



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

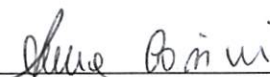
Pag 1/26

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

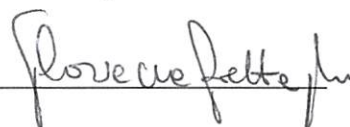
Relazione al Programma Annuale 2026

Predisposto il 31/12/2025

DIRETTORE S.G.A.
Anna Casini



DIRIGENTE SCOLASTICO
Battaglia Floriana





**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 2/26

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	532.704,15	Attività	272.186,44
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	280.467,04
Finanziamenti dallo Stato	20.749,33	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	800,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	553.453,48
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	553.453,48	TOTALE A PAREGGIO	553.453,48

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.L. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico Battaglia Floriana in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Anna Casini ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2026 ai sensi dell'art 5 del D.L. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva e ai Revisori dei Conti per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio d'Istituto per la prescritta approvazione.

La presente relazione è stata redatta sulla base del vigente dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, alla nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio e alla nota 24599 del 18 novembre 2025 con la quale si fornivano indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2026.



I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, e' improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicita', e si conforma ai principi di trasparenza, annualita', universalita', integrita', unita', veridicita', chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio". (art. 2 comma 1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attivita' di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3).
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; (art. 4 comma 1)
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2).
5. L'unita' temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto. (art. 4 comma 3).

Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa
3. le modalita' per la copertura finanziaria delle attivita' didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.



Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica;
6. Risposte che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare.

Il Programma Annuale del 2026 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il DI n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica.

Pertanto, sulla base delle nuove disposizioni, il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2026 viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.
	Voce: A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola
	Voce: A1/104	PNRR Abilitazione al coud per le PA locali e scuole-Investimento 1.2
	Voce: A1/105	PNRR Esperienze del cittadino nei servizi pubblici-Misura 1.4.1

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).
	Voce: A2/2	Funzionamento amministrativo
	Voce: A2/200	Rete di ambito Tre Valli

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 5/26**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/3	Didattica
	Voce: A3/302	Misure per Didattica Digitale Integrata.Articolo 21 D.L. 28/10/2020
	Voce: A3/307	PNRR Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next generation class - (CUP: J74D22003480006)
	Voce: A3/308	PNRR "Didattica Digitale integrata..."-Azioni coinvolgimento animatori digitali
	Voce: A3/309	Investimento M4C1-3.1 - D.M. 65/2023 -Potenziamento delle competenze STEM e linguistiche - Codice identificativo progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-29344 - CUP J74D23002510006 - (CUP: J74D23002510006)
	Voce: A3/310	Investimento 2.1 - D.M.66/2023 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - Codice Identificativo progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-36438 dal titolo "Digitale: pronti alla trasformazione!" CUP: J74D23002590006 (CUP: J74D23002590006)
	Voce: A3/311	D.M. 19/2024 - Artemide -"Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica" (CUP: J74D21000830006)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.
	Voce: A5/5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attività di orientamento	Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.
	Voce: A6/6	Attività di orientamento

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 6/26**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: i progetti sottelencati:
	Voce: P1/102	Progetto Comenius / Erasmus
	Voce: P1/103	Laboratori del Sapere Scientifico - LSS
	Voce: P1/104	Piano Nazionale per la scuola digitale. Animatore digitale
	Voce: P1/105	Sport e scuola compagni di banco
	Voce: P1/106	Progetto Stile Lib(e)ro
	Voce: P1/108	FSE - PON Pensiero computazionale e cittadinanza digitale
	Voce: P1/109	Progetto ERASMUS +

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: i progetti sottelencati
	Voce: P2/203	FSE - PON Scuola Infanzia
	Voce: P2/204	FSE - PON Scuola Primaria e Secondaria
	Voce: P2/206	Progetto di potenziamento didattico
	Voce: P2/210	FSE POC- Progetto di inclusione sociale e integrazione



