



Relazione illustrativa al Programma Annuale

Esercizio finanziario 2026

*Relazione del Dirigente Scolastico
redatta ai sensi dell'art.5 comma 7
del DI 129 -2018*

*Giovanni MASCOLO: Dirigente Scolastico
Anna Grazia TRICARICO: DSGA*

*"La vita è troppo preziosa per essere sprecata in
superficialità. Essere felici non significa avere una vita
perfetta, ma accettare la vita così com'è e farne un
capolavoro".*

Papa Francesco



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 1/35

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2026

Predisposto il 07/01/2026

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
TRICARICO ANNA GRAZIA

DIRIGENTE SCOLASTICO
MASCOLO GIOVANNI

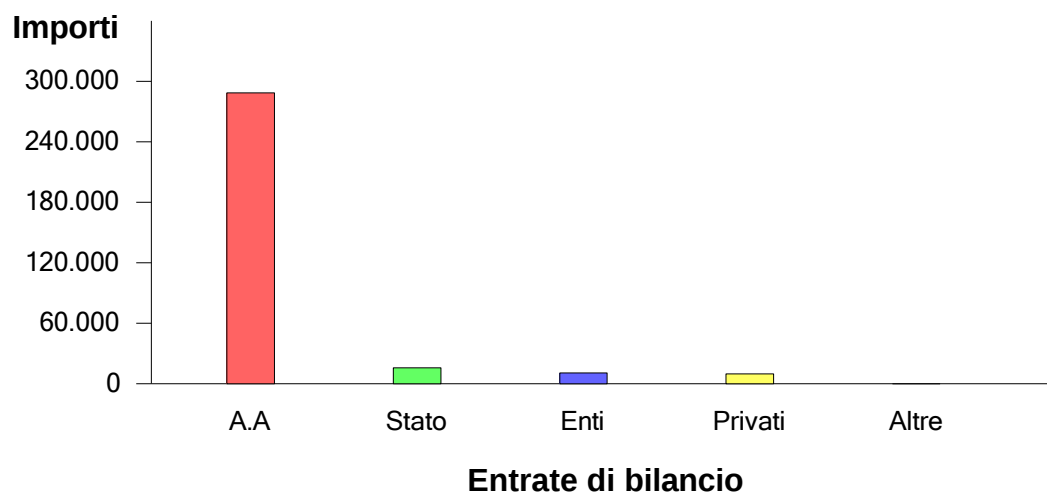


**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	288.595,31	Attività	219.959,51
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	97.205,29
Finanziamenti dallo Stato	15.961,33	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	1.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.956,18	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	10.000,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	318.164,80
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	7.348,05
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	0,03		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	325.512,85	TOTALE A PAREGGIO	325.512,85



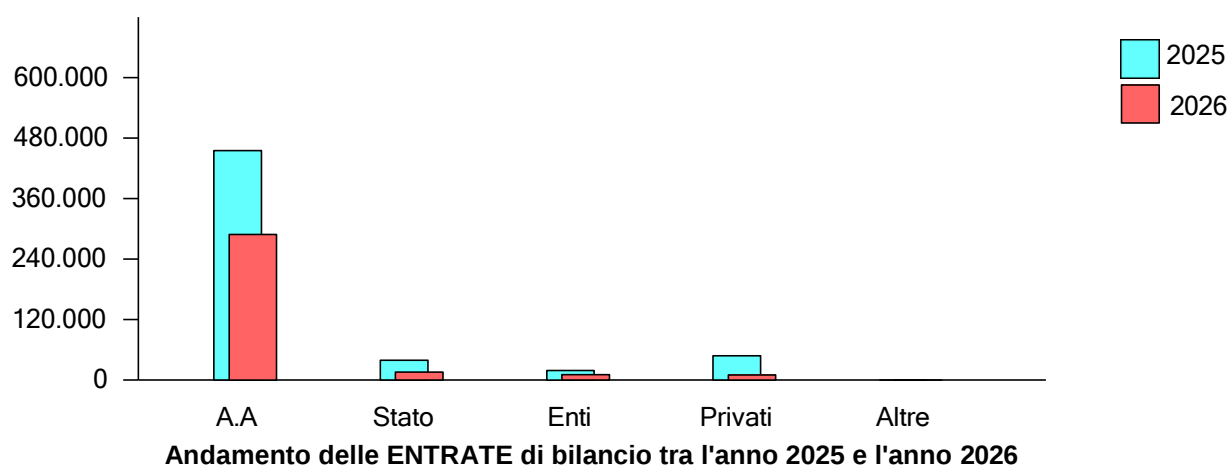
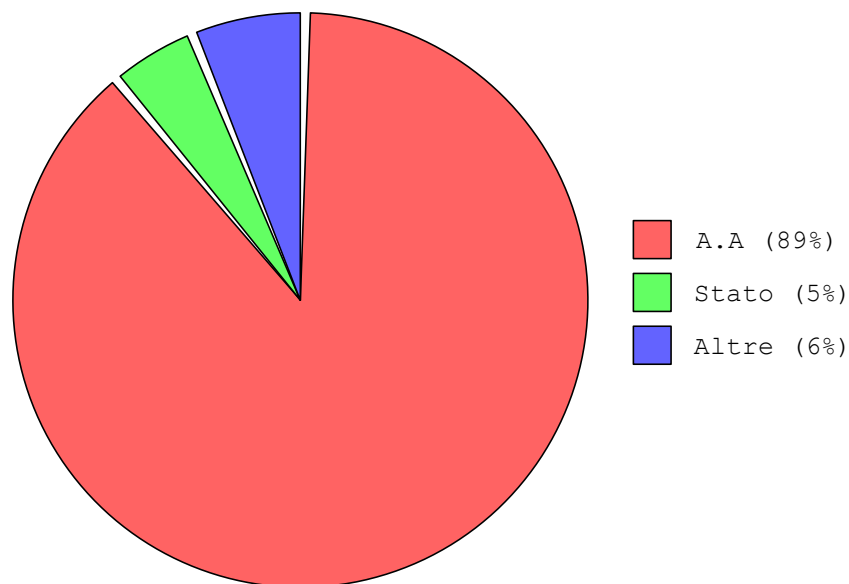


