

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026
	Pag 1/35

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2026

Predisposto il 08/01/2026

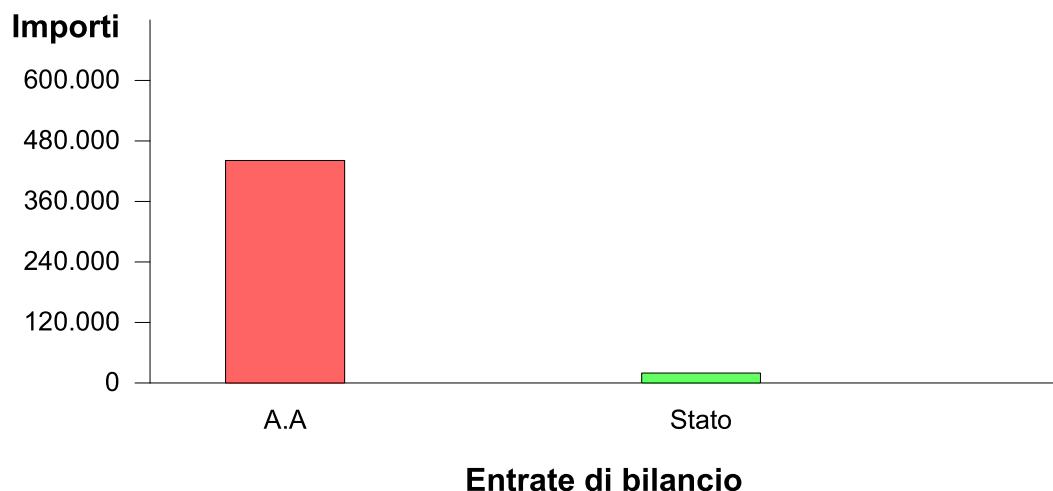
DIRETTORE SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI
Maria Maddalena MORSUT

DIRIGENTE SCOLASTICO
STEFANO ZULINI

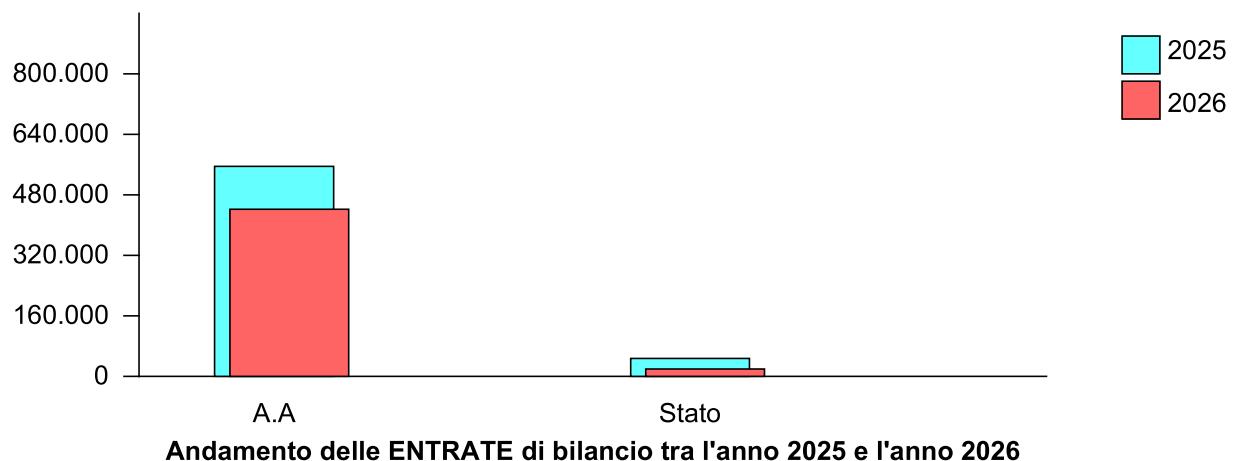
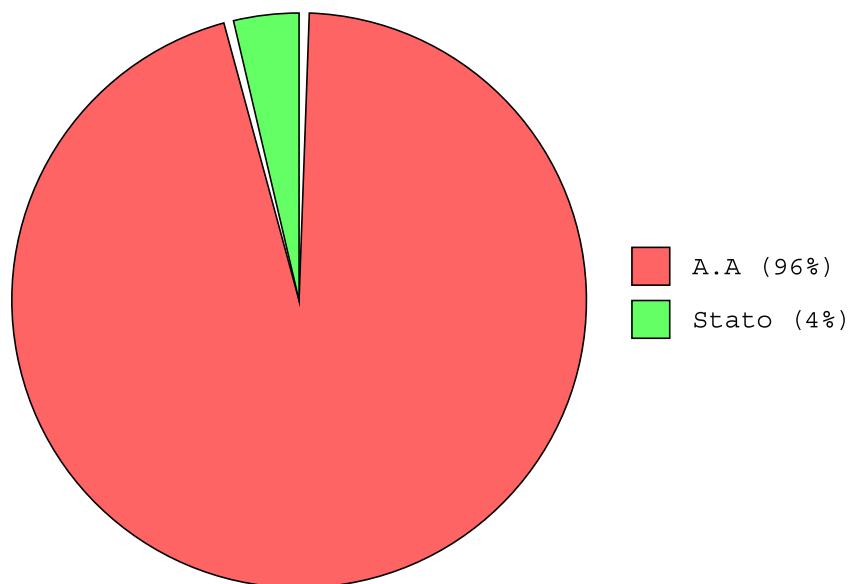
ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026	
		Pag 2/35

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

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	441.558,72	Attività'	262.751,75
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	166.903,13
Finanziamenti dallo Stato	19.486,66	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	430.154,88
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	30.890,50
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	461.045,38	TOTALE A PAREGGIO	461.045,38



ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 3/35</div>
---	---

Ripartizione delle entrate di bilancio

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 4/35</div>
---	--

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

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

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico STEFANO ZULINI in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Maria Maddalena MORSUT ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2026 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresi' il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del nuovo 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, facendo seguito alla nota del 22 novembre 2018, prot. n. 23410, con la quale si fornivano indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2026 ed 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.

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', veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio". (art. 2 comma 1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, constituenti 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 modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formativa che si intendono organizzare ed attuare.