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 7/26

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P2/211	FSE-PON Progetti Apprendimento e Socialit� - Crescere Insieme 10.1.1A- FSEPON-TO-
	Voce: P2/212	FSE-PON Progetti Apprendimento e Socialit� - Un bagaglio di strumenti 10.2.2A
	Voce: P2/214	Accoglienza studenti profughi ucraini
	Voce: P2/216	Contrasto al fenomeno del CYBERBYLLISMO (L. 234/2021)
	Voce: P2/218	PIANO SCUOLA ESTATE 2024 - ESO4.6.A4 - Avviso prot. 59369 19/04/2024 (CUP: J74D24000600007)
	Voce: P2/219	PROGETTO PON AGENDA NORD N. 01 - SOTTOAZIONE A.1.B -PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-TO-2024-24 (CUP: J74D24001730007)
	Voce: P2/220	PROGETTO PON AGENDA NORD N. 02 - SOTTOAZIONE A.2.B -PROGETTO ESO4.6.A2.B-FSEPN-TO-2024-13 (CUP: J74D24001730007)
	Voce: P2/221	PROGETTO PON "DIDONE-ORIENTAMENTO.." - SOTTOAZIONE A.4.D -PROGETTO ESO4.6.A.4.D-FSEPN-TO-2025-8 (CUP: J54D25001210007)
	Voce: P2/222	NUOVO PIANO ESTATE-ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2025-363 (CUP: J54D25004560007)

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	Spese destinate all'attivazione di progettualit� relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.
	Voce: P4/400	Formazione e aggiornamento personale

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	Spese destinate all'attivazione di progettualit� relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica,ecc.).



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PHIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PHIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 8/26

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P5/5	Progetti per "Gare e concorsi"

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilita' finanziaria da programmare	



ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

- 1) Scuola Secondaria di 1° Grado
- 2) Scuola Primaria Fucini
- 3) Scuola primaria Le Melorie
- 4) Scuola Primaria Val di Cava
- 5) Scuola Primaria Giusti
- 6) Scuola Infanzia Camugliano
- 7) Scuola Infanzia Giusti
- 8) Scuola Infanzia Borghi
- 9) Scuola Infanzia Machiavelli
- 10) Scuola Infanzia Val di Cava
- 11) Scuola Infanzia Le Melorie

E, più in dettaglio:

	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	PIMM81901N	PIEE81904T
Descrizione	Scuola Secondaria di 1° Grado	Scuola Primaria Fucini
Comune	Ponsacco	Ponsacco
Indirizzo	Via Melegnano, 107	Via Fucini, 23
Numero alunni	429	195

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	PIEE81903R	PIEE81902Q
Descrizione	Scuola primaria Le Melorie	Scuola Primaria Val di Cava
Comune	Ponsacco	Ponsacco
Indirizzo	Via Gabbiano, 4	Via 2 Giugno, 29
Numero alunni	104	89

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 10/26**

	SEDE 5	SEDE 6
Codice Ministeriale	PIEE81901P	PIAA81901D
Descrizione	Scuola Primaria Giusti	Scuola Infanzia Camugliano
Comune	Ponsacco	Ponsacco
Indirizzo	Via Giusti, 33/39	Via 2 di Camgliano, 54
Numero alunni	200	36

	SEDE 7	SEDE 8
Codice Ministeriale	PIAA81906P	PIAA81904L
Descrizione	Scuola Infanzia Giusti	Scuola Infanzia Borghi
Comune	Ponsacco	Ponsacco
Indirizzo	Via Giusti, 37	Via Carducci, 1
Numero alunni	20	90

	SEDE 9	SEDE 10
Codice Ministeriale	PIAA81905N	PIAA81902E
Descrizione	Scuola Infanzia Machiavelli	Scuola Infanzia Val di Cava
Comune	Ponsacco	Ponsacco
Indirizzo	Via Machiavelli, 2	Via 2 Giugno, 28
Numero alunni	68	35

	SEDE 11	
Codice Ministeriale	PIAA81903G	
Descrizione	Scuola Infanzia Le Melorie	
Comune	Ponsacco	
Indirizzo	Via Gabbiano, 2	
Numero alunni	45	

Per un totale complessivo di 1311 alunni

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 11/26****Popolazione scolastica:**

