



Relazione Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il presente Programma Annuale (P.A.) riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2025-28, che è stato predisposto/aggiornato per l'annualità corrente sulla base dell'Atto di indirizzo prot. 5695 del 25/08/2025 e approvato dal Collegio Docenti Unitario (CDU) del 18/09/2025 (punto 6) e dal Consiglio d'Istituto (CdI) del 30/09/2025, con delibera 3.

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

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto Interministeriale (D.I.) 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amministrazioni Pubbliche come prefigurato dal D.Lgs. 91/2011;
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I. 44/2001.

Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici e ha predisposto e approvato un proprio regolamento interno secondo l'art. 45 comma 2 del D.I.129/2018 (Regolamento di attività negoziale, consultabile nella sezione 2 del PTOF).

Le normative citate danno rilievo alla trasparenza e alla confrontabilità tra scuole dei dati di gestione delle risorse finanziarie e per questo suggeriscono un impianto comune di configurazione delle schede di destinazione delle risorse, a cui le scuole devono ricondurre la propria progettualità. Il confronto con altre scuole consentirà di incrementare l'autovalutazione dell'impiego delle risorse e la loro rendicontazione alla comunità.

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale E.F. 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il DSGA.

I tempi di definizione e approvazione del Programma Annuale, salvo deroghe ministeriali, sono:

- * entro 30 novembre: presentazione del P.A. da parte della Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto
- * entro 30 novembre: trasmissione del P.A. da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori dei Conti
- * entro 31 dicembre: approvazione del P.A. da parte del Consiglio d'Istituto, anche in eventuale assenza del parere dei Revisori dei Conti
- * entro 15 giorni: pubblicazione.

Eccezionalmente, per il P.A. 2025 le scadenze sono state spostate di 45 giorni, sulla base della Nota MiM 24599 del 18/11/2025.

La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida imm modificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Come previsto dal Regolamento amministrativo-contabile, si possono apportare modifiche parziali e motivate al programma, che saranno prese in particolare considerazione nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
 - prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo a.s.: previsione esigenze finanziarie del primo trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'E.F. successivo.
- La realizzazione del programma spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione. Il DS a tal fine imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. GORLA MINORE "G. PARINI"

21055 GORLA MINORE (VA) VIA ROMA 56 C.F. 81009990128 C.M. VAIC85400N

schede. Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del P.A. e coerentemente con le spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

Il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi della gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.I. 129/2018;

in particolare assume iniziative mirate in rapporto ai seguenti principi:

"prevalenza della sostanza sulla forma": nella redazione dei documenti di illustrazione del P.A. avrà cura di utilizzare il meno possibile termini e argomenti di tipo tecnico-specialistico per favorire comprensione e partecipazione consapevole ai processi decisionali di approvazione;

"chiarezza e comprensibilità": saranno organizzate iniziative di illustrazione del P.A. e verificata con i destinatari la comprensione degli aspetti essenziali, quali le fonti di finanziamento, la composizione dell'avanzo di amministrazione, l'utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, le variazioni del bilancio, il raccordo tra progettazione dell'anno scolastico e gestione finanziaria dell'anno solare, il significato di preventivo e consuntivo, i residui attivi e passivi.

Particolare attenzione sarà data alla comprensione dell'utilizzo dei finanziamenti degli Enti Locali;

"comparabilità": impegno a comunicare al Consiglio di Istituto: i dati di comparazione del Programma Annuale che saranno forniti dal MI, la comparazione delle entrate e spese del P. A. attuale con quelle dello scorso anno, per consentire processi di valutazione degli sviluppi (trend delle entrate e delle spese), i dati di centri di costo significativi (es. spese per plesso o ordine di scuola, per tipologie, per costo medio per alunno) anche per rendicontare e dare evidenza dell'equità nell'utilizzo delle risorse.

