

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO SUPERIORE VIRGILIO FLORIANI

20871 VIMERCATE (MB) - VIA CREMAGNANI,18 - C.F. 94004480151 C.M. MBIS024001

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026*Dirigente Scolastico: Daniele Zangheri**Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Cinzia Deodato*

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario **2026** viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo
MBIS024001	VIMERCATE	VIA CREMAGNANI,18
MBPM02401C	VIMERCATE	VIA ADDA 6
MBRC02401X	VIMERCATE	VIA ADDA 6
MBRC024508	VIMERCATE	VIA BICE CREMAGNANI 18
MBRI02401L	VIMERCATE	VIA BICE CREMAGNANI 18

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2025/2026 AL 31/10/2025 sono iscritti n. 895 alunni di cui 554 femmine, distribuiti su 43 classi, così ripartite:

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentan ti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentan ti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	10	0	10	220	0	226	0	226	10	6	0	22	0
Secon de	8	0	8	168	0	174	0	174	14	6	0	21,75	0
Terze	8	0	8	171	0	173	0	173	15	2	0	21,62	0
Quart e	7	1	8	143	20	144	20	164	11	1	0	20,57	20
Quint e	7	1	8	135	23	135	23	158	11	0	0	22,57	23
Totale	40	2	42	837	43	852	43	895	61	15	0		43

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto AL 31/10/2025 risulta essere costituito da 162 unità, così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	34
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	11
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	132
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	30

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.l. 129/2018 art. 4:

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	652.121,87
	01	Non vincolato	29.383,57
	02	Vincolato	622.738,30
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	413.434,50
	01	Fondi sociali europei (FSE)	62.434,50
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	201.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	150.000,00
03		Finanziamenti dallo Stato	84.118,50
	01	Dotazione ordinaria	24.105,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	14.732,97
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	45.280,20
04		Finanziamenti dalla Regione	85.125,00
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	85.125,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.500,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	10.000,00
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	5.500,00
06		Contributi da privati	192.650,00
	01	Contributi volontari da famiglie	80.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	90.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	14.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	8.000,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			1.442.949,87

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	652.121,87
	01	Non vincolato	29.383,57
	02	Vincolato	622.738,30

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 652.121,87 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 29.383,57 senza vincolo di destinazione e di € 622.738,30 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 448.743,65.

E l'avanzo di amministrazione è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	2.345,57
A.A01.7	INCARICO DPO	0,00	1.000,00
A.A01.8	INCARICO RSPP	0,00	950,00
A.A01.15	AMMINISTRATORE DI SISTEMA	0,00	4.650,00
A.A01.019	MEDICO COMPETENTE	0,00	1.000,00
A.A01.020	PACCHETTI SOFTWARE AXIOS E REGOLAMENTO EUROPEO	0,00	7.140,00
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	0,00	5.298,00
P.P01.6	APPRENDISTATO I LIVELLO	569.866,75	0,00
P.P01.8	ACCOGLIENZA	0,00	5.250,00
P.P02.033	PROGETTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO	17.444,82	0,00
P.P02.034	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2025-230" – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate"	17.449,50	0,00
P.P02.035	POC_ORIENTAMENTO_ Progetto10.1.6A_FDRPOC_LO_2024_75	17.977,23	0,00
P.P02.038	POETRY SLAM	0,00	1.248,00

P.P02.040	PET THERAPY	0,00	502,00
-----------	-------------	------	--------

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 622.738,30 e non vincolato di € 29.383,57. La parte rimanente di € 0,00 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Raggruppa tutte le entrate ...

02		Finanziamenti dall'Unione Europea	413.434,50
	01	Fondi sociali europei (FSE)	62.434,50
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	201.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	150.000,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
2.1.5	62.434,50	Programma Nazionale 21-27 FSE+ Piano Estate 2025_2026 AVVISO 81652
2.2.4	201.000,00	POC LABORATORI PROFESSIONALIZZANTI 10.8.1.B2-FDRPOC-LO-2025-87 CUP D44D25002190001
2.3.6	150.000,00	Next generation EU - PNRR" _AGENDA PIENA

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Raggruppa tutte le entrate ...