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 5/35</div>
---	--

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 Progetto di Bilancio vede la luce dopo un'attenta analisi dei fabbisogni del Comprensivo ed un programma di informazione e condivisione: da questo momento le attività e i progetti della scuola verranno realizzati e monitorati impegnando risorse finanziarie, strutturali e umane previste e dettagliate nel presente documento.

Si prevede di:

- Migliorare la qualità dei processi formativi.
- Realizzare una scuola per tutti e per ciascuno attraverso l'individuazione delle situazioni di disagio e l'attuazione di strategie didattico-educative inclusive.
- Realizzare una scuola per tutti e per ciascuno attraverso l'individuazione della situazione di disagio e l'attuazione di strategie didattico-educative inclusive.
- Trovare modalità e forme di definizione del Piano triennale dell'offerta formativa nella fase di realizzazione, monitoraggio e autovalutazione dei risultati.
- Individuare gli strumenti per garantire l'unitarietà dell'offerta formativa, nel rispetto della libertà di insegnamento.
- Esercitare l'autonomia di ricerca, sperimentazione e sviluppo volta all'innovazione metodologica e didattica.
- Dare adeguato spazio alla formazione e all'aggiornamento culturale e professionale del personale scolastico.

Il Programma Annuale è il documento attraverso il quale la Scuola esplicita non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività che intende porre in essere nel corso dell'esercizio finanziario; è coerente con le priorità e i traguardi desunti dal Rapporto di Autovalutazione, che costituiscono la base su cui articolare la progettualità del PTOF.

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 6/35</div>
---	--

Il Programma Annuale è quindi la traduzione finanziaria dei progetti e delle attività che l'Istituto prevede di compiere, in base ai bisogni degli alunni e alle caratteristiche del territorio in cui opera, con l'obiettivo di poter attuare nel modo più efficace possibile la propria vision e la propria mission.

In particolare, nella vision d'istituto rientrano gli obiettivi dell'Istituto "Don Lorenzo Milani". Gli stessi sono concretizzati nel P.T.O.F., documento che, stabilendo le linee di indirizzo dell'Istituto coinvolge tutte le componenti protagoniste del processo educativo: gli studenti, le famiglie, i docenti e il territorio e configura l'istituto "Don Lorenzo Milani" come un sistema formativo aperto verso l'esterno, che oltrepassa i confini didattici tradizionali e consolida la formazione di ogni alunno attraverso le continue e proficue collaborazioni tra scuola e territorio, enti locali, istituzioni, autonomie e aziende.

La mission d'istituto punta:

- sulle sperimentazioni e iniziative di innovazione didattica;
- sull'attività di informazione e formazione degli studenti, dei docenti e delle famiglie sull'uso consapevole delle tecnologie;
- sui progetti di promozione linguistica per il miglioramento della chiarezza e della correttezza nella comunicazione in lingua italiana, per favorire lo studio delle lingue straniere, per valorizzare la lingua friulana;
- sulla promozione della cultura tecnico-scientifica;
- sul coordinamento di iniziative volte alla formazione di una coscienza attenta alle diverse problematiche ambientali;
- sui percorsi di cittadinanza attiva;
- sull'attività di approfondimento sulle dinamiche relazionali e comunicative;
- sulla stretta e proficua collaborazione con le associazioni del territorio.

Infatti, fin dalla nascita dell' Istituto Comprensivo i filoni seguiti sono stati quelli dell'ampliamento degli interventi di recupero e sostegno per gli alunni in situazione di difficoltà e la valorizzazione delle eccellenze, con il potenziamento delle lingue straniere e dell'informatica. L'Istituto è parte di numerose reti del territorio e partecipa anche in modo autonomo a bandi regionali e provinciali. L'elaborazione del POF è cura costante dell'apposita commissione e delle funzioni strumentali, quali espressione del Collegio dei docenti. Il curricolo delistituto e la suddivisione del Collegio in dipartimenti hanno facilitato il processo di snellimento nelle attività di passaggio e l'elaborazione di una didattica più fluida e condivisa tra gli ordini di scuola. Con i contributi dei vari Comuni e Regione, l'Istituto può contare su finanziamenti che consentono notevoli approfondimenti dell'Offerta Formativa, potendo aggiungere al già valido corpo docente, degli esperti esterni che con la loro peculiare formazione danno un valore aggiunto alle attività istituzionali. Si continuano pertanto a confermare i laboratori e le attività di supporto già attivate negli anni scorsi, per sostenere, in alcuni casi, sia i docenti, che gli alunni e le famiglie. Tutte le risorse sono impiegate per lo sviluppo delle potenzialità degli alunni e il recupero delle carenze in caso di bisogno, ricordando che, aldilà di ogni

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	<p>PROGRAMMA ANNUALE 2026</p>
	Pag 7/35

forma progettuale, il mandato istituzionale di una scuola è quella di produrre conoscenza.

Il Piano delle destinazioni rappresenta la tassonomia che esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola pone in essere al fine di comporre la propria offerta formativa. Con l'introduzione di tale dimensione viene data evidenza, in maniera strutturata ed omogenea, all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Il Dl 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, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'istituzione scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'offerta formativa.

Il Programma annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.

Questi ultimi sono stati introdotti di recente e sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità spazio-temporale dei documenti del sistema bilancio, sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica sia per tutti coloro che vogliono ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.

Il Programma Annuale si configura quindi come strumento in grado di integrare i diversi ambiti d'azione (didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario) in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

Il Piano dell'Offerta Formativa, stabiliti obiettivi e finalità dell'azione didattico-educativa, indica l'insieme delle attività e dei progetti istituzionali miranti a far conseguire a tutti gli alunni, quali irrinunciabili obiettivi, le competenze chiave delineate dal Consiglio d'Europa per la realizzazione e lo sviluppo personale, la cittadinanza attiva e l'inclusione sociale

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

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	<p>PROGRAMMA ANNUALE 2026</p>
	Pag 8/35

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 -- 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 e al pagamento delle figure professionali obbligatorie (RSPP, DPO, medico competente)
	Voce: A1/2	FONDI AVVISO 1.4.1 Esperienza del cittadino servizi Pubblici SITO WEB

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: A2/1	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, servizio postale). Nonché le spese relative ai compensi dei Revisori dei Conti.