**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Ripartizione delle entrate di bilancio





**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

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

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico MASCOLO GIOVANNI in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi TRICARICO ANNA GRAZIA 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 da parte del Consiglio di Istituto. Altresì 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. 13819 del 01/10/2025 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, facendo seguito alla nota del 18 novembre 2025, prot. n. 24599, con la quale si fornivano indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2026.

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

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

Di seguito si espongono e si evidenziano:

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



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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.

ATTIVITA' PREPARATORIA DEL PROGRAMMA ANNUALE

All'inizio dell'anno scolastico, i docenti dei tre ordini scolastici, hanno progettato le attività di ampliamento dell'offerta formativa compilando la scheda progetto appositamente predisposta nella quale, oltre agli obiettivi, ai contenuti, ai tempi, ai metodi, alle risorse umane e strumentali previste e necessarie, sono riportate anche le modalità di verifica in itinere e finale. Tali schede progettuali sono utili anche al fine dell'approvazione del PTOF da parte del Collegio dei docenti e del Consiglio d'Istituto. Anche quest'anno, come nel precedente, il MIM ha informato le istituzioni scolastiche in tempo utile per una corretta programmazione circa la dotazione ordinaria del FIS.

Criteri guida per la stesura del Programma Annuale

La stesura del Programma Annuale è orientata dai seguenti criteri guida:

- integrazione degli alunni diversamente abili, con l'opportunità di misurarsi con la diversità e di crescere moralmente e culturalmente;
- acquisizione e potenziamento delle conoscenze disciplinari e delle competenze intese come capacità del soggetto di saper leggere, interpretare, rielaborare la realtà e trasferire gli apprendimenti in altri contesti;
- potenziamento dell'apprendimento e della preparazione culturale di base, offrendo a tutti gli strumenti necessari per approfondire successivamente le conoscenze attraverso ulteriori percorsi formativi;
- promozione di iniziative di educazione interculturale per valorizzare le diversità e far assumere atteggiamenti di apertura verso gli altri;
- promozione di attività di collaborazione e solidarietà, per insegnare a rispettare le norme fondamentali della convivenza democratica;
- costruzione dell'identità personale intesa come sviluppo dell'autostima, della consapevolezza di sé, della valorizzazione delle differenze;
- riflessione sui diritti-doveri del cittadino sperimentati nella realtà quotidiana, continua occasione per esercitare modalità di rappresentanza, di delega, di rispetto degli impegni assunti all'interno di un gruppo di persone;



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

- rispetto dell'ambiente, educazione alla sua conservazione e al suo miglioramento, in quanto patrimonio di tutti, anche attraverso l'adozione di comportamenti orientati alla salvaguardia della sicurezza propria e altrui;
- sviluppo dell'autonomia come progressiva acquisizione della conoscenza e della padronanza del proprio corpo, del controllo delle proprie emozioni, dell'organizzazione del proprio lavoro, del senso critico;
- collaborazione con le altre agenzie educative e culturali: famiglia, biblioteca, parrocchia, pro-loco, comitato genitori, associazioni sportive e di volontariato;
- monitoraggio degli apprendimenti.

Il PTOF non si limita quindi a offrire solo attività curricolari, ma anche progettualità più ampie, che trovano come sbocco naturale la realizzazione di eventi tesi a favorire il radicamento della scuola nel territorio. Le attività progettate mirano ad un'interazione con l'ambiente in cui aspetti culturali, geografici, artistici, storici assumono importanza rilevante ai fini del processo di istruzione e formazione nell'ottica della cittadinanza attiva. Particolare attenzione è posta alla ricerca di un'impostazione progettuale trasparente, sia rispetto alle risorse disponibili e utilizzabili, sia rispetto alla verifica dell'efficienza, efficacia ed economicità. Ogni progetto/attività è corredato da adeguata scheda di sintesi, dove vengono espressi obiettivi, risultati attesi e elementi di interesse finanziario connessi.

La metodologia di lavoro è basata su una costante e approfondita collaborazione tra il DS e il DSGA, le Funzioni Strumentali e il Collaboratore del Dirigente.

Metodo d'azione del Dirigente per la stesura del Programma Annuale

Le scelte pedagogico-didattiche delineate nel P.T.O.F. e le conseguenti previsioni di azioni finanziarie sono indirizzate dall'analisi dei bisogni formativi degli utenti, come emerso nel Rapporto di Autovalutazione, e l'allocazione delle risorse è effettuata in stretta relazione a scelte di qualificazione e di ampliamento dell'offerta formativa e al conseguimento degli obiettivi di miglioramento che l'Istituto si è proposto nel Rapporto di Autovalutazione (RAV).

