamento	2.438,18
		13	Attività di orientamento	2.438,18
P			Progetti	109.300,11
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	105.426,95
		1	Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof	12.393,53
		2	Integrazione	44.553,42
		13	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A1.B- FSEPN-LO-2024-334	36.360,00
		14	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A2.B- FSEPN-LO-2024-162	12.120,00

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.873,16
		7	Formazione e aggiornamento del personale	3.285,09
		13	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	588,07
R			Fondo di riserva	600,77
	R98		Fondo di riserva	600,77
Per un totale spese di €				270.044,56

Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Totale a pareggio				270.044,56

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	2	Funzionamento generale e decoro della scuola	5.632,51
------------	----------	---	-----------------

Funzionamento generale e decoro della scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.217,95	02	Acquisto di beni di consumo	3.132,51
03	Finanziamenti dallo Stato	2.414,56	04	Acquisto di beni d'investimento	2.500,00
99	Partite di giro	800,00	99	Partite di giro	800,00

A01	3	Sicurezza nella scuola	2.473,09
------------	----------	-------------------------------	-----------------

Sicurezza nella scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.473,09	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.473,09
03	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00			

A01	4	Privacy	2.902,50
------------	----------	----------------	-----------------

Privacy

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.302,50	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.902,50
03	Finanziamenti dallo Stato	1.600,00			

A01	20	risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	261,40
------------	-----------	---	---------------

risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	261,40	09	Rimborsi e poste correttive	261,40

A01	26	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	4,00
------------	-----------	---	-------------

Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4,00	09	Rimborsi e poste correttive	4,00

A01	29	PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	1.811,00
------------	-----------	---	-----------------

PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.811,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.811,00

A01	30	PNRR Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico N.6 SERVIZI DA MIGRARE	1.500,20
------------	-----------	--	-----------------

PNRR Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico N.6 SERVIZI DA MIGRARE

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.500,20	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.500,20

A02	5	Funzionamento amministrativo	12.954,15
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.954,08	02	Acquisto di beni di consumo	6.500,00
03	Finanziamenti dallo Stato	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.454,15
12	Altre entrate	0,07			

A02	6	Cancelleria	3.004,35
------------	----------	--------------------	-----------------

Cancelleria

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.004,35	02	Acquisto di beni di consumo	504,35
03	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.500,00

A02	7	Assicurazione	113,20
------------	----------	----------------------	---------------

Assicurazione

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	113,20	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	113,20

A03	8	Spese attività didattiche	5.144,90
------------	----------	----------------------------------	-----------------

Spese attività didattiche

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.144,90	02	Acquisto di beni di consumo	3.200,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.944,90

A03	9	Funzioni miste	11.745,81
------------	----------	-----------------------	------------------

Funzioni miste

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.745,81	01	Spese di personale	9.334,08
			02	Acquisto di beni di consumo	2.411,73

A03	10	Nuove tecnologie	7.436,46
------------	-----------	-------------------------	-----------------

Nuove tecnologie

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.436,46	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.436,46

A03	11	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	2.000,00
------------	-----------	--	-----------------

PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.000,00	01	Spese di personale	2.000,00

A03	25	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812/2021	16.000,00
------------	-----------	---	------------------

Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812/2021

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.000,00	01	Spese di personale	16.000,00

A03	28	PNRR - Piano Suola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms D.M. 218/2022	15.648,42
------------	-----------	---	------------------

PNRR - Piano Suola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms D.M. 218/2022

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.648,42	01	Spese di personale	15.648,42

A03	29	Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	4.822,44
------------	-----------	--	-----------------

Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.822,44	01	Spese di personale	4.822,44

A03	30	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-34759	15.935,58
------------	-----------	--	------------------

Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-34759

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.935,58	01	Spese di personale	15.935,58

A03	31	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024	36.036,28
------------	-----------	--	------------------

Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	36.036,28	01	Spese di personale	36.036,28

A05	12	Uscite didattiche sul territorio	11.858,25
------------	-----------	---	------------------

Uscite didattiche sul territorio

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.658,25	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.858,25
03	Finanziamenti dallo Stato	200,00			
06	Contributi da privati	10.000,00			

A05	14	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	420,96
------------	-----------	---	---------------

Visite viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	220,96	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	420,96
03	Finanziamenti dallo Stato	200,00			

A06	13	Attività di orientamento	2.438,18
------------	-----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.438,18	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.438,18

P02	1	Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof	12.393,53
------------	----------	--	------------------

Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.393,53	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.393,53

P02	2	Integrazione	44.553,42
------------	----------	---------------------	------------------

Integrazione

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	44.553,42	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.553,42

P02	3	Mediazione culturale	0,00
------------	----------	-----------------------------	-------------

Mediazione culturale

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

P02	13	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-334	36.360,00
------------	-----------	---	------------------

PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-334

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	36.360,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	36.360,00

P02	14	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-162	12.120,00
------------	-----------	---	------------------

PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-162

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.120,00	01	Spese di personale	12.120,00

P04	7	Formazione e aggiornamento del personale	3.285,09
------------	----------	---	-----------------

Formazione e aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.285,09	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.285,09

P04	13	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	588,07
------------	-----------	---	---------------

Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	588,07	09	Rimborsi e poste correttive	588,07

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.

I	R98	Fondo di riserva	600,77
----------	------------	-------------------------	---------------

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	600,77
	01		Dotazione ordinaria	600,77

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
----------	-------------	---	-------------

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	113,20
	02		Vincolato	113,20
06			Contributi da privati	-113,20
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	-113,20

CONCLUSIONI

Il programma annuale è strettamente interconnesso con tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F., attività che sono realizzate con diversi finanziamenti. Il documento è improntato 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.

E' indispensabile investire le risorse al fine del miglioramento e dell'ampliamento dell'offerta formativa, caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Il contributo volontario, versato dai genitori per l'a.s. 2025/26, è utilizzato:

- ✓ per la stipula dell'assicurazione infortuni e R.C. degli alunni;
- ✓ per l'acquisto del diario scolastico, uguale per tutti gli alunni;
- ✓ per le attività progettuali didattiche;
- ✓ per il potenziamento delle infrastrutture e delle dotazioni tecnologiche dedicate alla didattica dell'Istituto.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di condivisione con il personale docente, sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie e deliberate nelle sedi collegiali opportune: consigli di interclasse/classe, Collegio dei Docenti e Consiglio di Istituto. I progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nelle sedute del Collegio Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

In particolare:

le progettualità che prevedono la presenza di Associazioni e/o esperti esterni sono quelle coerenti con gli obiettivi formativi prioritari già individuati nel piano dell'offerta formativa.

Nella convinzione di avere agito per il meglio, nell'interesse dell'Istituzione Scolastica e di avere osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2026.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Di Battista Stefania

.....