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

Popolazione scolastica: Scuola secondaria di I grado

	Prime	Seconde	Terze	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore				
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	06	07	07	
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)				
d) Totale delle classi (a+b+c)	6	7	7	
e) Alunni iscritti al 1° settembre	133	147	144	
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore				
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	135	147	147	
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)				
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	135	147	147	
j) Alunni diversamente abili	09	07	14	
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)	-2		-3	
Media alunni per classe (i/d)	22,50	21,00	21,00	0

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 13/26****Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Personale docente

	CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico		01
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		95
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		02
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		00
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		01
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		06
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		35
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		02
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		01
Insegnanti di religione incaricati annuali		04
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		07
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario		03
Totale complessivo		192

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	01
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	00
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	00
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	03
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	00
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	00
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	00
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	00
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	00
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	23
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	00
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	04
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo indeterminato	00
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	00
Personale altri profili (guardarobiere; cuoco; infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	00
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	06
Totale complessivo	38

Personale ATA



ISTITUTO COMPRENSIVO "NICOLINI"
P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU, 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 14/26



Programma annuale.

Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto.

Compatibilmente con le difficoltà e i limiti che derivano dall'interpretazione delle innovazioni introdotte nella contabilità scolastica, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2026 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 16/26**

In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	532.704,15	Attività	272.186,44
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	280.467,04
Finanziamenti dallo Stato	20.749,33	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	800,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	553.453,48
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	553.453,48	TOTALE A PAREGGIO	553.453,48



ANALISI DELLE ENTRATE

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

La documentazione contabile allegata al Programma annuale / bilancio di previsione dell'anno 2026, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere BANCA DI PESCIA E CASCINA CREDITO COOPERATIVO, agenzia di PONSACCO (IBAN: IT64V0835871120000000257443), relativi alla gestione finanziaria alla data del 31/12/2025, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 221.430,13;
2. modello D dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 532.704,15.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2026 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	532.704,15	
	01		Non vincolato	57.321,15	
		01	NON VINCOLATO	57.321,15	
	02		Vincolato	475.383,00	
		01	VINCOLATO	475.383,00	
03			Finanziamenti dallo Stato	20.749,33	
	01		Dotazione ordinaria	20.749,33	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	20.749,33	Assegnazione da nota MIM 14584 del 01 ottobre 2025
			TOTALE	553.453,48	



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 18/26

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 532.704,15, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2025	221.430,13+
Residui attivi al 31/12/2025	311.274,02+
Residui passivi al 31/12/2025	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2025	532.704,15+

coerentemente con il succitato importo di Euro 532.704,15.

La composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	475.383,00
	TOTALE	475.383,00

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 475.383,00.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non si evince dal modello D in quanto, come già detto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza.

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 19/26****UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.137,72	
	A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.687,02	
	A1/104	PNRR Abilitazione al coud per le PA locali e scuole-Investimento 1.2	249,70	
	A1/105	PNRR Esperienze del cittadino nei servizi pubblici-Misura 1.4.1	1.201,00	
A2		Funzionamento amministrativo	3.880,00	36.483,65
	A2/2	Funzionamento amministrativo		36.483,65
	A2/200	Rete di ambito Tre Valli	3.880,00	
A3		Didattica	184.598,60	
	A3/3	Didattica	40.162,16	
	A3/302	Misure per Didattica Digitale Integrata.Articolo 21 D.L. 28/10/2020	1,56	
	A3/307	PNRR Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next generation class -	7.110,11	
	A3/308	PNRR "Didattica Digitale integrata..."-Azioni coinvolgimento animatori digitali	0,58	
	A3/309	Investimento M4C1-3.1 - D.M. 65/2023 -Potenziamento delle competenze STEM e linguistiche - Codice identificativo progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-29344 - CUP J74D23002510006 -	48.084,91	
	A3/310	Investimento 2.1 - D.M.66/2023 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - Codice Identificativo progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-36438 dal titolo "Digitale: pronti alla trasformazione!" CUP: J74D23002590006	31.822,39	
	A3/311	D.M. 19/2024 - Artemide -"Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica"	57.416,89	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.818,99	
	A5/5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.818,99	
A6		Attività di orientamento	3.318,15	
	A6/6	Attività di orientamento	3.318,15	
P1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.664,77	
	P1/102	Progetto Comenius / Erasmus	2.801,36	
	P1/103	Laboratori del Sapere Scientifico - LSS	569,29	
	P1/104	Piano Nazinale per la scuola digitale. Animatore digitale	83,44	
	P1/105	Sport e scuola compagni di banco	207,42	
	P1/106	Progetto Stile Lib(e)ro	135,68	