Risultati Attesi

I risultati attesi, impegnando le risorse così come è esplicitato nelle singole schede di progetto, si possono riconnettere a due dimensioni fondamentali, in coerenza con il RAV:

1. ricerca di qualità dei processi didattici ed educativi:
 - favorire la ricerca dell'approfondimento e del recupero dei saperi disciplinari di base;
 - mantenere le opportunità di ampliamento dell'offerta formativa di cui la Scuola è portatrice con un'attività progettuale, mirata alla ricerca dei processi di trasversalità dei saperi e delle conoscenze e qualificante, che ha tra i punti cardine l'accoglienza, la continuità didattico educativa, il recupero e l'approfondimento delle conoscenze e la prosecuzione di importanti iniziative culturali, quali i laboratori teatrali, musicali, e sportivi;

 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. PALLADIO" VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI) Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240	PROGRAMMA ANNUALE 2026	

- migliorare la qualità dei processi d'insegnamento/apprendimento;
 - implementare le modalità di documentazione dei percorsi di istruzione e formazione degli alunni secondo la certificazione delle competenze, in linea con i più recenti documenti ministeriali;
 - promuovere la cultura della sicurezza con azioni ricorrenti di formazione degli addetti, di esercitazioni, di monitoraggio e verifica degli impianti e delle attrezzature di emergenza, di sensibilizzazione degli alunni;
 - attivare percorsi continui di "Educazione alla cittadinanza" nell'ambito delle varie discipline, per iniziative riguardanti: educazione ambientale e alla salute, educazione civica;
 - mantenere un'azione di formazione continua dei docenti, in grado di fornire strumenti metodologico didattici appropriati per una migliore lettura dei bisogni didattici e socio-relazionali degli alunni, in particolare rispetto all'uso delle nuove tecnologie nella didattica.

2. Ricerca di qualità nel funzionamento della struttura organizzativa:

- mantenere e rafforzare la struttura organizzativa costruita dall'istituzione scolastica nel corso degli anni;
- sviluppare le azioni di monitoraggio e di autovalutazione dell'istituto;
 - responsabilizzare il personale in servizio con impegni di rendicontazione delle fasi di controllo di processi loro affidati, in funzione del continuo miglioramento organizzativo;
 - rafforzare il patrimonio delle risorse materiali, strumentali e tecnologiche e le dotazioni librerie delle biblioteche;
- documentare le esperienze di miglioramento e/o di innovazione per poterle socializzare;
 - portare all'attenzione del personale, attraverso strumenti informativi diffusi e condivisi, le modalità organizzative via via assunte dalla scuola come linee-guida in merito alla sicurezza, vigilanza e sorveglianza degli alunni.

Criteri di valutazione (nell'ambito delle iniziative di autovalutazione)

Per la valutazione della qualità del servizio scolastico e la tenuta del programma annuale si terrà conto dei seguenti elementi:

documentazione prodotta dalle commissioni di lavoro o dai singoli docenti;

dati raccolti con i questionari rivolti alle diverse componenti del servizio scolastico (alunni - genitori - personale docente e ATA);

valutazione intermedia e finale degli alunni, esiti delle prove di valutazione nazionali INVALSI e delle prove interne comuni somministrate al termine di ogni anno scolastico, nelle diverse classi;



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

valutazione intermedia e finale del collegio docenti sull'attività didattica;
validità dei prodotti finali (pubblicazioni, mostre, spettacoli...);
verifica dell'utilizzo dei laboratori, della biblioteca e dei sussidi didattici;
partecipazione del personale docente e ATA ad attività di aggiornamento.

Analizzate le risultanze dell'andamento finanziario dell'esercizio 2025 riassunto nella situazione finanziaria al 31/12/2025, si procede all'esame delle RISORSE FINANZIARIE di cui poter disporre per la formulazione del Programma Annuale 2026.

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

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione.
	Voce: A1/1	Beni d'investimento
	Voce: A1/2	Spese personale- Funzioni miste

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	A02 Funzionamento amministrativo generale

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche.
	Voce: A3/1	A03-1 Funzionamento didattico generale
	Voce: A3/2	A03-2 Funzionamento didattico disabilità
	Voce: A3/7	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXTDIGITAL CLASSROOM



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. PALLADIO"

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Categoria	Descrizione	Destinazioni
	Voce: A3/9	PNRR D.M. 65/2023 Investimento M4CV1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -
	Voce: A3/10	PNRR DM 66 INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - CODICE PROGETTO M4C1I2.1-2023-1222-P-44321 CUP G24D23004880006 (CUP: G24D23004880006)
	Voce: A3/11	PNRR DM19 INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI

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	A05 Gite, visite guidate....

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale.

ategoria	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; 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	P02 -1 Prevenzione, disagio, integrazione e convivenza civica
	Voce: P2/8	ESO4.6 A4.FSEPN-VE-2024-13-Avviso prot. 59369 del 19.04.2024 FSE + (CUP: G74D24002450007)
	Voce: P2/9	ESO4.6 A1B E A2B FSEPN-VE-2024-24-Avviso prot. 136777 del 09.10.2024 FSE + CUP G24D24003380007
	Voce: P2/10	ESO4.6 A1B FSEPN-VE-2024-24-Avviso prot. 136777 del 09.10.2024 FSE + CUP G24D24003370007



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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	P04 Formazione e aggiornamento personale

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilit� finanziaria da programmare	



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

ANALISI DEL CONTESTO

Le scuole del nostro Istituto, appartenenti ai comuni di Agugliaro, Alonte, Asigliano Veneto, Campiglia dei Berici, Orgiano e Pojana Maggiore sono 14 (4 infanzie, 7 primarie e 3 secondarie) distribuite su un vasto territorio. Dal 01 settembre 2026 con delibera della Giunta Regionale n. 1393 del 04.11.2025 abbiamo un ulteriore plesso, l'infanzia "Santa Maria" di Pojana Maggiore ubicato nel Comune di Pojana Maggiore. Dal 1 settembre il nostro Istituto sarà composto da 15 plessi. Sono inserite in un contesto geografico, storico e socioculturale simile. L'Istituto si trova in una zona di pianura e di collina. La campagna è urbanizzata. Sono presenti insediamenti artigianali e industriali di medie e piccole dimensioni e aziende agricole. Si assiste ad un inserimento di nuclei familiari di extracomunitari di provenienza varia, non sempre stabile.

