

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente scolastico: DANIELE LAURENTE DI BIASIO

Direttore dei Servizi Generali Amministrativi: MIRIAM MAGGI

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 “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;
- Nota ministeriale prot. n° 11184 del 30 settembre 2025, recante istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l’esercizio finanziario 2026;
- Nota ministeriale prot. n° 24599 del 18/11/2025 proroga per la predisposizione e approvazione del P.A. 2026;
- Visto il Piano Triennale dell’Offerta Formativa (PTOF) 2025–2028, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n° 11 dell’11 dicembre 2025, prot. n° 270 del 12/01/2026.

Il Decreto Interministeriale 129/2018 , coerentemente con tutte le disposizioni relative all’autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. “Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell’istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell’offerta formativa (P.T.O.F.)” (art. 2 c.3)
2. “La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.” (art. 2 c.1)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal PTOF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

L’impostazione progettuale del Programma Annuale 2026 ha seguito alcune basilari regole:

- trasparenza rispetto alle risorse impiegate e alla verifica
- efficacia per conseguire nel miglior modo possibile gli obiettivi programmati
- efficienza per garantire l’impiego ottimale delle risorse disponibili, nel segno dell’economicità
- equità nella distribuzione dei fondi disponibili in rapporto alle esigenze e alle proposte.

Il Programma Annuale, che assolve a tre funzioni principali (informativa sulle risorse disponibili, allocativa tramite le decisioni “politiche” ed esecutiva nella gestione delle risorse stesse), è stato organizzato ed analizzato seguendo l’impostazione ed i principi del Decreto 129/2018.

La ripartizione delle entrate ha tenuto conto della cifra assegnata con Nota ministeriale prot. n° 11184 del 30 settembre 2025.

Il punto di partenza di questa Relazione è appunto da ricercare nella coerenza del Programma con il P.T.O.F. aggiornato con delibera n. 11 del CDI dell’11 dicembre 2025 ai nuovi bisogni della scuola. A tal fine, si possono vedere le risorse destinate all’A3 - Didattica, che ricomprende al suo interno una serie di Attività

caratterizzanti l'Istituto. In particolare si vuole sottolineare l'investimento nei corsi di recupero, che rappresentano un momento fondamentale per il raggiungimento degli obiettivi prefissati per tutte le studentesse e tutti gli studenti. Così come viene finanziato nuovamente lo sportello psicologico, che nell'ultimo anno ha visto una partecipazione continua da parte di studenti e famiglie.

Altro punto di attenzione è nell'A6, l'Attività di Orientamento, che si articola in due azioni distinte:

in entrata attraverso la realizzazione di percorsi caratterizzati dal coinvolgimento di studentesse e studenti dei diversi indirizzi professionali nel condividere con gli stakeholders l'offerta didattica e formativa dell'Istituto e attraverso protocolli d'Intesa con le scuole del territorio; in uscita, attraverso una serie di iniziative di Orientamento universitario quali i corsi di preparazione ai test universitari. In particolare saranno attivati corsi di preparazione ai test universitari per le discipline sanitarie (fisica e chimica)

Anche per questo anno scolastico in ambito professionale si realizzerà il progetto "Festival dei corti Enrico Falck" (alla sua quarta edizione), festival di cortometraggi la cui organizzazione, pubblicità (social media) e realizzazione saranno parte delle attività di PCTO dell'indirizzo Servizi culturali e dello Spettacolo e porterà l'esperienza di studentesse e studenti nelle Sale cinematografiche del territorio.

Il nuovo progetto "Web Radio", è finalizzato all'utilizzo delle attrezzature digitali acquistate con progetti PNRR Piano Scuola 4.0 – Azione 2 – Next digital labs D.M. n. 218/2022-M4C1I3.2-2022-962-P-18251 e prevede la possibilità per studentesse e studenti di attivare una vera e propria redazione radio che potrà diventare un punto di riferimento per l'informazione interna per condividere le esigenze della comunità.