03		Finanziamenti dallo Stato	84.118,50
	01	Dotazione ordinaria	24.105,33
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	14.732,97
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	45.280,20

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
3.1.1	24.105,33	Funzionamento Amministrativo e Didattico
3.5.1	14.732,97	PCTO - ex Alternanza
3.6.2	41.946,87	POC per la scuola 2014_2020
3.6.3	3.333,33	COMPENSI REVISORI DEI CONTI

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Raggruppa tutte le entrate ...

04		Finanziamenti dalla Regione	85.125,00
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	85.125,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
4.4.1	85.125,00	APPRENDISTATO I LIVELLO

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Raggruppa tutte le entrate ...

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.500,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	10.000,00
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	5.500,00

Le voci sono state così suddivise:

Conto	Importo in €	Descrizione
5.2.1	10.000,00	CAMPETTI ORENO
5.6.5	5.500,00	SCUOLA A DOMICILIO

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Raggruppa tutte le entrate ...

06		Contributi da privati	192.650,00
	01	Contributi volontari da famiglie	80.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	90.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	14.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	8.000,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Raggruppa tutte le entrate ...

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

Le voci sono state così suddivise:

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

AGGREGATO 13 - Mutui

Raggruppa tutte le entrate ...

13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	393.891,70
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	54.735,57
		<i>1</i>	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>10.345,57</i>
		<i>7</i>	<i>INCARICO DPO</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>8</i>	<i>INCARICO RSPP</i>	<i>950,00</i>
		<i>15</i>	<i>AMMINISTRATORE DI SISTEMA</i>	<i>4.650,00</i>
		<i>16</i>	<i>ASSICURAZIONE ALUNNI</i>	<i>14.000,00</i>
		<i>17</i>	<i>ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE</i>	<i>650,00</i>
		<i>019</i>	<i>MEDICO COMPETENTE</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>020</i>	<i>PACCHETTI SOFTWARE AXIOS E REGOLAMENTO EUROPEO</i>	<i>7.140,00</i>
		<i>021</i>	<i>NOLEGGIO FOTOCOPIATORI</i>	<i>15.000,00</i>
	A02		Funzionamento amministrativo	30.326,13
		<i>2</i>	<i>Funzionamento amministrativo</i>	<i>26.992,80</i>
		<i>003</i>	<i>COMPENSO REVISORI DEI CONTI</i>	<i>3.333,33</i>
	A03		Didattica	218.830,00
		<i>3</i>	<i>Didattica</i>	<i>53.330,00</i>
		<i>043</i>	<i>CAMPETTI CALCIO ORENO</i>	<i>10.000,00</i>
		<i>046</i>	<i>SCUOLA A DOMICILIO</i>	<i>5.500,00</i>
		<i>050</i>	<i>"Interventi di contrasto alla dispersione scolastica mediante il potenziamento delle competenze di base – Agenda Nord –AGENDA PIENA Avviso/decreto: M4C1I1.4-2025-1686 D44D25003900006</i>	<i>150.000,00</i>
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	90.000,00
		<i>5</i>	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	<i>90.000,00</i>
P			Progetti	1.046.647,64
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	660.241,75
		<i>6</i>	<i>APPRENDISTATO I LIVELLO</i>	<i>654.991,75</i>
		<i>8</i>	<i>ACCOGLIENZA</i>	<i>5.250,00</i>
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	386.405,89
		<i>033</i>	<i>PROGETTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO</i>	<i>32.177,79</i>
		<i>034</i>	<i>"ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2025-230 " – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate "</i>	<i>79.884,00</i>
		<i>035</i>	<i>POC_ORIENTAMENTO_ Progetto10.1.6A_FDRPOC_LO_2024_75</i>	<i>59.924,10</i>
		<i>036</i>	<i>POC LABORATORI PROFESSIONALIZZANTI 10.8.1.B2-FDRPOC-LO- 2025-87 CUP D44D25002190001</i>	<i>201.000,00</i>

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		037	COUNSELING	8.750,00
		038	POETRY SLAM	1.248,00
		039	CRIMINOLOGIA	1.540,00
		040	PET THERAPY	502,00
		041	CRIMINOLOGIA 1	1.380,00
R			Fondo di riserva	2.410,53
	R98		Fondo di riserva	2.410,53
Per un totale spese di €				1.442.949,87

Z	Z101		Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Totale a pareggio				1.442.949,87