Nell'ambito dei territori comunali, la messa in rete di risorse economiche e umane è evidenziata dagli accordi stipulati dall'Istituto Comprensivo per il trasporto e per le uscite didattiche a breve raggio:

- con l'Unione dei Comuni del Basso Vicentino comune di Pojana Maggiore e di Asigliano Veneto, comuni di Alonte,
- Comune di Agugliaro
- Comune di Campiglia dei Berici
- Comune di Orgiano

La situazione edilizia è variata rispetto al passato. I quattordici plessi che compongono l'Istituto sono così distribuiti tra i 6 comuni su cui insiste l'Istituto:

- due nel comune di Agugliaro (scuola dell'infanzia e scuola primaria);
- due nel comune di Alonte (scuola dell'infanzia e scuola primaria);
- due nel comune di Asigliano Veneto (scuola dell'infanzia e scuola primaria);
- due nel comune di Campiglia dei Berici (scuola primaria e la scuola secondaria di primo grado);
- tre nel comune di Orgiano (una scuola dell'infanzia, una scuola primaria che ospita sia la scuola primaria "Fogazzaro" con la primaria "Don I. Muraro" e una scuola secondaria di primo grado);
- due nel comune di Pojana Maggiore (scuola primaria e la scuola secondaria di primo grado - sede centrale dell'Istituto Comprensivo).

Tutti gli edifici scolastici (escluse le scuole dell'infanzia) sono dotati di palestra interna o adiacente.

Quasi tutte le realtà hanno spazi idonei a garantire una buona qualità dei servizi, con aule speciali e locali adibiti a laboratori.

I Comuni proprietari degli edifici scolastici sono molto attenti ai lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria e stanno progressivamente provvedendo agli adeguamenti per la messa a norma degli edifici come previsto dal D. Lgs. 81/08.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	VIAA81401T	VIAA81402V
Descrizione	INFANZIA	INFANZIA
Comune	AGUGLIARO	ASIGLIANO VENETO
Indirizzo	VIA ROMA, 11	VIA SAN MARTINO, 1
Numero alunni	22	41

	SEDE 3	SEDE 4
Codice Ministeriale	VIAA814041	VIAA81403X
Descrizione	INFANZIA	INFANZIA
Comune	ALONTE	ORGIANO
Indirizzo	VIA TEDESCHI, 1	VIA LIBERTA', 35
Numero alunni	41	37

	SEDE 5	SEDE 6
Codice Ministeriale	VIEE814013	VIEE814079
Descrizione	PRIMARIA	PRIMARIA
Comune	AGUGLIARO	PILASTRO-ORGIANO
Indirizzo	VIA UMBERTO I°, 12	VIA PERARA, 2
Numero alunni	43	11

	SEDE 7	SEDE 8
Codice Ministeriale	VIEE814024	VIEE814046
Descrizione	PRIMARIA	PRIMARIA
Comune	ASIGLIANO VENETO	POJANA MAGGIORE
Indirizzo	VIA VELA, 1	VIA CALDUMARE, 19/A
Numero alunni	43	168



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

	SEDE 9	SEDE 10
Codice Ministeriale	VIEE814035	VIEE81408A
Descrizione	PRIMARIA	PRIMARIA
Comune	CAMPIGLIA DEI BERICI	ALONTE
Indirizzo	VIA MARPEGANE, 7	VIA ROMA, 1
Numero alunni	75	102

	SEDE 11	SEDE 12
Codice Ministeriale	VIEE814068	VIMM814012
Descrizione	PRIMARIA	SECONDARIA
Comune	ORGIANO	POJANA MAGGIORE
Indirizzo	VIA PERARA, 2	VIA D. ALIGHIERI, 4
Numero alunni	69	129

	SEDE 13	SEDE 14
Codice Ministeriale	VIMME814023	VIMM814034
Descrizione	SECONDARIA	SECONDARIA
Comune	CAMPIGLIA DEI BERICI	ORGIANO
Indirizzo	VIA PASCOLI, 1	VIA D. ALIGHIERI, 9
Numero alunni	80	104

Per un totale complessivo di 965 alunni

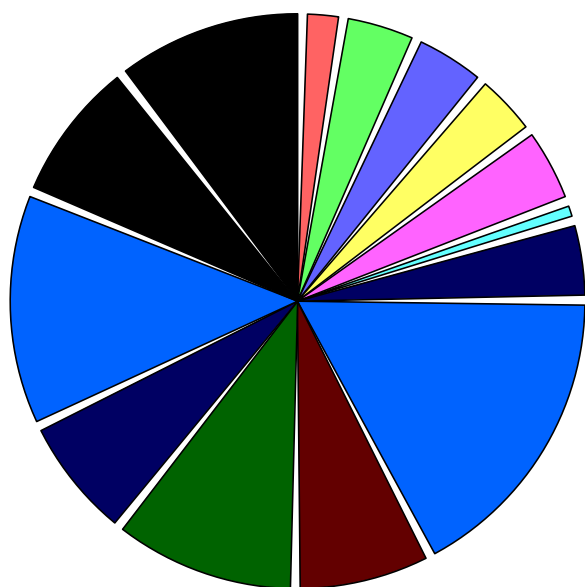


**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Ripartizione per sede del numero degli alunni





ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. PALLADIO"