Fondamentali per il successo formativo degli studenti sono anche i progetti sulla Legalità (Cittadinanza e Costituzione) reso ancora più importante dal consolidamento della disciplina di Educazione Civica. Si è, inoltre, incrementato il fondo per la formazione del personale docente e ATA, rispetto al tema della sicurezza, delle nuove tecnologie e nell'ambito dell'inclusione (PEI e PDP).

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio. Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza. Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti. A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dalla D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura. Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione. Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

Struttura dell'Istituzione Scolastica a.s. 2025/2026

1) Sedi:

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

Comune	Indirizzo	Alunni
MIRC12000G – SESTO SAN	VIA BALILLA, 50 (sede principale)	409
MIRC12002N – CINISELLO	VIA DI VITTORIO, 1	364
MIRC120001L – COLOGNO MONZESE	VIA L. DA VINCI, 1	187

2) **Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2025**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025 / 2026 è la seguente:

N. indirizzi presenti: 3

N. classi articolate: 0

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e e	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e e	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	10	/	212	213	/	212	/	212	32	-1	/	21	/
Seconde	10	/	201	214	/	201	/	201	22	-13	/	20	/
Terze	10	/	207	211	/	207	/	207	29	-4	/	21	/
Quarte	9	/	174	175	/	174	/	174	30	-1	/	19	/
Quinte	9	/	166	163	/	166	/	166	23	3	/	18	/
Totale	48	/	960	976	/	960	/	960	135	-16	/	20	/

1) **Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2025**

2) La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2025/2026 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	30
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	40
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	182

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	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	2
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	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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 30/06	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	33

PROGRAMMA ANNUALE 2026 Modello A

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.011.978,52
	01	NON VINCOLATO	209.436,48
	02	VINCOLATO	802.542,04
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	44.248,92
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	44.248,92
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	

	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	76.900,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	20.000,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	50.000,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.000,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	900,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	

SPESE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE 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 AEREE	
	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	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI 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	
Totale entrate			1.133.127,44

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	875.087,65
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	21.284,10
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	50.925,34
	A03	DIDATTICA	586.964,49
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	70.766,58
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	123.855,73
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	21.291,41
P		PROGETTI	257.539,79
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	208.270,98
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	33.121,09

	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	4.672,35
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	10.475,37
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.000,00
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	500,00
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			1.133.127,44
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Totale a pareggio			1.133.127,44

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 1.011.978,52 è stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/02	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	4691.59
A03/01	Spese di funzionamento e di investimento.	2000.00
A03/05	BES	22810.74
A03/09	Istruzione Domiciliare e Ospedaliera	6011.67
A03/21	Sito Internet (Pacc. scuola on line)-Avv. Misura1.4.1Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici	1201.00
A03/22	Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next digital classroom D.M. n. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961	3530.20
A03/23	Piano Scuola 4.0 – Azione 2 – Next digital labs D.M. n. 218/2022-M4C1I3.2-2022-962-P-18251	18603.36
A03/24	Azionidiprevenzioneecontrastodelladispersionescolastica–D.M.n.170/2022 M4C1I1.4-2022-981-P18204	143609.36
A03/25	PNRR DidatticaDigitaleIntegrataeForm.DelPersonaleScol.SullaTrasf.dig.Az.niDicoinv.Anima.Digit.22-24	1451.70
A03/26	Investimento M4C1- 3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – M4C1I3.1-2023- 1143-P-40149	43514.37
A03/27	Invest.-2.1:Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico Form. del personale scol. per la transizione digit. (D.M.66/2023) M4C1I2.1-2023-P1222-P-40948	41013.38
A03/28	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024	201750.86
A03/29	A.F.2025 Contrasto alla dispersione scolastica e l’abbandono precoce	686.03
A04/01	Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	52901.66
A05/01	Viaggi d'Istruzione.	25719.39
A06/02	Orientamento in uscita.	4025.64
P01/03	“Realizzazione di laboratori innovativi e avanzati per lo sviluppo di specifiche competenze tecniche e professionali connesse con i relativi indirizzi di studio – Avviso 88643/2025”,	201000.00
P02/03	Progetto Erasmus+ Attività KA2 Convenzione n. 2020-1-IT02-KA229-079246_1	12181.99
P02/09	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-52 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado	15839.10