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 missione delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/1	DIDATTICA -- Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica , 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 missione delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, assicurazione scolastica integrativa, ecc.).
	Voce: A3/2	LIBRI IN COMODATO -- Contributo dell' Agenzia regionale per il diritto allo studio finalizzato all'acquisto di libri di testo per gli alunni frequentanti le scuole secondarie di primo grado.

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 9/35
---	--

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A3/3	Smart Class Avviso 4878/2020-Progetto 10.8.6A-FESRPON-FR-2020-31
	Voce: A3/4	Risorse art.21 D.L.137/2020
	Voce: A3/5	PON Realizzazione reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021
	Voce: A3/6	Edugreen laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021
	Voce: A3/7	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia Avviso 38007/2021
	Voce: A3/8	PNRR Scuola 4.0 Next Digita Classroom (CUP: F94D23000510006)
	Voce: A3/9	PNRR-DM.65/2023 STEM e multilinguismo per il "Don Milani" di Aquileia M4C1I3.1-2023-1143-P-31346 (CUP: F94D23002250006)
	Voce: A3/10	PNRR-DM.66/2023 "Formazione al digitale per il "Don Milani" M4C1I3.1-2023-1122-P-43001 (CUP: F94D23004250006)
	Voce: A3/13	L.R. 12/2025,art.7,commi 16-19 AREA INCLUSIONE incremento dotazione oraria a favore di alunni BES (CUP: F51I25000570002) -- L.R. 12/2025, art. 7, commi 26 - 29. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2025-2026 finalizzati a garantire un miglioramento della qualità dell'offerta didattica e organizzativa del Servizio di istruzione e un corretto avvio dell'anno scolastico. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale docente a supporto di progettualità a favore di alunni con BES e di particolari criticità. – AREA INCLUSIONE.
	Voce: A3/14	DM 19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari M4C1I1.4-2024-1322-P-52175 (CUP: F34D21001070006)
	Voce: A3/15	L.R. 12/2025,art.7 Aumento dotazione oraria personale ATA (CUP: I51I25000400002) -- Realizzazione di interventi finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione e il corretto avvio dell'anno scolastico finanziati dalla Regione Friuli Venezia Giulia per cui è presente un Protocollo d'intesa con l'Ufficio Scolastico Regionale. Aumento della dotazione oraria del personale ATA
	Voce: A3/16	L.R. 13/2018, art. 14. Realizzazione di interventi a favore di alunni con disabilità (CUP: F91I2500050002) -- Finanziamento della Regione Friuli Venezia Giulia art.14 della legge regionale 30 marzo 2018, n. 13 (interventi in materia di diritto allo studio e potenziamento dell'offerta formativa del sistema scolastico regionale) Interventi a favore degli alunni con disabilità .
	Voce: A3/17	Potenziamento delle lingue comunitarie (CUP: F31I25000420002) -- Con Decreto prot. 047509/GRFVG del 16/09/2025, Prenumero 47245 2025 e la nota n. 0648089/P/GEN del 24/09/2025 avente per oggetto "Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale per gli anni scolastici 2025-2026, 2026-2027 e 2027-2028. Bando "Potenziamento delle lingue comunitarie, per l'implementazione della dotazione oraria del personale docente

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	<p>PROGRAMMA ANNUALE 2026</p>
	Pag 10/35

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A3/18	Progetti per promozione dell'attività motoria, fisica e sportiva (CUP: F31I25000510002) -- L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 Interventi per la promozione dell'attività motoria, fisica e sportiva nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado a valere sull'anno scolastico 2025/2026

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.

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: A5/1	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: A6/1	Attività di orientamento -- Le risorse in oggetto, derivanti dall'applicazione dell'art. 8 del D.L. 104/2013, sono finalizzate a facilitare una scelta consapevole del percorso di studio e a favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali per gli studenti iscritti all'ultimo anno delle scuole secondarie di primo grado e agli ultimi due anni delle scuole secondarie di secondo grado.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G1	Azienda agraria	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G2	Azienda speciale	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G3	Attività per conto terzi	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
G4	Attività convittuale	

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	<p>PROGRAMMA ANNUALE 2026</p>
	Pag 11/35

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: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	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.
	Voce: P2/1	PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA -- Progetto finanziato dalla Regione per ampliamento offerta formativa alunni frequentanti la sezione primavera della scuola dell'infanzia di Fiumicello
	Voce: P2/2	PROGETTO INTEGRAZIONE STRANIERI -- Contributi in materia di istruzione e formazione di alunni stranieri, in attuazione degli articoli 6, comma 2, e 16 della legge regionale 3 marzo 2023, n. 9 (Sistema integrato di interventi in materia di immigrazione) a.s. 2023/2024. Regolamento n. 0145/Pres del 30 agosto 2023.
	Voce: P2/3	PROGETTO LINGUA FRIULANA - Infanzia e Primaria (CUP: F91I25000300002) -- Contributo per l'insegnamento della lingua friulana nelle scuole dell'infanzia e primarie
	Voce: P2/4	PROGETTO LINGUE E CULTURE DELLE MINORANZE STORICHE (CUP: F31I25000400002) -- Spese di personale per il progetto di lingue e culture delle minoranze storiche per gli alunni delle secondarie di I grado
	Voce: P2/5	PROGETTO ERASMUS
	Voce: P2/6	PROGETTI PTOF EDUCAZIONI - COMUNI
	Voce: P2/7	Inclusione sociale e lotta al disagio avviso 10862/16 (exP42)
	Voce: P2/8	COMPETENZE DI BASE AVVISO 1953/17 (EXP43)
	Voce: P2/9	COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE AVVISO 3340/2017
	Voce: P2/10	PROGETTO ERASMUS+Call2019 KA101 Smart, New, Aware and Learning