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.345,57
-----	---	--	-----------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.345,57	02	Acquisto di beni di consumo	10.345,57
06	Contributi da privati	8.000,00	99	Partite di giro	1.000,00
99	Partite di giro	1.000,00			

A01	7	INCARICO DPO	1.000,00
-----	---	--------------	----------

INCARICO DPO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

A01	8	INCARICO RSPP	950,00
-----	---	---------------	--------

INCARICO RSPP

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	950,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	950,00

A01	15	AMMINISTRATORE DI SISTEMA	4.650,00
-----	----	---------------------------	----------

AMMINISTRATORE DI SISTEMA

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.650,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.650,00

A01	16	ASSICURAZIONE ALUNNI	14.000,00
------------	-----------	-----------------------------	------------------

ASSICURAZIONE ALUNNI

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	14.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.000,00

A01	17	ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE	650,00
------------	-----------	---	---------------

ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	650,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	650,00

A01	019	MEDICO COMPETENTE	1.000,00
------------	------------	--------------------------	-----------------

MEDICO COMPETENTE

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

A01	020	PACCHETTI SOFTWARE AXIOS E REGOLAMENTO EUROPEO	7.140,00
------------	------------	---	-----------------

PACCHETTI SOFTWARE AXIOS E REGOLAMENTO EUROPEO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.140,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.140,00

A01	021	NOLEGGIO FOTOCOPIATORI	15.000,00
------------	------------	-------------------------------	------------------

NOLEGGIO FOTOCOPIATORI

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	15.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.000,00

A02	2	Funzionamento amministrativo	26.992,80
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.298,00	02	Acquisto di beni di consumo	21.694,80
03	Finanziamenti dallo Stato	21.694,80	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.298,00

A02	003	COMPENSO REVISORI DEI CONTI	3.333,33
------------	------------	------------------------------------	-----------------

COMPENSO REVISORI DEI CONTI

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
03	Finanziamenti dallo Stato	3.333,33	05	Altre spese	3.333,33

A03	3	Didattica	53.330,00
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	53.330,00	02	Acquisto di beni di consumo	53.330,00

A03	043	CAMPETTI CALCIO ORENO	10.000,00
------------	------------	------------------------------	------------------

CAMPETTI CALCIO ORENO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00

A03	046	SCUOLA A DOMICILIO	5.500,00
------------	------------	---------------------------	-----------------

SCUOLA A DOMICILIO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.500,00	01	Spese di personale	5.500,00

A03	050	"Interventi di contrasto alla dispersione scolastica mediante il potenziamento delle competenze di base – Agenda Nord –AGENDA PIENA Avviso/decreto: M4C1I1.4-2025-1686 D44D25003900006	150.000,00
------------	------------	---	-------------------

"Interventi di contrasto alla dispersione scolastica mediante il potenziamento delle competenze di base – Agenda Nord –AGENDA PIENA Avviso/decreto: M4C1I1.4-2025-1686 D44D25003900006

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	150.000,00	01	Spese di personale	150.000,00

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	90.000,00
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	90.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	90.000,00

P01	6	APPRENDISTATO I LIVELLO	654.991,75
------------	----------	--------------------------------	-------------------

APPRENDISTATO I LIVELLO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	569.866,75	01	Spese di personale	634.991,75
04	Finanziamenti dalla Regione	85.125,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	20.000,00

P01	8	ACCOGLIENZA	5.250,00
------------	----------	--------------------	-----------------

ACCOGLIENZA

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.250,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.250,00

P02	033	PROGETTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO	32.177,79
------------	------------	---	------------------

PROGETTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.444,82	01	Spese di personale	32.177,79
03	Finanziamenti dallo Stato	14.732,97			

P02	034	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2025-230" – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate"	79.884,00
------------	------------	--	------------------

"ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2025-230" – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate"

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.449,50	01	Spese di personale	79.884,00
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	62.434,50			

P02	035	POC_ORIENTAMENTO_ Progetto10.1.6A_FDRPOC_LO_2024_75	59.924,10
------------	------------	--	------------------

POC_ORIENTAMENTO_ Progetto10.1.6A_FDRPOC_LO_2024_75

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	17.977,23	01	Spese di personale	59.924,10
03	Finanziamenti dallo Stato	41.946,87			

P02	036	POC LABORATORI PROFESSIONALIZZANTI 10.8.1.B2- FDRPOC-LO-2025-87 CUP D44D25002190001	201.000,00
------------	------------	--	-------------------