ISTITUTO COMPRENSIVO "NICCOLINI"

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 20/26

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	P1/108	FSE - PON Pensiero computazionale e cittadinanza digitale	1.224,78	
	P1/109	Progetto ERASMUS +	3.642,80	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	247.410,55	20.837,50
	P2/203	FSE - PON Scuola Infanzia	15,25	
	P2/204	FSE - PON Scuola Primaria e Secondaria	11,93	
	P2/206	Progetto di potenziamento didattico		20.837,50
	P2/210	FSE POC- Progetto di inclusione sociale e integrazione	1.264,54	
	P2/211	FSE-PON Progetti Apprendimento e Socialit� - Crescere Insieme 10.1.1A-FSEPN-TO-	2.022,79	
	P2/212	FSE-PON Progetti Apprendimento e Socialit� - Un bagaglio di strumenti 10.2.2A	3.975,08	
	P2/214	Accoglienza studenti profughi ucraini	3,36	
	P2/216	Contrasto al fenomeno del CYBERBYLLISMO (L. 234/2021)	3,74	
	P2/218	PIANO SCUOLA ESTATE 2024 - ESO4.6.A4 - Avviso prot. 59369 19/04/2024	75.753,86	
	P2/219	PROGETTO PON AGENDA NORD N. 01 - SOTTOAZIONE A.1.B -PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-TO-2024-24	58.340,00	
	P2/220	PROGETTO PON AGENDA NORD N. 02 - SOTTOAZIONE A.2.B -PROGETTO ESO4.6.A2.B-FSEPN-TO-2024-13	6.060,00	
	P2/221	PROGETTO PON "DIDONE-ORIENTAMENTO.." - SOTTOAZIONE A.4.D -PROGETTO ESO4.6.A.4.D-FSEPN-TO-2025-8	19.980,00	
	P2/222	NUOVO PIANO ESTATE-ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2025-363	79.980,00	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.354,22	
	P4/400	Formazione e aggiornamento personale	2.354,22	
P5		Progetti per "Gare e concorsi"	1.200,00	
	P5/5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.200,00	
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	475.383,00	57.321,15

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	0,00	0,00
--	--	--	-------------	-------------

		Avanzo di amministrazione programmato	475.383,00	57.321,15
--	--	--	-------------------	------------------



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 21/26

Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	20.749,33



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

PIZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 22/26

SPESE.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attivita'

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola			EURO
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.			25.137,72
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.687,02	
A1/104	PNRR Abilitazione al coud per le PA locali e scuole-Investimento 1.2	249,70	
A1/105	PNRR Esperienze del cittadino nei servizi pubblici-Misura 1.4.1	1.201,00	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, Software. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	22.137,72
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	3.000,00

A2 - Funzionamento amministrativo			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).			57.312,98
A2/2	Funzionamento amministrativo	53.432,98	
A2/200	Rete di ambito Tre Valli	3.880,00	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Giornali e riviste, Accessori per uffici e alloggi, Consulenza informatica, Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Licenze d'uso per software, Hardware n.a.c., Spese postali, Rimborsi spese per i Revisori, Partecipazione a reti di scuole e consorzi. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	36.483,65
E1/2.1	VINCOLATO	3.880,00
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	16.949,33

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PHIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PHIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 23/26**