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	Decoro e manutenzione della Scuola	14592.51
A02/01	Funzionamento Amministrativo.	31025.34
A03/01	Spese di funzionamento e di investimento.	27856.76
A03/02	Corsi di Recupero.	12594.00
A03/03	Progetto Dispersione.	1500.00
A03/04	Sportello Psicologico.	4200.00
A03/07	Laboratori	13747.06
A03/09	Istruzione Domiciliare e Ospedaliera	10000.00
A05/01	Viaggi d'Istruzione.	34648.36
A05/02	Uscite Didattiche di un giorno.	13487.98
A06/01	Orientamento in entrata.	12265.00
A06/02	Orientamento in uscita.	5000.77
P01/01	Festival dei corti "Enrico Falck"	6270.98
P01/02	Progetto Service Falck	1000.00
P02/01	Progetto "Occhio di Falcko"	1000.00
P02/02	"Educazione alla Legalità"	1000.00
P02/07	Progetto Lions	100.00
P02/08	Progetto WEB RADIO	3000.00
P03/01	Certificazioni Linguistiche.	1617.58
P03/02	Certificazioni Professionali	3054.77
P04/01	Formazione: sicurezza, privacy, primo soccorso inclusione...	10475.37
P05/01	Olimpiadi del Falck	1000.00

UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO - MODELLO D

Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	SPESE			
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		ATTIVITA'	754.438,73	573.520,95	180.917,78
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	19.284,10	4.691,59	14.592,51
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	31.025,34		31.025,34
	A03	DIDATTICA	556.080,49	486.182,67	69.897,82
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	52.901,66	52.901,66	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	73.855,73	25.719,39	48.136,34
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	21.291,41	4.025,64	17.265,77
P		PROGETTI	257.539,79	229.021,09	28.518,70
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	208.270,98	201.000,00	7.270,98
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	33.121,09	28.021,09	5.100,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	4.672,35		4.672,35
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	10.475,37		10.475,37
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.000,00		1.000,00
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			

	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
Totale avanzo utilizzato			1.011.978,52	802.542,04	209.436,48

L'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2025 è stato determinato sulla base di dati attendibili e prudenziali, tenendo conto degli impegni giuridicamente perfezionati e delle spese in corso di programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario.

Lo stesso è stato distribuito sulle attività e sui progetti nel rispetto dei vincoli di destinazione e coerentemente allocato nei piani di destinazione 2026, come da Modello D.

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite:

Voce: 0301/01 Funzionamento amm.vo didattico	Importo previsione
	26.384,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - Decoro e manutenzione della Scuola	2.000,00
A02/01 - Funzionamento Amministrativo.	13.000,00
A03/01 - Spese di funzionamento e di investimento.	10.884,00
R98 - FONDO DI RISERVA	500,00

Voce: 0301/06 Formazione Scuola Lavoro	Importo previsione
	17.864,92
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04/01 - Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	17.864,92

Voce: 0604 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	50.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A05/01 - Viaggi d'Istruzione.	25.000,00
A05/02 - Uscite Didattiche di un giorno.	25.000,00

Voce: 0605/01 Contributo per copertura assicurativa Studenti	Importo previsione
	6.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/01 - Funzionamento Amministrativo.	6.000,00

Voce: 0606/01 Contributo per copertura assicurativa personale scuola	Importo previsione
	900,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/01 - Funzionamento Amministrativo.	900,00

Voce: 0601/01 Contributi Volontari	Importo previsione
	20.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/01 - Spese di funzionamento e di investimento.	20.000,00

Per quanto riguarda le **Spese** per una disamina contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/01 Decoro e manutenzione della Scuola	Importo previsione
	16.592,51
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	14.592,51
0301/01 - Funzionamento amm.vo didattico	2.000,00

Voce: A01/02 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	Importo previsione
	4.691,59
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	4.691,59

Voce: A02/01 Funzionamento Amministrativo.	Importo previsione
	50.925,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	31.025,34
0301/01 - Funzionamento amm.vo didattico	13.000,00
0605/01 - Contributo per copertura assicurativa Studenti	6.000,00
0606/01 - Contributo per copertura assicurativa personale scuola	900,00
9901/01 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	2.000,00