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

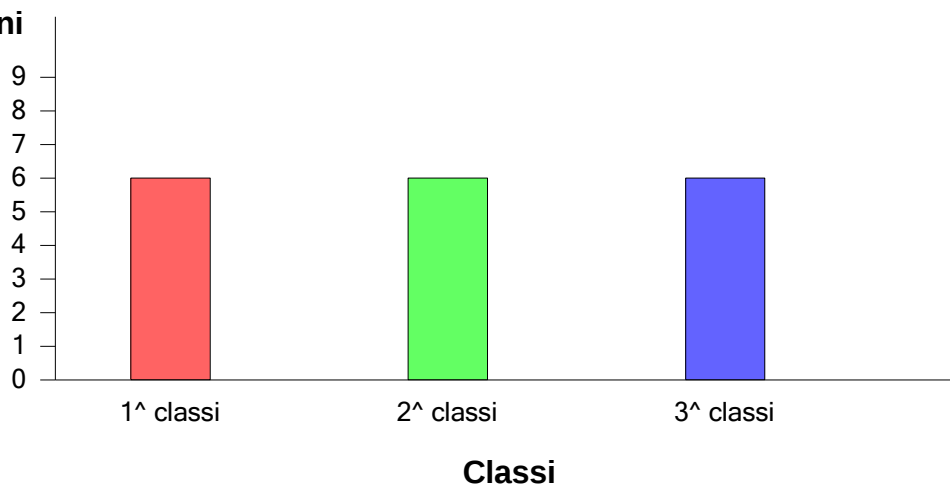
Popolazione scolastica:

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	0	0	0	
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	6	4	5	
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	0	2	1	
d) Totale delle classi (a+b+c)	6	6	6	
e) Alunni iscritti al 1° settembre	109	91	113	
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore				
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	110	62	92	
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)		27	22	
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	110	89	114	
j) Alunni diversamente abili	5	3	8	
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)	-1	2	-1	
Media alunni per classe (i/d)	18,33	14,83	19,00	0

Numero alunni





**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

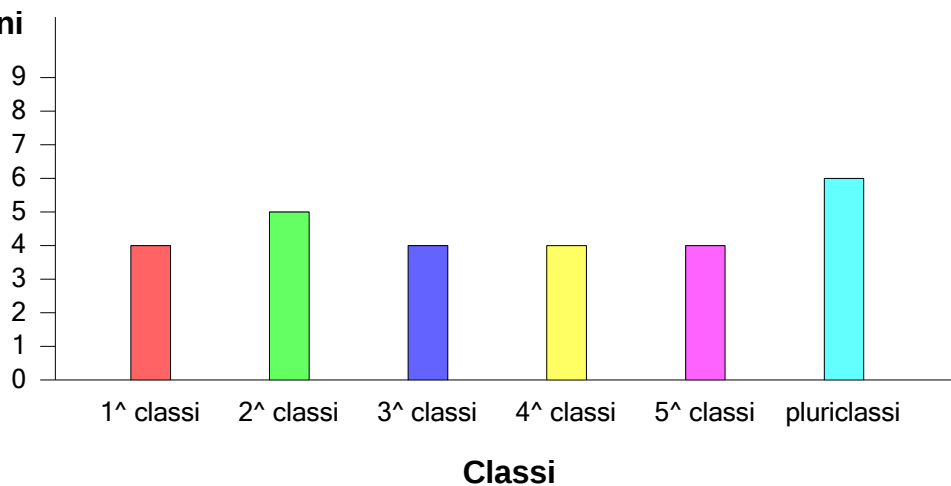
VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Popolazione scolastica: Scuola primaria

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte	Pluriclassi
a) Numero classi funzionanti con 24 ore	0	0	0	0	0	0
b) Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	1	1	2	2	1	6
c) Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	3	4	2	2	3	0
d) Totale delle classi (a+b+c)	4	5	4	4	4	6
e) Alunni iscritti al 1° settembre	66	90	82	71	71	131
f) Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	0	0	0	0	0	0
g) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	13	19	38	31	14	0
h) Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	55	70	44	41	57	124
i) Totale alunni frequentanti (f+g+h)	68	89	82	72	71	124
j) Alunni diversamente abili	2	8	2	5	1	15
Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (e-i)	-2	1		-1		7
Media alunni per classe (i/d)	17,00	17,80	20,50	18,00	17,75	20,67

Numero alunni





ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. PALLADIO"

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Popolazione scolastica: Scuola Infanzia

a) Numero sezioni con orario ridotto	0
b) Numero sezioni con orario normale	7
c) Totale sezioni (a+b)	7
d) Bambini iscritti al 1° settembre	141
e) Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	0
f) Bambini frequentanti sezioni con orario normale	140
g) Totale bambini frequentanti (e+f)	140
h) Alunni diversamente abili	3
Media bambini per sezione (g/c)	20,00

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	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	31
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

CATEGORIA	NUMERO
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
Totale complessivo	141

Personale ATA

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
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	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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	8
Totale complessivo	41



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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 2026 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.