In sintesi (con riferimento al D.I. 129/2018), il Dirigente Scolastico:

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predispone il Programma Annuale in collaborazione con il DSGA (art. 5 c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.I. 129/2018
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti), avvalendosi del supporto tecnico del DSGA

il DSGA:

collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A. e del Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione - redige le schede illustrative finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività

- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali

la Giunta Esecutiva:

- propone al Consiglio di Istituto il P.A., il Conto Consuntivo e le variazioni

il Consiglio di Istituto:

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

i Revisori dei Conti:

- esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo delle risorse
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF.

Il MiM mette a disposizione una piattaforma in SIDI per la gestione informatizzata dei dati e dei flussi contabili e per il monitoraggio e la confrontabilità dei dati.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. GORLA MINORE "G.PARINI"

21055 GORLA MINORE (VA) VIA ROMA 56 C.F. 81009990128 C.M. VAIC85400N

La redazione del P.A. si propone le seguenti finalità:

Ø accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
Ø assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione, per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder;

Ø coinvolgere il Consiglio di Istituto nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento a raggiungere i obiettivi strategici e alle priorità della scuola, così come delineati nel PTOF;

Ø connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;

Ø dare attuazione alle azioni previste nel PdM;

Ø integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;

Ø connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico (Piano attività docenti, Piano attività didattiche, Piano attività del personale ATA, Contrattazione integrativa di Istituto e relativo piano di utilizzo delle risorse aggiuntive, Piano di Autovalutazione).

1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
EE	A. GABELLI - MARNATE -	VIA FIRENZE 27 - 21050 MARNATE VA	VAEE85401Q
EE	G.PARINI - GORLA MINORE CAP. -	VIA ROMA 56 - 21055 GORLA MINORE VA	VAEE85402R
MM	A.MANZONI - GORLA MINORE -	VIA DIAZ 5 - 21055 - VA	VAMM85401P
MM	DANTE ALIGHIERI - MARNATE -	VIA SAN CARLO 1 - 21050 - VA	VAMM85402Q

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 871 alunni distribuiti su 43 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
EE	A. GABELLI - MARNATE -	13	242
EE	G.PARINI - GORLA MINORE CAP. -	13	269
MM	A.MANZONI - GORLA MINORE -	9	184
MM	DANTE ALIGHIERI - MARNATE -	8	176

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 160 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 132 - Personale docente
- N. 27 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

Le fasi che caratterizzano l'autonoma organizzazione della scuola sono: la programmazione, la gestione, il controllo e la rendicontazione a consuntivo.

Secondo norme legislative e contrattuali, spettano al Collegio Docenti Unitario (e alle sue articolazioni in consigli di classe, interclasse, commissioni e gruppi disciplinari) le competenze di pianificazione e scelta didattica, al Consiglio di Istituto quelle di indirizzo e controllo e al Dirigente Scolastico, coadiuvato sul piano finanziario dal DSGA, quelle attuative e gestionali.

Come da art. 25 D. Lgs. 165/2001 "il dirigente scolastico promuove gli interventi per assicurare la qualità dei processi formativi e la collaborazione delle risorse culturali, professionali, sociali ed economiche del territorio, per l'esercizio della libertà di insegnamento, intesa anche come libertà di ricerca e innovazione metodologica e didattica, per l'esercizio della libertà di scelta educativa delle famiglie e per l'attuazione del diritto all'apprendimento da parte degli alunni".

L'art. 1 della L. 107/2015, ai commi 12-17, prevede che il PTOF sia elaborato dal collegio dei docenti sulla base degli indirizzi per le attività della scuola e delle scelte di gestione e di amministrazione definiti dal dirigente scolastico e venga poi approvato dal consiglio d'istituto. Infatti il PTOF 2025-28 è stato predisposto/aggiornato per l'annualità corrente sulla base dell'Atto di indirizzo prot. 5695 del 25/08/2025 e approvato dal Collegio Docenti Unitario (CDU) del 18/09/2025 (punto 6) e dal Consiglio d'Istituto (CdI) del 30/09/2025, con delibera 3.