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 12/35</div>
---	---

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: P2/11	Apprendimento e Socialità-Avviso 9707/2021 10.1.1A-FSEPON FR 2021-7
	Voce: P2/12	APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ-AVVISO 9707/2021 10.2.2A-FSEPON FR 2021-9
	Voce: P2/13	SOCIALITÀ, APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVV.33956/2022 10.1.1A 2022-13
	Voce: P2/14	SOCIALITÀ, APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVV.33956/2022 10.2.2A 2022-15
	Voce: P2/15	PTOF REGIONE (CUP: F51I25000550002) -- Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale per gli anni scolastici 2025-2026, 2026-2027 e 2027/2028. Bando per il finanziamento di "Progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF" a.s 2025/2026
	Voce: P2/16	PROGETTI CARE - per un nuovo anno insieme JUNIOR
	Voce: P2/17	ERASMUS Progetto 2024-1-IT02-KA122-SCH-000219476 -- Storno voci per pagamento altre spese di formazione e aggiornamento sostenute dal personale
	Voce: P2/18	INIZIATIVE, INCONTRI E VIAGGI DELLA MEMORIA E DEL RICORDO (CUP: F31I25000550002) -- L.R. 13/2018, art. 36 bis. Contributi per il sostegno di iniziative, incontri e viaggi della memoria e del ricordo, da attuarsi a favore delle scuole di ogni ordine e grado del Friuli Venezia Giulia per l'anno scolastico 2025/2026. GRFVG-GEN-2025-723391-A dd. 21/10/2025 Istituto comprensivo Don L. Milani di Aquileia Imparare dalla storia per costruire il domani

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).
	Voce: P3/3	PROGETTO CERTIFICAZIONE EUROPEA

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	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.
	Voce: P4/1	Progetto Formazione e aggiornamento
	Voce: P4/2	PNRR - DIDATTICA DIGITALE E FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 13/35
---	---

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	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.).

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 14/35</div>
---	---

ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

- 1) SC. INFANZIA PIMPA
- 2) S. INFANZIA R.MICIELI
- 3) SC. INFANZIA CIP'I'
- 4) SC. INFANZIA ARCOBALENO
- 5) SC. PRIMARIA A.MANZONI
- 6) SC. PRIMARIA G.GARIBALDI
- 7) SC. PRIMARIA G. CAPPONI
- 8) S. PRIMARIA LEOPARDI
- 9) SC. SEC.1GR P. PASCHINI
- 10) SC. SEC.1GR U. PELLIS

E, più in dettaglio:

	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	UDAA84604D	UDAA846009
Descrizione	SC. INFANZIA PIMPA	S. INFANZIA R.MICIELI
Comune	AQUILEIA	FIUMICELLO
Indirizzo	CORSO GRAMSCI, 29	VIA LIBERTA', 3
Numero alunni	46	76

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	UDAA84602B	UDAA84603C
Descrizione	SC. INFANZIA CIP'I'	SC. INFANZIA ARCOBALENO
Comune	TERZO DI AQUILEIA	VILLA VICENTINA
Indirizzo	VIA GALILEI 42	VIA DELLA FONTANA,2
Numero alunni	59	28

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	PROGRAMMA ANNUALE 2026
	Pag 15/35

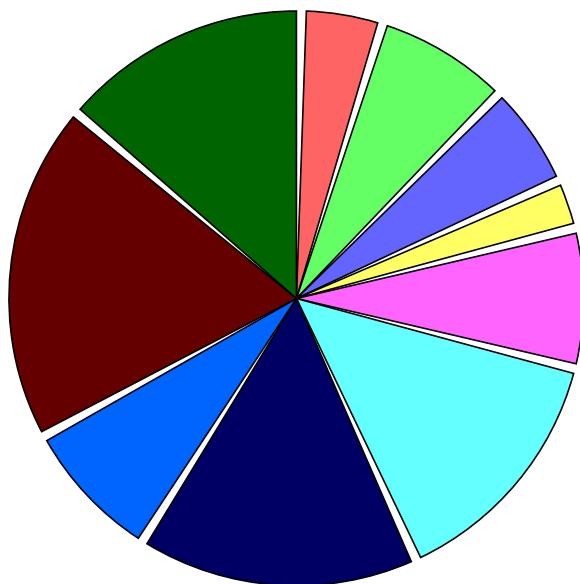
	SEDE 5	SEDE 6
Codice Ministeriale	UDEE84601G	UDEE84602L
Descrizione	SC. PRIMARIA A.MANZONI	SC. PRIMARIA G.GARIBALDI
Comune	AQUILEIA	FIUMICELLO
Indirizzo	VIA E. FERMI, 4	P.ZZA FALCONE E BORSELLINO 1
Numero alunni	79	143

	SEDE 7	SEDE 8
Codice Ministeriale	UDEE84603N	UDEE84604P
Descrizione	SC. PRIMARIA G. CAPPONI	S. PRIMARIA LEOPARDI
Comune	TERZO DI AQUILEIA	VILLA VICENTINA
Indirizzo	VIA GALILEI 42	P.ZZA 3^ ARMATA
Numero alunni	159	81

	SEDE 9	SEDE 10
Codice Ministeriale	UDMM48601E	UDMM84602G
Descrizione	SC. SEC.1GR P. PASCHINI	SC. SEC.1GR U. PELLIS
Comune	AQUILEIA	FIUMICELLO
Indirizzo	VIA E. FERMI 2	P.ZZALE FALCONE E BORSELLINO
Numero alunni	192	142

Per un totale complessivo di 1005 alunni

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026
	Pag 16/35

Ripartizione per sede del numero degli alunni

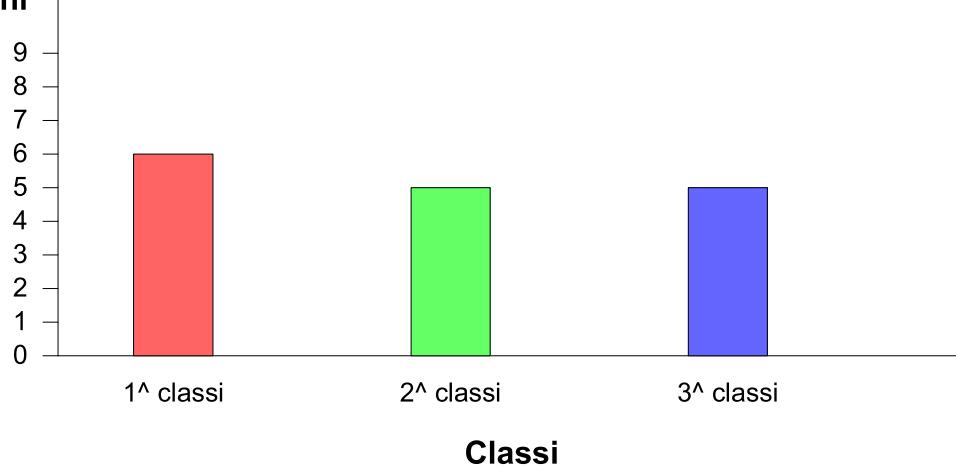
ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 17/35
---	---