Voce: A03/01 Spese di funzionamento e di investimento.	Importo previsione
	60.740,76
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	27.856,76
0102/01 - Vincolato	2.000,00
0301/01 - Funzionamento amm.vo didattico	10.884,00
0601/01 - Contributi Volontari	20.000,00

Voce: A03/02 Corsi di Recupero.	Importo previsione
	12.594,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	12.594,00

	Importo previsione

Voce: A03/03 Progetto Dispersione.	1.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	1.500,00

Voce: A03/04 Sportello Psicologico.	Importo previsione
	4.200,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	4.200,00

Voce: A03/05 BES	Importo previsione
	22.810,74
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	22.810,74

Voce: A03/07 Laboratori	Importo previsione
	13.747,06
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	13.747,06

Voce: A03/09 Istruzione Domiciliare e Ospedaliera	Importo previsione
	16.011,67
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	10.000,00
0102/01 - Vincolato	6.011,67

Voce: A03/21 Sito Internet (Pacc. scuola on line)-Avv. Misura1.4.1Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici	Importo previsione
	1.201,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	1.201,00

Voce: A03/22 Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next digital classroom D.M. n. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961	Importo previsione
	3.530,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	3.530,20

Voce: A03/23 Piano Scuola 4.0 – Azione 2 – Next digital labs D.M. n. 218/2022-M4C1I3.2-2022-962-P-18251	Importo previsione
	18.603,36

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	18.603,36

Voce: A03/24 Azionidiprevenzioneecontrastodelladispersionescolastica–D.M.n.170/2022 M4C1I1.4-2022-981-P18204	Importo previsione 143.609,36
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	143.609,36

Voce: A03/25 PNRR DidatticaDigitaleIntegrataeForm.DelPersonaleScol.SullaTrasf.dig.Az.niDicoinv.Anima.Digit.22-24	Importo previsione 1.451,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	1.451,70

Voce: A03/26 Investimento M4C1- 3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – M4C1I3.1-2023- 1143-P-40149	Importo previsione 43.514,37
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	43.514,37

Voce: A03/27 Invest.-2.1:Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico Form. del personale scol. per la transizione digit. (D.M.66/2023) M4C1I2.1-2023-P1222-P-40948	Importo previsione 41.013,38
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	41.013,38

Voce: A03/28 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024	Importo previsione 201.750,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	201.750,86

Voce: A03/29 A.F.2025 Contrasto alla dispersione scolastica e l’abbandono precoce	Importo previsione 686,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	686,03

	Importo previsione
--	---------------------------

Voce: A04/01 Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	70.766,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	52.901,66
0301/06 - Formazione Scuola Lavoro	17.864,92

Voce: A05/01 Viaggi d'Istruzione.	Importo previsione
	85.367,75
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	34.648,36
0102/01 - Vincolato	25.719,39
0604 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	25.000,00

Voce: A05/02 Uscite Didattiche di un giorno.	Importo previsione
	38.487,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	13.487,98
0604 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	25.000,00

Voce: A06/01 Orientamento in entrata.	Importo previsione
	12.265,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	12.265,00

Voce: A06/02 Orientamento in uscita.	Importo previsione
	9.026,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	5.000,77
0102/01 - Vincolato	4.025,64

Voce: P01/01 Festival dei corti "Enrico Falck"	Importo previsione
	6.270,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	6.270,98

Voce: P01/02 Progetto Service Falck	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	1.000,00

	Importo previsione
--	---------------------------

Voce: P02/01 Progetto "Occhio di Falcko"	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	1.000,00

Voce: P02/02 "Educazione alla Legalità"	Importo previsione
1.000,00	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	1.000,00

Voce: P02/03 Progetto Erasmus+ Attività KA2 Convenzione n. 2020-1-IT02-KA229-079246_1	Importo previsione
12.181,99	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	12.181,99

Voce: P02/07 Progetto Lions	Importo previsione
100,00	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	100,00

Voce: P02/08 Progetto WEB RADIO	Importo previsione
3.000,00	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	3.000,00