A3 - Didattica			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).			184.598,60
A3/3	Didattica	40.162,16	
A3/302	Misure per Didattica Digitale Integrata.Articolo 21 D.L. 28/10/2020	1,56	
A3/307	PNRR Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next generation class -	7.110,11	
A3/308	PNRR "Didattica Digitale integrata..."-Azioni coinvolgimento animatori digitali	0,58	
A3/309	Investimento M4C1-3.1 - D.M. 65/2023 -Potenziamento delle competenze STEM e linguistiche - Codice identificativo progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-29344 - CUP J74D23002510006 -	48.084,91	
A3/310	Investimento 2.1 - D.M.66/2023 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - Codice Identificativo progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-36438 dal titolo "Digitale: pronti alla trasformazione!" CUP: J74D23002590006	31.822,39	
A3/311	D.M. 19/2024 - Artemide -"Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica"	57.416,89	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Compensi per altri incarichi conferiti a personale, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Hardware n.a.c., Mobili e arredi per locali ad uso specifico, Altre spese amministrative n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	184.598,60
--------	-----------	------------

A5 - Visite			EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.			1.818,99
A5/5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.818,99	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	1.818,99
--------	-----------	----------

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026**Pag 24/26**

A6 - Attività di orientamento		EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		3.318,15
A6/6	Attività di orientamento	3.318,15

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	3.318,15
--------	-----------	----------

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano i sottoelencati progetti:		8.664,77
P1/102	Progetto Comenius / Erasmus	2.801,36
P1/103	Laboratori del Sapere Scientifico - LSS	569,29
P1/104	Piano Nazinale per la scuola digitale. Animatore digitale	83,44
P1/105	Sport e scuola compagni di banco	207,42
P1/106	Progetto Stile Lib(e)ro	135,68
P1/108	FSE - PON Pensiero computazionale e cittadinanza digitale	1.224,78
P1/109	Progetto ERASMUS +	3.642,80

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	8.664,77
--------	-----------	----------



ISTITUTO COMPRENSIVO "NICCOLINI"

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', 1 PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 25/26

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		268.248,05
P2/203	FSE - PON Scuola Infanzia	15,25
P2/204	FSE - PON Scuola Primaria e Secondaria	11,93
P2/206	Progetto di potenziamento didattico	20.837,50
P2/210	FSE POC- Progetto di inclusione sociale e integrazione	1.264,54
P2/211	FSE-PON Progetti Apprendimento e Socialit� - Crescere Insieme 10.1.1A- FSEPON-TO-	2.022,79
P2/212	FSE-PON Progetti Apprendimento e Socialit� - Un bagaglio di strumenti 10.2.2A	3.975,08
P2/214	Accoglienza studenti profughi ucraini	3,36
P2/216	Contrasto al fenomeno del CYBERBYLLISMO (L. 234/2021)	3,74
P2/218	PIANO SCUOLA ESTATE 2024 - ESO4.6.A4 - Avviso prot. 59369 19/04/2024	75.753,86
P2/219	PROGETTO PON AGENDA NORD N. 01 - SOTTOAZIONE A.1.B -PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPON-TO-2024-24	58.340,00
P2/220	PROGETTO PON AGENDA NORD N. 02 - SOTTOAZIONE A.2.B -PROGETTO ESO4.6.A2.B-FSEPON-TO-2024-13	6.060,00
P2/221	PROGETTO PON "DIDONE-ORIENTAMENTO.." - SOTTOAZIONE A.4.D -PROGETTO ESO4.6.A.4.D-FSEPON-TO-2025-8	19.980,00
P2/222	NUOVO PIANO ESTATE-ESO4.6.A4.A-FSEPON-TO-2025-363	79.980,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	20.837,50
E1/2.1	VINCOLATO	247.410,55



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"NICCOLINI"**

P.ZZA CADUTI CEFALONIA - CORFU', I PONSACCO (PI)
Tel. 0587739111 Email PIIC81900L@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur PIIC81900L Codice Fiscale 81002090504

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 26/26

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.		2.354,22
P4/400	Formazione e aggiornamento personale	2.354,22

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	2.354,22
--------	-----------	----------

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).		1.200,00
P5/5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.200,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	1.200,00
--------	-----------	----------

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 800,00, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

PONSACCO, lì 31/12/2025