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)	3	2	2	
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	3	3	3	
d) Totale delle classi (a+b+c)	6	5	5	
e) Alunni iscritti al 1°settembre	115	109	109	
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore				
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	51	44	47	
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	64	65	62	
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	115	109	109	
j) Alunni diversamente abili	7	4	4	
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)				
Media alunni per classe (i/d)	19,17	21,80	21,80	0

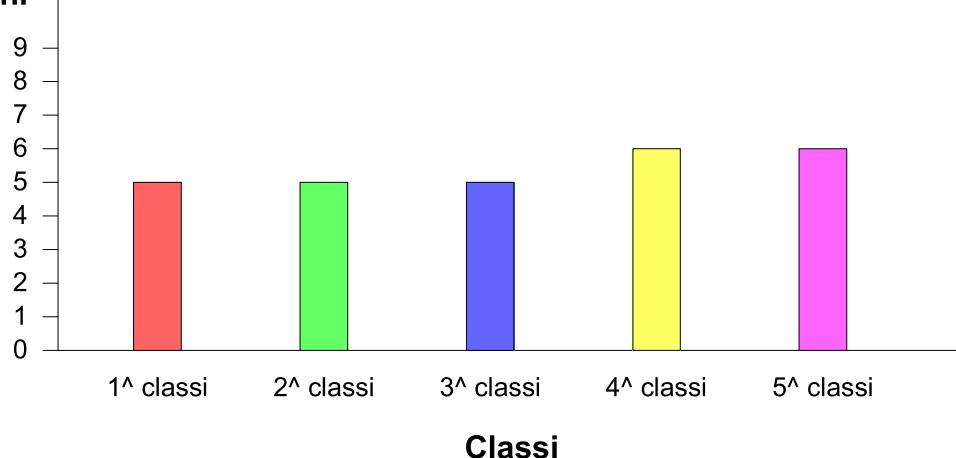
Numero alunni

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026	
	Pag 18/35	

Popolazione scolastica: Scuola primaria

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore						
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	1	1	1	1	1	
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	4	4	4	5	5	
d) Totale delle classi (a+b+c)	5	5	5	6	6	
e) Alunni iscritti al 1°settembre	85	86	92	94	105	
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore						
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	12	20	20	8	21	
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	73	66	72	86	84	
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	85	86	92	94	105	
j) Alunni diversamente abili	2	1	3	8	7	
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)						
Media alunni per classe (i/d)	17,00	17,20	18,40	15,67	17,50	0

Numero alunni



ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 19/35</div>
---	---

Popolazione scolastica: Scuola Infanzia

a) Numero sezioni con orario ridotto	
b) Numero sezioni con orario normale	10
c) Totale sezioni (a+b)	10
d) Bambini iscritti al 1° settembre	209
e) Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	
f) Bambini frequentanti sezioni con orario normale	209
g) Totale bambini frequentanti (e+f)	209
h) Alunni diversamente abili	4
Media bambini per sezione (g/c)	20,90

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	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	103
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 20/35</div>
---	---

CATEGORIA	NUMERO
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale complessivo	175

Personale ATA

DESCRIZIONE	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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	3
Totale complessivo	29

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	<p>PROGRAMMA ANNUALE 2026</p>
	Pag 21/35

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 e gestioni economiche separate.

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.

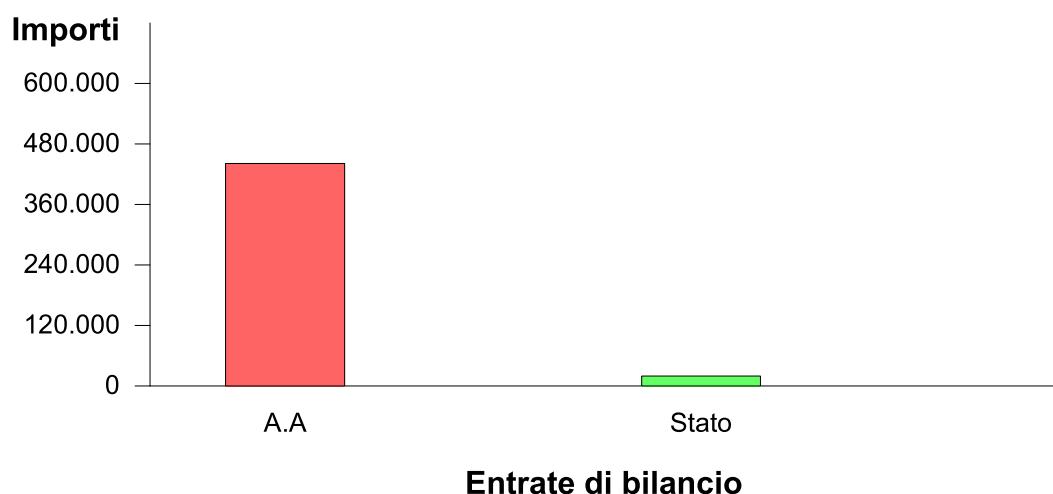
La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della 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 2025 mette in evidenza le seguenti risultanze d'insieme.

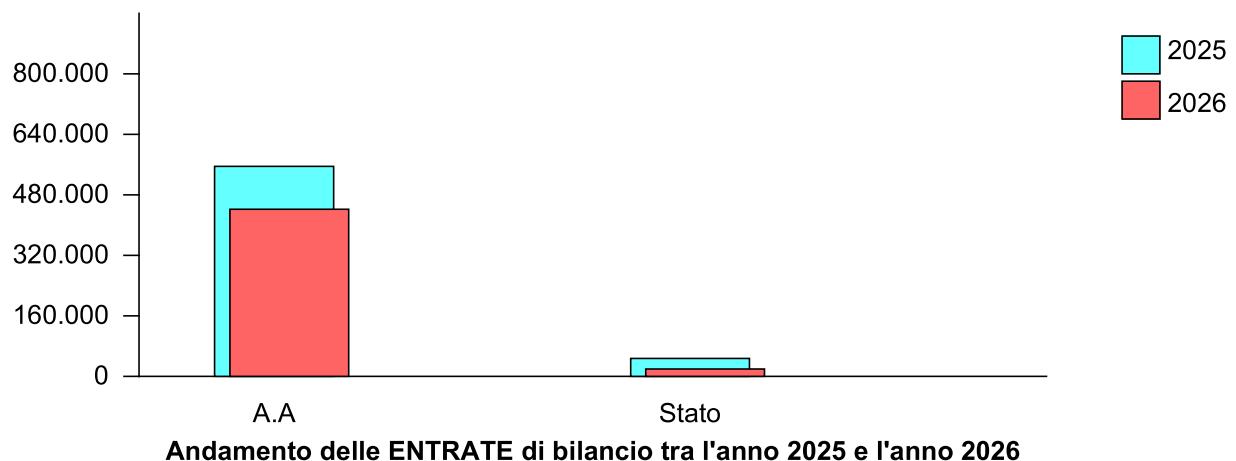
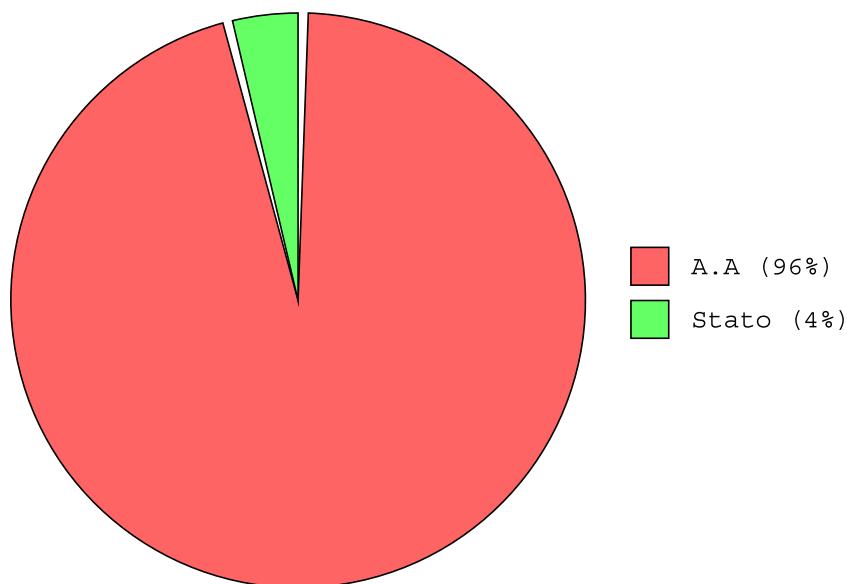
ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026	
		Pag 22/35

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

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	441.558,72	Attività'	262.751,75
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	166.903,13
Finanziamenti dallo Stato	19.486,66	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	430.154,88
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	30.890,50
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	461.045,38	TOTALE A PAREGGIO	461.045,38



ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 23/35</div>
---	--

Ripartizione delle entrate di bilancio

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 24/35
---	---

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico 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'.

Nel Programma annuale risultano inoltre non più inserite le risorse relative alle retribuzioni del personale nominato a tempo determinato, anch'esse gestite con il sistema del 'Cedolino unico'. Il 'bilancio virtuale', quello delle assegnazioni sul cedolino unico, risulta quindi come un 'bilancio parallelo', utilizzato, sulla base della normativa vigente, per la liquidazione dei compensi al Personale.

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:

- estratti conto dell'Istituto cassiere Credit agricole S.p.A., agenzia di Cervignano del Friuli (IBAN: IT60S0623063730000015133988), relativi alla gestione finanziaria alla data del 31/12/ 2025, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 301.687,38;
- modello dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 441.558,72. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 398.411,99 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 43.146,73 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività, o accantonato in attesa di destinazione.

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

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	441.558,72	
	01		Non vincolato	43.146,73	
		01	NON VINCOLATO	43.146,73	
	02		Vincolato	398.411,99	
		01	VINCOLATO	268.400,03	
		02	PNRR DM 65-2023	26.178,50	
		03	PNRR DM 66-2023	42.789,06	
		04	PNRR DM 19-2024	39.109,22	
		05	PNRR SCUOLA 4.0	1.606,89	

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 <div style="text-align: right;">Pag 25/35</div>
---	---

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		06	ERASMUS 2019-KA101	5.942,60	
		07	ERASMUS 2024-KA122	14.385,69	
03			Finanziamenti dallo Stato	19.486,66	
	01		Dotazione ordinaria	19.486,66	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA AMM.VO-DIDATTICO GENNAIO/AGOSTO	16.153,33	
		02	COMPENSO REVISORI DEI CONTI PER ISTITUZIONE CAPOFILA	3.333,33	
			T O T A L E	461.045,38	

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del Territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in età scolare.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 441.558,72, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2025	301.687,38+
Residui attivi al 31/12/2025	158.889,10+
Residui passivi al 31/12/2025	19.017,76+
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2025	441.558,72+
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Variazione ai residui attivi	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Variazione ai residui passivi	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2025	441.558,72+

coerentemente con il succitato importo di Euro 441.558,72.

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

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	PROGRAMMA ANNUALE 2026
	Pag 26/35

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	268.400,03
E1/2.2	PNRR DM 65-2023	26.178,50
E1/2.3	PNRR DM 66-2023	42.789,06
E1/2.4	PNRR DM 19-2024	39.109,22
E1/2.5	PNRR SCUOLA 4.0	1.606,89
E1/2.6	ERASMUS 2019-KA101	5.942,60
E1/2.7	ERASMUS 2024-KA122	14.385,69
	TOTALE	398.411,99

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 398.411,99.