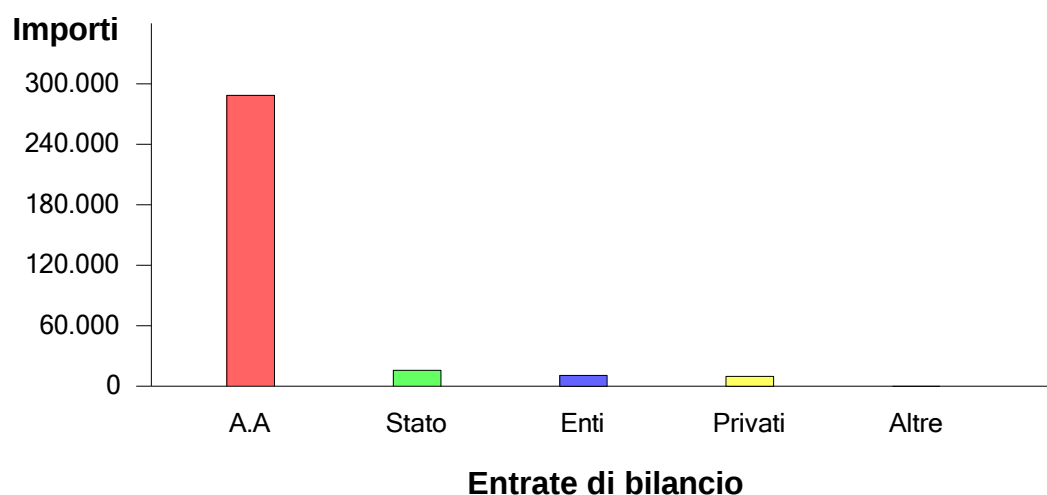
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	288.595,31	Attività'	219.959,51
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	97.205,29
Finanziamenti dallo Stato	15.961,33	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	1.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.956,18	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	10.000,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	318.164,80
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	7.348,05
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	0,03		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	325.512,85	TOTALE A PAREGGIO	325.512,85



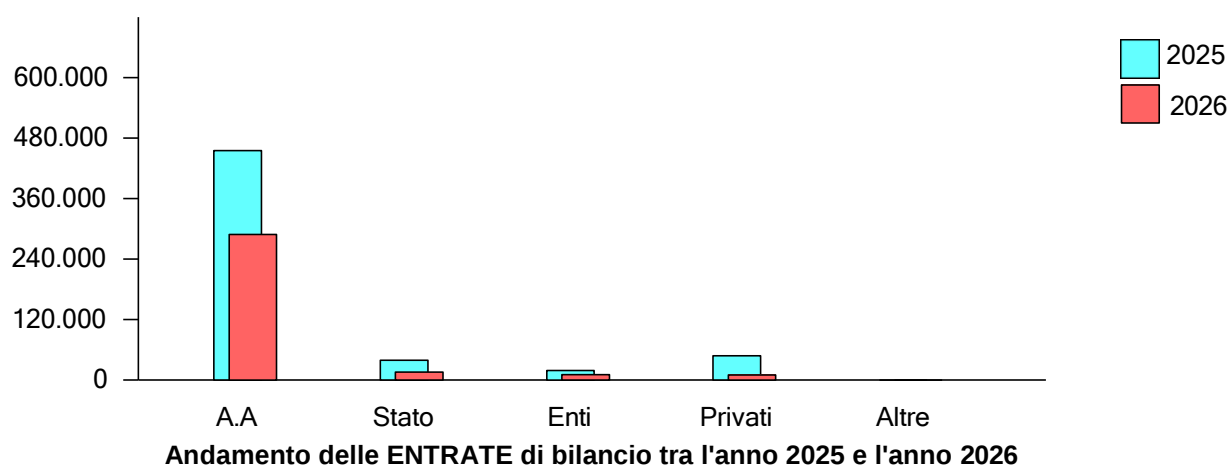
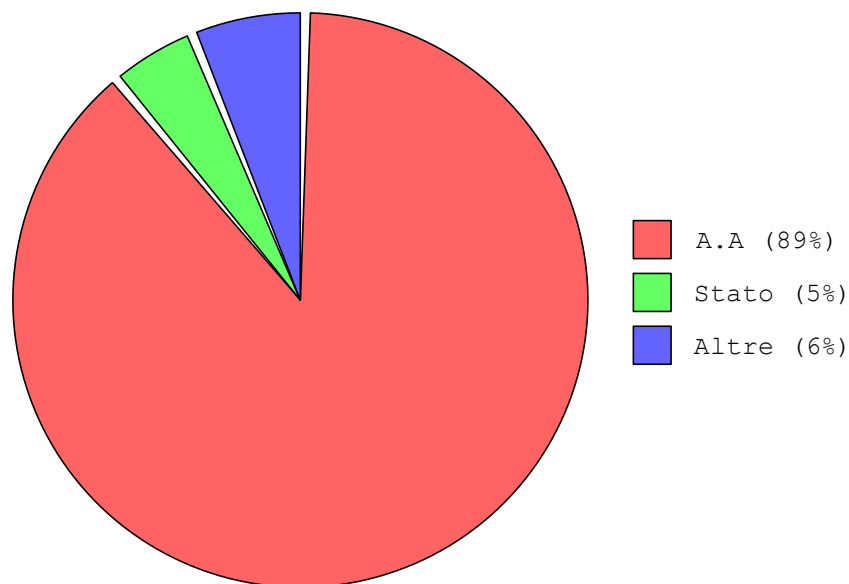


**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Ripartizione delle entrate di bilancio





**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.l. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innescia 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.l. 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:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere BCC VICENTINO DI POJANA MAGGIORE, agenzia di POJANA MAGGIORE (IBAN: IT14M0873260650000000528460), relativi alla gestione finanziaria alla data del 05/01/2026, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 110.061,07;
2. modello dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 288.595,31. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 196.307,63 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 92.287,68 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'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	288.595,31	
	01		Non vincolato	92.287,68	
		01	NON VINCOLATO	92.287,68	Avanzo non vincolato è formato da quota volontaria genitori, e avanzi relativi ad altre tipologie di entrate di anni precedenti
	02		Vincolato	196.307,63	



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. PALLADIO"

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		01	VINCOLATO	196.307,63	Avanzo di amministrazione è così composto: € 14.797,20 PNRR 4.0 € 19.941,53 PNRR DM65 € 32.922,86 PNRR DM66 € 36.698,58 PNRR DM19 € 34.694,41 Piano Estate € 10.590,00 Agenda Nord € 39.315,00 Agenda Nord € 7.348,05 Z01 (1.294,31+36,31+225,55+37,88+5.754,00)
03			Finanziamenti dallo Stato	15.961,33	
	01		Dotazione ordinaria	15.961,33	
		01	DOTAZIONE ORDINARIA	15.961,33	Dotazione ordinaria 8/12 anno Finanziario 2026
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.956,18	
	04		Comune vincolati	10.956,18	
		01	COMUNE VINCOLATI	10.956,18	Funzioni miste € 4.600,00 Comune Agugliaro € 2.100,00; Comune Campiglia dei Berici € 1.000,00; Comune di Orgiano € 1.500,00 Progetti: Primaria Asigliano € 1.952,00, Infanzia Asigliano € 999,18, Infanzia Alonte € 915,00, Primaria Orgiano € 1.500,00, Infanzia Orgiano € 990,00
06			Contributi da privati	10.000,00	
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	10.000,00	Contributo genitori per uscite didattiche
12			Altre entrate	0,03	
	01		Interessi	0,03	
		01	INTERESSI	0,03	Interessi tenuta conto anno 2025
			TOTALE	325.512,85	

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.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 288.595,31, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2025	110.061,07+
Residui attivi al 31/12/2025	179.401,27+
Residui passivi al 31/12/2025	867,03+
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2025	288.595,31+
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	288.595,31+

coerentemente con il succitato importo di Euro 288.595,31.

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

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	196.307,63
	TOTALE	196.307,63

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 196.307,63.

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		2.549,81
	A1/1	Beni d'investimento		2.500,00
	A1/2	Spese personale- Funzioni miste		49,81
A2		Funzionamento amministrativo		44.969,38
	A2/1	A02 Funzionamento amministrativo generale		44.969,38
A3		Didattica	104.360,17	38.018,79
	A3/1	A03-1 Funzionamento didattico generale		38.018,79



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A3/7	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXTDIGITAL CLASSROOM	14.797,20	
	A3/9	PNRR D.M. 65/2023 Investimento M4CV1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -	19.941,53	
	A3/10	PNRR DM 66 INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - CODICE PROGETTO M4C1I2.1-2023-1222-P-44321 CUP G24D23004880006	32.922,86	
	A3/11	PNRR DM19 INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI	36.698,58	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		500,00
	A5/1	A05 Gite, visite guidate....		500,00
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.599,41	4.012,00
	P2/1	P02 -1 Prevenzione, disagio, integrazione e convivenza civica		4.012,00
	P2/8	ESO4.6 A4.FSEPN-VE-2024-13-Avviso prot. 59369 del 19.04.2024 FSE +	34.694,41	
	P2/9	ESO4.6 A1B E A2B FSEPN-VE-2024-24-Avviso prot. 136777 del 09.10.2024 FSE + CUP G24D24003380007	10.590,00	
	P2/10	ESO4.6 A1B FSEPN-VE-2024-24-Avviso prot. 136777 del 09.10.2024 FSE + CUP G24D24003370007	39.315,00	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		2.237,70
	P4/1	P04 Formazione e aggiornamento personale		2.237,70
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	188.959,58	92.287,68

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	7.348,05	0,00
--	--	--	-----------------	-------------

		Avanzo di amministrazione programmato	196.307,63	92.287,68
--	--	--	-------------------	------------------

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

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	15.961,33



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

ENTRATE: aggregato 05 - Finanziamenti da altre Istituzioni

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E5/4	Comune vincolati	10.956,18

ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00

ENTRATE: aggregato 12 - Altre entrate

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E12/1	Interessi	0,03

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 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.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei progetti di ampliamento dell'offerta formativa e dell'aggiornamento del PTOF 2025- 2028 dell'Istituto approvati rispettivamente dal Collegio Docenti con delibera n. 26 del 16 dicembre 2025 e dal Consiglio di Istituto con delibera n. 136 del 16 dicembre 2025. Si è poi tenuto conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2026 e compatibilmente con le entrate previste. In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa allegata al modello A ove vengono elencate in maniera analitica le esigenze di spesa relative ad ognuna di esse.

Vista la nuova Struttura del Programma Annuale, definita a seguito del D.I. n. 129/2018, tutti i progetti presentati dai docenti rientrano nella macro area "Umanistico e sociale".

Gli obiettivi di spesa sono stati inseriti nei diversi Aggregati di Attività e Progetto secondo la seguente tipologia:

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.			9.149,81
A1/1	Beni d'investimento (con partita di giro per Euro 750,00)	4.500,00	
A1/2	Spese personale- Funzioni miste	4.649,81	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Hardware n.a.c., Anticipo al Direttore S.G.A.. 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	2.549,81
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00
E5/4.1	COMUNE VINCOLATI	4.600,00
E99/1.1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	750,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. PALLADIO"

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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).	51.430,74

A2/1	A02 Funzionamento amministrativo generale	51.430,74
------	---	-----------

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Cancelleria, Materiale informatico, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Assistenza medico-sanitaria, Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Spese postali, Compensi ai Revisori. 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	44.969,38
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	6.461,33
E12/1.1	INTERESSI	0,03

A3 - Didattica			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche.			148.878,96
A3/1	A03-1 Funzionamento didattico generale	42.018,79	
A3/2	A03-2 Funzionamento didattico disabilità	2.500,00	
A3/7	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXTDIGITAL CLASSROOM	14.797,20	
A3/9	PNRR D.M. 65/2023 Investimento M4CV1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -	19.941,53	
A3/10	PNRR DM 66 INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - CODICE PROGETTO M4C1I2.1-2023-1222-P-44321 CUP G24D23004880006	32.922,86	
A3/11	PNRR DM19 INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI	36.698,58	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, 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, Cancelleria, Altri materiali e accessori n.a.c., Materiale informatico, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Noleggio e leasing di impianti e macchinari. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. PALLADIO"

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	38.018,79
E1/2.1	VINCOLATO	104.360,17
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	6.500,00

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		10.500,00
A5/1	A05 Gite, visite guidate....	10.500,00

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:

E1/1.1	NON VINCOLATO	500,00
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	10.000,00

Aggregato P - Progetti

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; 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.		94.967,59
P2/1	P02 -1 Prevenzione, disagio, integrazione e convivenza civica	10.368,18
P2/8	ESO4.6 A4.FSEPN-VE-2024-13-Avviso prot. 59369 del 19.04.2024 FSE +	34.694,41
P2/9	ESO4.6 A1B E A2B FSEPN-VE-2024-24-Avviso prot. 136777 del 09.10.2024 FSE + CUP G24D24003380007	10.590,00
P2/10	ESO4.6 A1B FSEPN-VE-2024-24-Avviso prot. 136777 del 09.10.2024 FSE + CUP G24D24003370007	39.315,00



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	4.012,00
E1/2.1	VINCOLATO	84.599,41
E5/4.1	COMUNE VINCOLATI	6.356,18

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.		2.237,70
P4/1	P04 Formazione e aggiornamento personale	2.237,70

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	2.237,70
--------	---------------	----------



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 1.000,00, 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 imprevedute 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 750 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 30 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.

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. L'aggregato è così composto:

L'imputazione di questa somma nella disponibilità da programmare è dovuta alla possibile riduzione dei fondi inerenti i progetti PON.

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E1/2.1	VINCOLATO	7.348,05
	T O T A L E	7.348,05



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

CONCLUSIONI.

Il personale, fatta eccezione per alcune cattedre, è quasi tutto a tempo indeterminato, ciò garantisce continuità e stabilità d'insegnamento.

Come si rileva, l'Istituto Comprensivo, è un'organizzazione complessa dal punto di vista strutturale, funzionale e relazionale.

Ogni plesso è, inoltre, una realtà a sé stante, per modalità a volte difformi nell'affrontare i problemi e per abitudini di lavoro diversificate e variegate.

I rapporti con il territorio, soprattutto con le Amministrazioni Comunali, sono molto positivi e proficui. Le Amministrazioni, si sono sempre dimostrate disponibili e hanno collaborato fattivamente. Costruttivo anche il rapporto con vari Comitati dei genitori presenti, con i rappresentanti e i genitori in genere, che hanno affiancato e supportato la scuola in diverse occasioni e in vari modi, dando contributi tangibili e apprezzabili in termini di progettualità e risorse strumentali.

Si è cercato, attraverso il confronto e il dialogo fra le diverse componenti (docenti, ATA, genitori, alunni), di creare un clima aperto e sereno, anche se non sempre è stato facile trovare soluzioni condivise ai problemi.

Il fine istituzionale della scuola è la formazione di soggetti maturi, responsabili, solidali, informati e critici e, alla cui base sta la struttura dell'attività didattica per competenze (e non la semplice acquisizione di contenuti) e per unità di apprendimento o campi di esperienza adeguati a ciascun ordine di scuola, dall'infanzia alla secondaria di primo grado.

Tutto il personale, docente e ATA, ha risposto positivamente alle varie necessità di lavoro per fornire all'utenza un servizio efficace, efficiente e adeguato alle richieste istituzionali e del territorio.

Durante le attività scolastiche si è prestata attenzione costante alla crescita umana e personale di ogni alunno, offrendo spazi per la propria realizzazione personale e per la piena integrazione nella comunità scolastica, nel rispetto dei tempi e le proprie necessità nei limiti delle risorse esistenti. A tale risultato hanno contribuito anche le varie attività extracurricolari che hanno ampliato l'offerta formativa dell'Istituto.

Per concludere si auspica che il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2026, così come predisposto, e la presente relazione ad esso allegata, descrivano in modo esauriente le linee d'indirizzo dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'istituto ha perseguito in coerenza con le risorse disponibili e le finalità indicate nel PTOF.

Entrambi vengono proposti ai Revisori dei Conti per il prescritto esame e al Consiglio d'Istituto per l'adeguata approvazione.

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"A. PALLADIO"**

VIA ALIGHIERI 4 POJANA MAGGIORE (VI)
Tel. 0444898025 Email VIIC814001@ISTRUZIONE.IT
Cod. Miur VIIC814001 Codice Fiscale 80015470240

PROGRAMMA ANNUALE 2026

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, salva 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.L. 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.

POJANA MAGGIORE, lì 07/01/2026

**DIRETTORE SERV. GEN. AMM.VI
TRICARICO ANNA GRAZIA**

**DIRIGENTE SCOLASTICO
MASCOLO GIOVANNI**