Tuttavia, la visione unitaria del DS, la collegialità delle scelte, la discrezionalità didattica dei docenti e la sinergia nel coinvolgimento di tutti gli stakeholder restano gli elementi fondamentali per un efficace e pieno raggiungimento degli obiettivi prefissati, nonostante la diversa articolazione dei passaggi e delle competenze di indirizzo e gestione previsti dalla L. 107/2015.

Nel PdM, secondo gli obiettivi del RAV, l'Istituto Comprensivo Parini si è concentrato e continuerà a farlo anche nella prossima triennalità soprattutto sul raccordo tra il curriculum di primaria e quello di sec. I grado e sul miglioramento delle competenze scientifiche, digitali e STEM e di comunicazione nella madrelingua e nella lingue straniere.

Di seguito si fa sintesi degli aspetti che, in questi anni, hanno caratterizzato l'Offerta Formativa del nostro istituto:

- il raggiungimento, per tutti gli studenti, anche quelli con disabilità, DSA o problematiche di BES (bisogno educatospeciale) di positivi obiettivi didattici, educativi, formativi e di inclusione, per un soddisfacente "progetto di vita" insieme con le loro famiglie e all'interno del contesto sociale in cui vivono;
- la realizzazione delle "Indicazioni nazionali per il curriculum";
- le attività formative, obbligatorie e non, per il personale;
- una ricca e diversificata progettualità.

All'interno di quest'ultima, si evidenziano a mero titolo esemplificativo sia attività di recupero, sia iniziative di potenziamento dell'eccellenza, possibili grazie al raccordo tra finanziamenti PNRR, statali, comunali e contributi da parte delle famiglie degli studenti partecipanti:

- visite e viaggi d'istruzione di carattere artistico, naturalistico e disciplinare;
- attività di orientamento verso la secondaria di secondo grado, realizzate anche mediante forme laboratoriali, incontri con professionisti, visite a realtà lavorative territoriali;
- KET e DELF per le classi dei due plessi di sec. I grado;
- corsi di recupero/ approfondimento extracurricolare di matematica (per es. Giochi matematici), lettere, lingue straniere e STEM;

- approfondimento musicale svolto dai docenti di strumento alla primaria, propedeutico alla Scuola Musicale (ex SMIM);
- sportello psicologico alla secondaria di I grado (entrambi i plessi), una preziosa forma di ascolto dei bisogni degli adolescenti e delle loro famiglie, un'integrazione dei progetti di educazione all'affettività e un aiuto sulle tematiche del bullismo, cyberbullismo, prevenzione delle dipendenze;
- diversi progetti sportivi, soprattutto alla primaria, con esperti esterni del territorio, incaricati direttamente dalle due AA.CC. e, a partire dall'a.s. 2022-23, in raccordo con il docente di motoria alla primaria;
- CCR (Consiglio Comunale dei Ragazzi);



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. GORLA MINORE "G. PARINI"

21055 GORLA MINORE (VA) VIA ROMA 56 C.F. 81009990128 C.M. VAIC85400N

·SKC/ aiuto stranieri (progetto per potenziare le soft skills e le competenze civiche di cittadinanza e di aiuto agli studenti stranieri, NAI e non) · LST (programma di life skills training, in collaborazione con ASL e Regione Lombardia, per educare a comportamenti di vita corretti nell'alimentazione, nello sport, nelle emozioni, nell'autostima, nel pensiero critico e nelle abilità decisionali, comunicative e sociali)
·progetti di didattica innovativa quali il coding, la flipped classroom, l'informatica ludica, il Giornalino digitale, nonché lo svolgimento di attività di studio in modalità più interattiva e laboratoriale · progetti per educare alla salute e all'affettività, alla corretta alimentazione, al rispetto dell'altro, dell'ambiente, delle risorse finanziarie, del patrimonio artistico e librario, alla teatralità, etc....
·progetti di conoscenza e sperimentazione del volontariato, della disabilità nel mondo adulto e del proficuo rapporto intergenerazionale tra giovani e adulti.