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.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.485,83	7.599,67
	A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.064,83	7.599,67
	A1/2	FONDI AVVISO 1.4.1 Esperienza del cittadino servizi Pubblici SITO WEB	2.421,00	
A2		Funzionamento amministrativo	12.481,88	6.000,00
	A2/1	Funzionamento amministrativo	12.481,88	6.000,00
A3		Didattica	179.212,93	6.313,70
	A3/1	DIDATTICA	21.022,25	6.313,70
	A3/2	LIBRI IN COMODATO	13.358,39	
	A3/3	Smart Class Avviso 4878/2020-Progetto 10.8.6A-FESRPN-FR-2020-31	966,36	
	A3/4	Risorse art.21 D.L.137/2020	1.372,36	
	A3/5	PON Realizzazione reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	3.240,91	
	A3/6	Edugreen laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021	17,33	
	A3/7	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia Avviso 38007/2021	233,35	
	A3/8	PNRR Scuola 4.0 Next Digita Classroom	1.606,89	
	A3/9	PNRR-DM.65/2023 STEM e multilinguismo per il "Don Milani" di Aquileia M4C1I3.1-2023-1143-P-31346	26.178,50	
	A3/10	PNRR-DM.66/2023 "Formazione al digitale per il "Don Milani" M4C1I3.1-2023-1122-P-43001	42.789,06	

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	PROGRAMMA ANNUALE 2026	
		Pag 27/35

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A3/13	L.R. 12/2025,art.7,commi 16-19 AREA INCLUSIONE incremento dotazione oraria a favore di alunni BES	7.152,60	
	A3/14	DM 19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari M4C1I1.4-2024-1322-P-52175	39.109,22	
	A3/15	L.R. 12/2025,art.7 Aumento dotazione oraria personale ATA	12.785,83	
	A3/16	L.R. 13/2018, art. 14. Realizzazione di interventi a favore di alunni con disabilità	30,32	
	A3/17	Potenziamento delle lingue comunitarie	4.865,41	
	A3/18	Progetti per promozione dell'attività motoria, fisica e sportiva	4.484,15	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.212,82	
	A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.212,82	
A6		Attività di orientamento	1.458,26	
	A6/1	Attività di orientamento	1.458,26	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	156.170,37	
	P2/1	PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA	19.321,81	
	P2/2	PROGETTO INTEGRAZIONE STRANIERI	11.293,06	
	P2/3	PROGETTO LINGUA FRIULANA - Infanzia e Primaria	36.226,28	
	P2/4	PROGETTO LINGUE E CULTURE DELLE MINORANZE STORICHE	3.157,08	
	P2/5	PROGETTO ERASMUS	1.345,57	
	P2/6	PROGETTI PTOF EDUCAZIONI - COMUNI	17.259,23	
	P2/7	Inclusione sociale e lotta al disagio avviso 10862/16 (exp42)	9.842,06	
	P2/8	COMPETENZE DI BASE AVVISO 1953/17 (EXP43)	2.854,91	
	P2/9	COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE AVVISO 3340/2017	1.835,09	
	P2/10	PROGETTO ERASMUS+Call2019 KA101 Smart, New, Aware and Learning	5.942,60	
	P2/11	Apprendimento e Socialità-Avviso 9707/2021 10.1.1A-FSEPON FR 2021-7	1.245,49	
	P2/12	APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ-AVVISO 9707/2021 10.2.2A-FSEPON FR 2021-9	649,62	
	P2/13	SOCIALITÀ, APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVV.33956/2022 10.1.1A 2022-13	4.811,61	
	P2/14	SOCIALITÀ, APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVV.33956/2022 10.2.2A 2022-15	2.241,98	
	P2/15	PTOF REGIONE	13.867,67	
	P2/16	PROGETTI CARE - per un nuovo anno insieme JUNIOR	890,62	
	P2/17	ERASMUS Progetto 2024-1-IT02-KA122-SCH-000219476	14.385,69	
	P2/18	INIZIATIVE, INCONTRI E VIAGGI DELLA MEMORIA E DEL RICORDO	9.000,00	

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 28/35
---	---

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
P3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	580,92	
	P3/3	PROGETTO CERTIFICAZIONE EUROPEA	580,92	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.000,00	8.151,84
	P4/1	Progetto Formazione e aggiornamento		8.151,84
	P4/2	PNRR - DIDATTICA DIGITALE E FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	2.000,00	
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	382.603,01	28.065,21

	Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	15.808,98	15.081,52
--	--	------------------	------------------

	Avanzo di amministrazione programmato	398.411,99	43.146,73
--	--	-------------------	------------------

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 per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal D.S.G.A.

SPESE.

Si sottolinea che il bilancio di previsione è prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alle spese che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse. Ciò condiziona e limita la possibilità di delineare una vera politica di bilancio da parte degli organi preposti al governo della Scuola; i margini di manovra infatti sono esigui.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico (e del triennio di riferimento) e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 29/35
---	---

fase dell'anno solare.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

Le spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attività'

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.		30.738,83
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.317,83
A1/2	FONDI AVVISO 1.4.1 Esperienza del cittadino servizi Pubblici SITO WEB	2.421,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi per altri Incarichi conferiti a personale, Carta, Cancelleria, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, Assistenza medico-sanitaria, Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Licenze d'uso per software, Hardware n.a.c.. 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	7.599,67
E1/2.1	VINCOLATO	15.485,83
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA AMM.VO-DIDATTICO GENNAIO/AGOSTO	7.653,33

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).		24.815,21
A2/1	Funzionamento amministrativo	24.815,21

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Cancelleria, Giornali e riviste, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c., Licenze d'uso per software, Altri beni immateriali n.a.c., Spese postali, Compensi ai Revisori, 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	6.000,00
--------	---------------	----------

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 30/35
---	---

E1/2.1	VINCOLATO	12.481,88
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA AMM.VO-DIDATTICO GENNAIO/AGOSTO	3.000,00
E3/1.2	COMPENSO REVISORI DEI CONTI PER ISTITUZIONE CAPOFILA	3.333,33