POC LABORATORI PROFESSIONALIZZANTI 10.8.1.B2-FDRPOC-LO-2025-87 CUP D44D25002190001

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	201.000,00	01	Spese di personale	70.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	100.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	31.000,00

P02	037	COUNSELING	8.750,00
------------	------------	-------------------	-----------------

COUNSELING

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	8.750,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.750,00

P02	038	POETRY SLAM	1.248,00
------------	------------	--------------------	-----------------

POETRY SLAM

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.248,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.248,00

P02	039	CRIMINOLOGIA	1.540,00
------------	------------	---------------------	-----------------

CRIMINOLOGIA

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	1.540,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.540,00

P02	040	PET THERAPY	502,00
------------	------------	--------------------	---------------

PET THERAPY

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	502,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	502,00

P02	041	CRIMINOLOGIA 1	1.380,00
------------	------------	-----------------------	-----------------

CRIMINOLOGIA 1

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
06	Contributi da privati	1.380,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.380,00

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

/	R98	Fondo di riserva	2.410,53
----------	------------	-------------------------	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2..

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2026
03			Finanziamenti dallo Stato	2.410,53
	01		Dotazione ordinaria	2.410,53
		1	Funzionamento Amministrativo e Didattico	2.410,53

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

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Importo rimasto da programmare
-------	-------	-------	-------------	--------------------------------

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026 è stato predisposto nel rispetto delle disposizioni normative vigenti, in particolare del D.l. 28 agosto 2018, n. 129, e in coerenza con gli indirizzi strategici definiti nel Piano Triennale dell' Offerta Formativa, costituendo il principale strumento di pianificazione e gestione delle risorse finanziarie dell'Istituto.

La programmazione economico-finanziaria riflette una gestione improntata ai principi di efficacia, efficienza ed economicità, assicurando la correlazione tra risorse disponibili, obiettivi istituzionali e attività progettuali, nel rispetto degli equilibri di bilancio e dei vincoli di destinazione. Le previsioni di entrata e la conseguente allocazione delle risorse sono state effettuate sulla base delle assegnazioni ministeriali, dei finanziamenti finalizzati, delle risorse vincolate e dell'avanzo di amministrazione, tenendo conto dei fabbisogni organizzativi e didattici dei diversi indirizzi liceali e professionali presenti nell'Istituto.

Particolare attenzione è stata riservata alla gestione delle risorse connesse all'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), finalizzate al potenziamento delle infrastrutture digitali, all'innovazione degli ambienti di apprendimento, allo sviluppo delle competenze digitali e tecnico-professionali e al rafforzamento dei percorsi di orientamento. Tali interventi sono programmati nel rispetto delle procedure amministrativo-contabili, degli obblighi di monitoraggio e delle modalità di rendicontazione previste dalla normativa di riferimento.

Il Programma Annuale 2026 prevede inoltre un utilizzo mirato delle risorse destinate al funzionamento amministrativo e didattico generale, nonché alle azioni di inclusione scolastica e di supporto agli studenti con bisogni educativi speciali, con l'obiettivo di garantire pari opportunità formative, contrastare la dispersione scolastica e promuovere il successo formativo di tutti gli studenti. Le attività di orientamento e di raccordo con il territorio e il mondo del lavoro si configurano come elementi strategici per la valorizzazione delle specificità dei percorsi liceali e professionali e per favorire scelte consapevoli e coerenti con le attitudini individuali.

La gestione finanziaria è impostata secondo criteri di prudenza e flessibilità, consentendo di fronteggiare eventuali esigenze sopravvenute nel corso dell'esercizio finanziario, attraverso un costante monitoraggio dello stato di attuazione delle attività e della corretta imputazione delle spese, nel rispetto dei principi di trasparenza e regolarità amministrativa.

In conclusione, il Programma Annuale 2026 rappresenta un quadro finanziario equilibrato e sostenibile, funzionale al perseguimento delle finalità istituzionali e allo sviluppo qualitativo dell'offerta formativa, confermando l'impegno dell'Istituto a una gestione responsabile, orientata all'innovazione, all'inclusione e al miglioramento continuo del servizio scolastico, a beneficio dell'intera comunità educativa.

IL DIRETTORE S.G.A.

Cinzia Deodato

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Daniele Zangheri