Obiettivi previsti:

superare le disuguaglianze in termini di parità di accesso all'istruzione;
superare le disuguaglianze in termini di successo nella formazione;
contrastare la dispersione scolastica;
diminuire il tasso di abbandono scolastico dovuto a condizioni socio-culturali svantaggiate;
recuperare, consolidare e/o potenziare le competenze disciplinari, privilegiando le relazioni e la socialità all'interno dei gruppi classe, in una cornice laboratoriale, di apprendimento non formale e con attività/ metodologie: laboratoriale/esperienziale, di edutainment e cooperative learning, anche di supporto one to one.

Sul piano infrastrutturale e della sicurezza/ igienizzazione, in continuità con risorse ed azioni dei precedenti aa.ss. di emergenza epidemiologica, si segnalano fruizione e/o acquisto di:

interventi di assistenza medica e psicologica;
materiali di protezione/ sicurezza e igiene individuale: guanti, gel, termo scanner, disinfettanti, DPI (camici e calzature antinfortunistiche);
materiali per interventi sugli edifici: arredi, segnaletica, prodotti di sanificazione;
materiali per palestre, laboratori, disabilità, digitalizzazione;
interventi di cablaggio e assistenza informatica;
strumentazioni hardware del server e del timbratore, firewall;
nuovi applicativi software per la gestione giuridico-amministrativa di personale e alunni, per il registro elettronico, la segreteria digitale, protocollo informatico, albo e A.T.;
nuove funzionalità per la gestione del sito www.comprensivoparini.edu.it, completamente rinnovato col contributo specifico della PA digitale); licenze Office, Google for education e Geco (per inclusione).

A conclusione si sottolinea che il nostro istituto, per scelta collegialmente condivisa, non chiede alle famiglie nessun contributo volontario.

Perciò il PA 2026 prevede una netta continuità di obiettivi e conseguenti scelte di investimento, per una didattica capace di rispondere agli impegni di miglioramento degli apprendimenti e contenimento della dispersione, in linea con il RAV, aggiornato a ottobre 2025, la RS fatta al termine della triennalità 2022-25, il PdM steso per la corrente annualità 2025-26 e la progettualità PTOF, prevista per la triennalità 2025-28.

La time line dettata dalle Note MIUR 2182 del 28/02/2017 e 10701 del 22/05/2019 ha infatti suggerito di concludere la triennalità del PTOF, del RAV e del PdM nell'a.s. 2018/19 con la stesura della prima RS entro dicembre 2019. La seconda RS è avvenuta al termine dell'a.s. 2021-22. Per la triennalità 2022-25 le Note MiM - SNV hanno fatto aggiornare annualmente i documenti strategici del RAV, PTOF e PdM per la rendicontazione sociale al termine dell'a.s. 2024-25 (per i documenti strategici citati rimando ai punti A e B della presente relazione e a contenuti e dati specificati negli stessi).



3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	337.293,77
	1.1	Non Vincolato	134.848,73
	1.2	Vincolato	202.445,04

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Aggregato 01 Avanzo di amministrazione

E' determinato sulla base dell'allegato Mod. D (Art. 7 comma 1 D.l 129) e ammonta a € 337.293,77 di cui € 202.445,04 € relativi all'Avanzo vincolato ed € 134.848,73 € riferiti all'Avanzo non vincolato.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	30.117,68	30.117,68	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	51.490,37	51.490,37	0,00
	A.3	Didattica	227.564,94	53.240,68	174.324,26
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.313,78	0,00	13.313,78
	A.6	Attività di orientamento	1.325,27	0,00	1.325,27
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	0,00	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.481,73	0,00	13.481,73
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. GORLA MINORE "G.PARINI"

21055 GORLA MINORE (VA) VIA ROMA 56 C.F. 81009990128 C.M. VAIC85400N

G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato		337.293,77	134.848,73	202.445,04
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		0,00	0,00	0,00

Aggregato 03 Finanziamenti dallo Stato

01 – Dotazione finanziaria

La risorsa finanziaria assegnata per l'esercizio finanziario 2026 è stata calcolata sulla base del D.M n. 834/2015. Con nota MiM 12247 del 01/10/2025 è stata comunicata la risorsa finanziaria di €. 13.864,66 riferita al periodo gennaio – agosto 2026.

Le quote riferite al periodo settembre – dicembre 2026 saranno oggetto di successiva integrazione.

Aggregato 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Il finanziamento per Diritto allo Studio è pari attualmente a € 6.000,00 già corrisposti, a titolo di acconto, dal Comune di Marnate, a seguito di delibera 76 del 17/10/2025 (i restanti € 4.500,00 saranno corrisposti a consuntivo). Il Comune di Gorla Minore, a seguito di delibera 115 del 26/11/2025, ha corrisposto € 2800,00 in acconto per la prevista cifra di € 6.000,00.

La cifra già erogata come acconto è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Aggregato 06 Contributi da privati

Contributi per copertura assicurativa degli alunni €. 4.000,00

Contributi per quote assicurazione infortuni: l'importo iscritto è stato calcolato l'80% su n. 905 studenti (opportune variazioni al programma annuale saranno apportate nel corso dell'anno sulla base del numero esatto degli iscritti per l'a.s. 2026/27)

Contributi per visite e viaggi: € 45.000,00



3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	13.864,66
	1	Dotazione ordinaria	13.864,66
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.700,00
	4	Comune vincolati	7.700,00
6		Contributi da privati	53.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	45.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	3.000,00

Le Amministrazioni Comunali di Gorla Minore e di Marnate, con il Piano Annuale del Diritto allo Studio e i fondi della Legge n. 285/97 assicurano la fornitura e la gestione dei seguenti servizi:

- Mensa scolastica; pre e/o post-scuola; servizio pedibus
- Concessione cedole libri di testo (alunni scuola primaria)
- Manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici dei plessi
- Mediazione culturale
- Supporto educativo agli alunni con disabilità e altri BES
- Sportello di supporto psicologico per studenti e famiglie
- Interventi di supporto alle famiglie.

Inoltre, le AA. CC. intervengono con finanziamenti per la realizzazione di molteplici progetti e di attività laboratoriali, collegate agli insegnamenti curricolari o all'area delle educazioni (educazione alla salute, all'ambiente; attività sportive, teatrali, musicali, linguistiche, altro), per i quali si rinvia alle schede descrittive e a quelle illustrative. Questo sistema sinergico e integrato suggerisce una rendicontazione comune agli stakeholder.

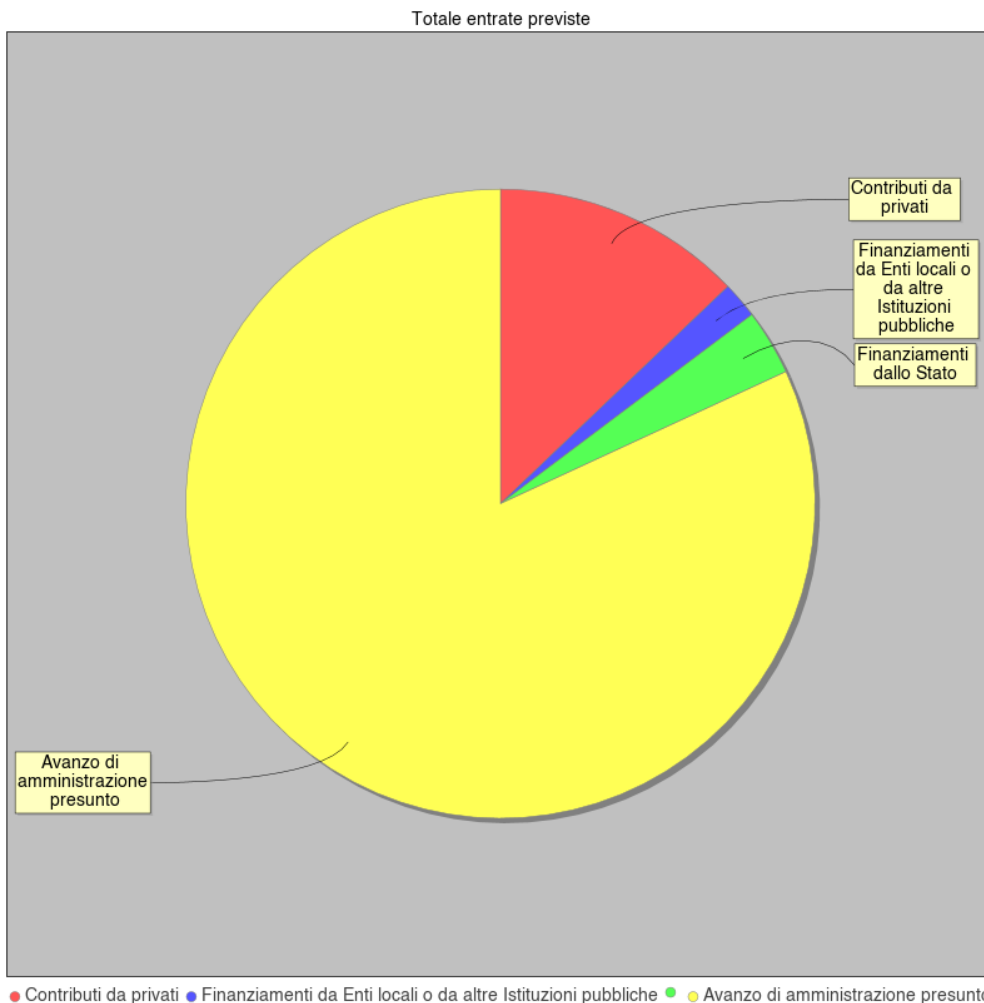
Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	337.293,77
Finanziamenti dallo Stato	13.864,66
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.700,00
Contributi da privati	53.000,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. GORLA MINORE "G. PARINI"

21055 GORLA MINORE (VA) VIA ROMA 56 C.F. 81009990128 C.M. VAIC85400N



La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2026. In questo senso per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una scheda di spesa allegata al mod. A, ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di essa.

ATTIVITA'

A01 Funzionamento generale e decoro della scuola:

In tale aggregato rientrano tutte le Spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione scolastica; Sono quindi ricomprese le spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, compresi i servizi di pulizia, nonché le spese "comuni" non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata. Tra le spese "comuni" possono rientrare, a titolo esemplificativo, (sempre qualora non fosse possibile individuare una specifica destinazione) le spese: • relative all'acquisto di beni di investimento (es. software, hardware, periferiche, ecc.); • per beni destinati al funzionamento generale (es. medicinali, kit di primo soccorso, ecc.);

•inerenti ad utenze e canoni (es. reti di trasmissione, energia elettrica, acqua, gas, ecc.);

•relative a servizi e prestazioni specialistiche, quali, ad esempio, le somme da corrispondere al responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP), nonché al responsabile della protezione dei dati personali (RPD).

Si specifica che in tale aggregato va, in fase di programmazione, imputata la somma relativa al Fondo economale per le minute spese; tale somma, una volta utilizzata, potrà invece essere imputata in funzione delle singole finalità di utilizzo della stessa.

A02 Funzionamento amministrativo:

Spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare le



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. GORLA MINORE "G. PARINI"**

21055 GORLA MINORE (VA) VIA ROMA 56 C.F. 81009990128 C.M. VAIC85400N

spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, per l'acquisto di carte valori, bollati e registrazione contratti, le spese relative ai servizi di cassa.

A03 Didattica:

Spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. lavagne interattive multimediali, stampanti, toner, cancelleria, spese di personale per l'espletamento dei corsi di recupero, PC ad uso specifico degli alunni, acquisti di libri, riviste, giornali tecnici e scientifici e relativi abbonamenti, materiale per le esercitazioni di laboratorio; spese per rinnovi delle attrezzature sportive e tecnico-scientifiche; spese per la manutenzione delle macchine e delle attrezzature, dei laboratori d'informatica e

di scienze; spese afferenti alle esigenze della didattica generale, come l'acquisto di libri, materiali multimediali, vocabolari, carte geografiche, nonché di software per registro elettronico/ albo e AT/ segreteria digitale e licenze software)

A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero:

Uscite didattiche e viaggi d'istruzione

A06 Attività di orientamento: compensi per attività inerenti l'orientamento, soprattutto quello in uscita, dalla scuola sec. di I grado a quella di II grado, open day, ecc.

Progetti

P04 – Formazione e aggiornamento del personale

R Fondo di riserva: pari a € 1.000,00



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 33.982,34 €, Spese 33.982,34 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	33.982,34	33.982,34

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	30.117,68
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.864,66

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	24.599,35
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.482,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.900,99
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.000,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 58.490,37 €, Spese 58.490,37 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - GENERALE	58.490,37	58.490,37

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	51.490,37
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.000,00
6.8	Contributi da privati	Contributi da imprese non vincolati	3.000,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	20.040,37
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	15.350,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	12.500,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	2.000,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	2.600,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	500,00



A.3 - Didattica - Entrate 245.264,94 €, Spese 245.264,94 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	63.240,68	63.240,68
A.3.6 PNRR MISSIONE 4: INVESTIMENTO 3.2 - AZIONE 1 " NEXT GENERATION CLASSROOM"	7.856,48	7.856,48
A.3.7 PNRR MISSIONE 4: INVESTIMENTO 1.4- AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA	50.432,71	50.432,71
A.3.8 DIRITTO ALLO STUDIO	12.985,21	12.985,21
A.3.9 ATTIVITÀ DIDATTICHE PER IC PARINI - FONDO FINANZIARIO	9.000,00	9.000,00
A.3.10 M4C1.3.1-POTENZIAMENTO STEM E MULTILINGUISMO-DMN65/23-M4C1I3.1-2023-1143-P-29348-CUP:E74D23002850006	56.812,52	56.812,52
A.3.11 INVESTIMENTO2.1-D.M. N. 66/2023-COD. PROGETTO: M4C1I2.1-2023-1222-P-34731- CUP: E34D23005590006	39.161,34	39.161,34
A.3.12 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	5.776,00	5.776,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	53.240,68
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	174.324,26
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	7.700,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	119.089,19
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	1.200,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	16.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	65.417,21
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	5.776,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	15.973,86
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	5.808,68
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	16.000,00

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 58.313,78 €, Spese 58.313,78 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE	58.313,78	58.313,78

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	13.313,78



6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	45.000,00
-----	-----------------------	--	-----------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	58.313,78

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.325,27 €, Spese 1.325,27 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO ALUNNI	1.325,27	1.325,27

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.325,27

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.325,27

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 13.481,73 €, Spese 13.481,73 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA	11.618,22	11.618,22
P.4.2 FORMAZIONE PERSONALE PER POTENZIAMENTO DELL'INNOVAZIONE DIDATTICA E DIGITALE PNRR	593,51	593,51
P.4.4 CONTRIBUTI UNIVERSITA'	1.270,00	1.270,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	13.481,73

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

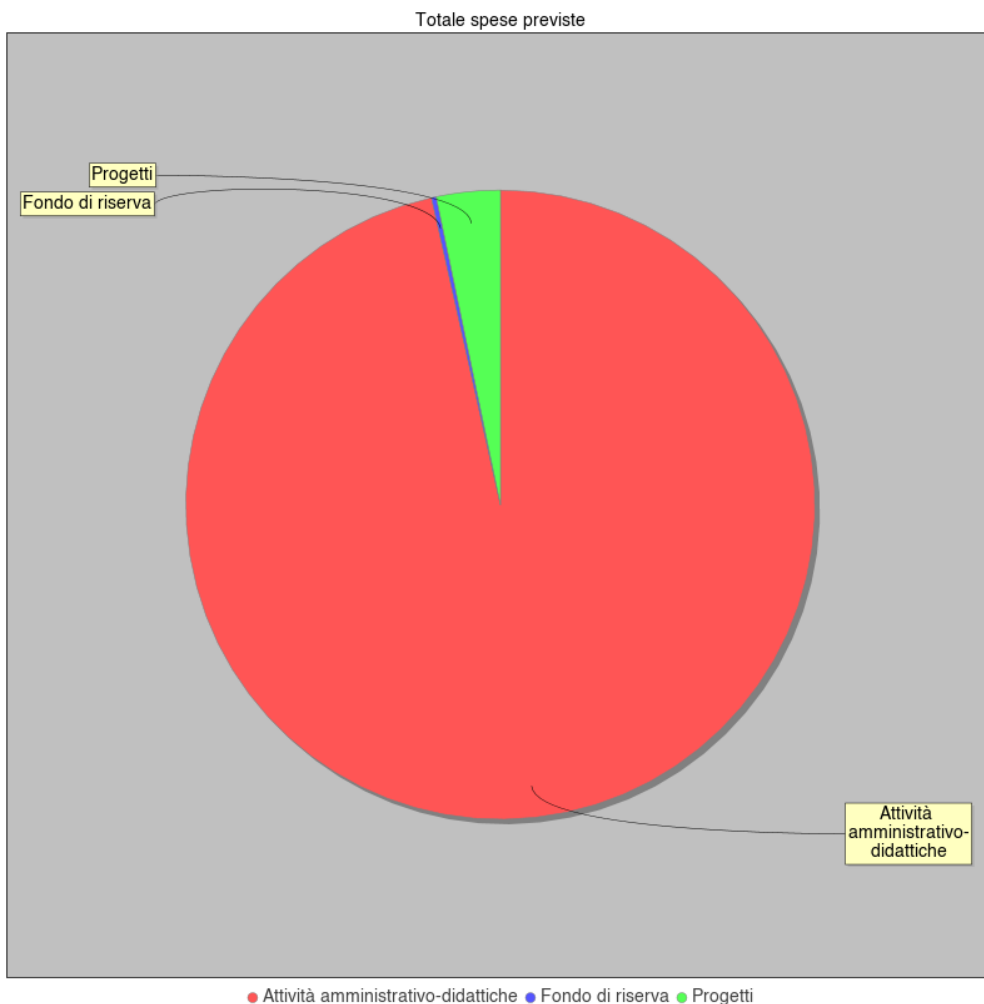
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.863,51
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	11.618,22

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
------------	-------------------



Attività amministrativo-didattiche	397.376,70
Progetti	13.481,73
Fondo di riserva	1.000,00





3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Tutte le risorse finanziarie disponibili sono state programmate.



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

I progetti che comportano finanziamenti specifici vengono, di seguito, presentati in apposite schede descrittive e illustrative.

Per gli altri progetti si fa riferimento al Piano Triennale dell'Offerta Formativa annualità progettuale 2025/26, approvato dal CDU del 18 settembre 2025 e dal Consiglio d'istituto del 30 settembre 2025, integralmente consultabile dalla home page del sito dell'istituto www.comprensivoparini.edu.it. ai seguenti link:

<https://comprensivoparini.edu.it/didattica/progetti>

<https://comprensivoparini.edu.it/didattica/schede>

GORLA MINORE, **08-01-**
2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Giovanni Moio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Cermisoni Luisella