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 missione delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).		190.526,63
A3/1	DIDATTICA	32.335,95
A3/2	LIBRI IN COMODATO	13.358,39
A3/3	Smart Class Avviso 4878/2020-Progetto 10.8.6A-FESR PON-FR-2020-31	966,36
A3/4	Risorse art.21 D.L.137/2020	1.372,36
A3/5	PON Realizzazione reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	3.240,91
A3/6	Edugreen laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021	17,33
A3/7	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia Avviso 38007/2021	233,35
A3/8	PNRR Scuola 4.0 Next Digita Classroom	1.606,89
A3/9	PNRR-DM.65/2023 STEM e multilinguismo per il "Don Milani" di Aquileia M4C1I3.1-2023-1143-P-31346	26.178,50
A3/10	PNRR-DM.66/2023 "Formazione al digitale per il "Don Milani" M4C1I3.1-2023-1122-P-43001	42.789,06
A3/13	L.R. 12/2025,art.7,commi 16-19 AREA INCLUSIONE incremento dotazione oraria a favore di alunni BES	7.152,60
A3/14	DM 19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari M4C1I1.4-2024-1322-P-52175	39.109,22
A3/15	L.R. 12/2025,art.7 Aumento dotazione oraria personale ATA	12.785,83
A3/16	L.R. 13/2018, art. 14. Realizzazione di interventi a favore di alunni con disabilità	30,32
A3/17	Potenziamento delle lingue comunitarie	4.865,41
A3/18	Progetti per promozione dell'attività motoria, fisica e sportiva	4.484,15

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi accessori non a carico FIS docenti, 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, Compensi accessori non a carico FIS ATA, 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, Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c., Carta, Cancelleria, Stampati, Giornali e riviste, Pubblicazioni, Altri materiali e accessori n.a.c.,

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 31/35
---	---

Accessori per attività sportive e ricreative, Materiale informatico, Assicurazioni per alunni, Assicurazioni per personale scolastico, Assistenza psicologica, sociale e religiosa, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Mobili e arredi per locali ad uso specifico. 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	6.313,70
E1/2.1	VINCOLATO	69.529,26
E1/2.2	PNRR DM 65-2023	26.178,50
E1/2.3	PNRR DM 66-2023	42.789,06
E1/2.4	PNRR DM 19-2024	39.109,22
E1/2.5	PNRR SCUOLA 4.0	1.606,89
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA AMM.VO-DIDATTICO GENNAIO/AGOSTO	5.000,00

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro	EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.	0,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: . L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

A5 - Visite	EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.	15.212,82
A5/1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.212,82

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	15.212,82
--------	-----------	-----------

A6 - Attività di orientamento	EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.	1.458,26
A6/1 Attività di orientamento	1.458,26

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Stampati. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026 Pag 32/35
---	---

E1/2.1	VINCOLATO	1.458,26
--------	-----------	----------

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico"	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

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.		156.170,37
P2/1	PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA	19.321,81
P2/2	PROGETTO INTEGRAZIONE STRANIERI	11.293,06
P2/3	PROGETTO LINGUA FRIULANA - Infanzia e Primaria	36.226,28
P2/4	PROGETTO LINGUE E CULTURE DELLE MINORANZE STORICHE	3.157,08
P2/5	PROGETTO ERASMUS	1.345,57
P2/6	PROGETTI PTOF EDUCAZIONI - COMUNI	17.259,23
P2/7	Inclusione sociale e lotta al disagio avviso 10862/16 (exP42)	9.842,06
P2/8	COMPETENZE DI BASE AVVISO 1953/17 (EXP43)	2.854,91
P2/9	COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE AVVISO 3340/2017	1.835,09
P2/10	PROGETTO ERASMUS+Call2019 KA101 Smart, New, Aware and Learing	5.942,60
P2/11	Apprendimento e Socialità-Avviso 9707/2021 10.1.1A-FSEPON FR 2021-7	1.245,49
P2/12	APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ-AVVISO 9707/2021 10.2.2A-FSEPON FR 2021-9	649,62

ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI  Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304	PROGRAMMA ANNUALE 2026
	Pag 33/35

P2/13	SOCIALITÀ, APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVV.33956/2022 10.1.1A 2022-13	4.811,61
P2/14	SOCIALITÀ, APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVV.33956/2022 10.2.2A 2022-15	2.241,98
P2/15	PTOF REGIONE	13.867,67
P2/16	PROGETTI CARE - per un nuovo anno insieme JUNIOR	890,62
P2/17	ERASMUS Progetto 2024-1-IT02-KA122-SCH-000219476	14.385,69
P2/18	INIZIATIVE, INCONTRI E VIAGGI DELLA MEMORIA E DEL RICORDO	9.000,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	135.842,08
E1/2.6	ERASMUS 2019-KA101	5.942,60
E1/2.7	ERASMUS 2024-KA122	14.385,69

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).		580,92
P3/3	PROGETTO CERTIFICAZIONE EUROPEA	580,92

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	580,92
--------	-----------	--------

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.).		10.151,84
P4/1	Progetto Formazione e aggiornamento	8.151,84
P4/2	PNRR - DIDATTICA DIGITALE E FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	2.000,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	8.151,84
E1/2.1	VINCOLATO	2.000,00

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	<p>PROGRAMMA ANNUALE 2026</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">Pag 34/35</td></tr> </table>		Pag 34/35
	Pag 34/35		

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.).	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 500,00, 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.

Fondo economale per le minute spese.

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 800,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 150,00 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute. La consistenza del fondo economale per le minute spese e la fissazione dell'importo massimo di spesa minima, saranno stabiliti dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/01/2025.

Aggregato Z101.

La discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico potrà essere colmata con le somme riportate nell'aggregato Z101, che consentiranno di accogliere nuove progettazioni a fronte di nuove esigenze o ad eventuali restituzioni in seguito a rendicontazioni. L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E1/1.1	NON VINCOLATO	15.081,52
E1/2.1	VINCOLATO	15.808,98
	T O T A L E	30.890,50

 <p>ISTITUTO COMPRENSIVO DON LORENZO MILANI</p> <p>Via Duca d'Aosta 24 FIUMICELLO VILLA VICENTINA (UD) Tel. 0431972739 Email udic84600d@istruzione.it Cod. Miur UDIC84600D Codice Fiscale 90020590304</p>	<p>PROGRAMMA ANNUALE 2026</p>
	Pag 35/35

Saldo di cassa

Il saldo di cassa a fine esercizio 2025, riportato nel modello C, è pari a Euro 301.687,38.=, in concordanza con le scritture del giornale di cassa.

CONCLUSIONI.

Più in generale si vuole evidenziare:

1. L'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. L'impegno al costante aggiornamento del sito web e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. L'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei laboratori di informatica per una innovazione didattica e tecnologica;
4. L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salvo la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

Il programma annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.2026

FIUMICELLO VILLA VICENTINA, li' 08/01/2026