Voce: P02/09 Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-52 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado	Importo previsione
15.839,10	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	15.839,10

Voce: P03/01 Certificazioni Linguistiche.	Importo previsione
1.617,58	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	1.617,58

Voce: P03/02 Certificazioni Professionali	Importo previsione
3.054,77	
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0101/01 - Non Vincolato	3.054,77
-------------------------	----------

Voce: P04/01 Formazione: sicurezza, privacy, primo soccorso inclusione...	Importo previsione
	10.475,37
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	10.475,37

Voce: P05/01 Olimpiadi del Falck	Importo previsione
	1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101/01 - Non Vincolato	1.000,00

Voce: P01/03 “Realizzazione di laboratori innovativi e avanzati per lo sviluppo di specifiche competenze tecniche e professionali connesse con i relativi indirizzi di studio – Avviso 88643/2025”,	Importo previsione
	201.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102/01 - Vincolato	201.000,00

Il **fondo di riserva** pari ad Euro 500,00 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall’art. 8 comma 1 del D.I. n. 129/2018 dell’importo della dotazione ordinaria iscritta nell’aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente 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. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

La voce “**Z – Disponibilità finanziaria da programmare**”, pari a **euro 0,00**, rappresenta la differenza tra il totale delle entrate accertate e il totale delle spese programmate nel presente Programma Annuale.

In tale voce confluiscono, pertanto, esclusivamente le risorse finanziarie che, allo stato attuale, non risultino destinate ad attività o progetti specificamente individuati.

Alla luce di quanto sopra, non residuano somme disponibili da programmare, risultando il Programma Annuale finanziariamente equilibrato e coerente con gli obiettivi istituzionali e progettuali dell’Istituzione scolastica.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE
<i>Ai sensi dell’articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d’istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l’acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.</i>
<i>Ai sensi dell’articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 2.000,00 annue, nonché la fissazione dell’importo massimo di ogni spesa minuta in € 100.</i>
<i>Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:</i>
<i>Attività A02-1 “Funzionamento amministrativo”</i>
<i>Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.</i>
<i>Reversale: Partite di giro: Voce 99/01/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.</i>

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, così come illustrato nella presente relazione, rappresenta uno strumento di programmazione coerente, completo e funzionale al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Istituto, nel pieno rispetto del quadro normativo vigente e, in particolare, delle disposizioni del Decreto Interministeriale n. 129 del 2018.

La definizione delle previsioni di entrata e di spesa è avvenuta in stretta correlazione con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, assicurando la necessaria integrazione tra dimensione didattica, organizzativa e amministrativo-contabile. Le risorse disponibili sono state allocate in modo equilibrato e responsabile, con prioritaria attenzione al successo formativo delle studentesse e degli studenti, al contrasto della dispersione scolastica, al potenziamento delle competenze, all'inclusione e all'innovazione dei processi educativi e organizzativi.

Particolare rilievo assume la gestione delle risorse vincolate, in larga parte riconducibili a finanziamenti nazionali ed europei, con specifico riferimento agli interventi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, per i quali è garantito il rigoroso rispetto dei vincoli di destinazione, delle tempistiche di attuazione e delle modalità di monitoraggio e rendicontazione previste dalla normativa di settore.

Il Programma Annuale assicura altresì la copertura delle spese indispensabili al regolare funzionamento amministrativo e didattico dell'Istituzione scolastica, nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità, nonché dei principi contabili di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio e monitoraggio continuo.

La gestione finanziaria sarà improntata a un costante controllo dell'andamento delle entrate e delle spese, al fine di garantire l'equilibrio complessivo del bilancio e consentire, ove necessario, l'adozione di tempestivi interventi correttivi nel corso dell'esercizio finanziario.

Per quanto sopra esposto, il Programma Annuale 2026 viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e alla successiva approvazione del Consiglio d'Istituto, quale strumento fondamentale di pianificazione, gestione e realizzazione delle attività e dei progetti dell'Istituzione scolastica, a supporto delle finalità educative, formative e organizzative previste dal Piano dell'Offerta Formativa.

Il Dirigente Scolastico

Prof. Daniele Laurente Di Biasio

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005,
il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa