


Relazione Programma Annuale A.F. 2026
1. Premessa

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

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2026 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- 1) Nota MIM 10422 del 30.09.2025 "comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 - periodo gennaio-agosto 2026",
- 2) Nota MIM prot. n. 24599 del 18.11.2025 con la quale il Ministero ha prorogato di 45 giorni tutti i termini previsti per la predisposizione ed approvazione del Programma Annuale 2026;
- 3) Piano Triennale dell'offerta Formativa

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	I.C. MONTALDO	VIA MONTALDO, 8 - 16137 GENOVA GE	GEAA830009
AA	S.MAT. - MARY POPPINS -	PIAZZALE PAUL VALERY, 9 - 16139 GENOVA GE	GEAA83001A
AA	S.MAT. L'ISOLA CHE NON C'E'	VIA BOBBIO, 22 - 16137 GENOVA GE	GEAA83002B
AA	S.MAT. DI VIA BURLANDO	VIA BURLANDO, 48 - 16137 GENOVA GE	GEAA83003C
AA	SCUOLA DELL'INFANZIA GIOVINE IT	VIA BURLANDO 1 - 16137 GENOVA GE	GEAA83004D
EE	S.EL. - G.DA PASSANO -	VIA MONTALDO, 8 - 16137 GENOVA GE	GEEE83001G
EE	S.EL. - A.FRANK -	PIAZZALE PAUL VALERY, 9 - 16139 GENOVA GE	GEEE83002L
EE	S.EL. - A.BURLANDO -	VIA A.BURLANDO, 48 - 16137 GENOVA GE	GEEE83003N
EE	S.EL. - GIOVINE ITALIA -	VIA MONTALDO, 61 - 16137 GENOVA GE	GEEE83004P
MM	I.C. MONTALDO /EX CANTORE	CORSO DE STEFANIS 56 - 16137 GENOVA GE	GEMM83001E

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da 1.1.72 alunni distribuiti come di seguito:

SCUOLA INFANZIA N. ALUNNI FREQUENTANTI 219;

SCUOLA PRIMARIA N. ALUNNI FREQUENTANTI 619;

SCUOLA SECONDARIA I° GRADO N. ALUNNI FREQUENTANTI 334

1.3. Personale scolastico



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO**

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 267 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 226 - Personale docente
- N. 40 - Personale ATA



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

La gestione delle risorse per l'esercizio finanziario in corso 2026 si è basata sul Piano Triennale dell'Offerta Formativa ed ha fatto riferimento ai seguenti aspetti:

- spese di funzionamento generale, amministrativo e didattico: nonostante l'esiguità delle risorse disponibili si è riusciti a far fronte a necessità prevedibili e di routine i cui singoli importi non sono, di per sé, rilevanti ma costituiscono nell'insieme un totale di spesa notevole;

- arricchimento offerta formativa relativamente alle competenze chiave Europee (competenza linguistiche, competenze matematiche, competenze sociali e civiche, competenza imparare ad imparare, competenza espressioni culturali, competenza digitale e competenza espressioni di sé);

Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- la risposta formativa che la scuola, in quanto istituzione, è tenuta a dare;
- le attività che tradizionalmente caratterizzano l'Istituto Comprensivo Statale Montaldo di Genova;
- le domande educative che provengono dalle famiglie;
- gli obiettivi di miglioramento e di trasparenza che l'istituzione intende perseguire, attraverso l'autovalutazione di istituto e il dialogo con le famiglie all'insegna della corresponsabilità educativa.

Si è ritenuto fondamentale investire le risorse di cui dispone l'istituzione al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato, da una parte, dal rispetto delle esperienze culturali di ciascuna sede e dalla progettualità propria dei diversi ordini di scuola, e, dall'altra, dalla promozione di iniziative volte a sviluppare la trasversalità e la continuità didattica, nonché a favorire il dialogo e il confronto educativo all'interno dell'istituto.

I Progetti per l'a.s.2025/26, inseriti nella programmazione educativa e didattica, contribuiscono a garantire in modo equilibrato lo sviluppo armonico e integrale della persona, nel rispetto dei principi della Costituzione italiana e della tradizione culturale europea, nella promozione della conoscenza e nel rispetto e nella valorizzazione delle diversità individuali, con il coinvolgimento attivo degli studenti e delle famiglie.

In riferimento alle priorità del PTOF, agli obiettivi del Piano di miglioramento, nonché alle Indicazioni ministeriali per il Curricolo del primo ciclo, le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

A livello didattico:

- promuovere un'azione educativa centrata sull'allievo e sul successo formativo;
 - predisporre adeguate modalità d'integrazione e sostegno a favore di soggetti con bisogni educativi speciali;
 - attuare iniziative di continuità verticale e orizzontale in ordine alla costruzione di un curriculum verticale e all'individuazione di strategie comuni di valutazione degli apprendimenti e di autovalutazione dell'istituto;
 - 'riscoprire' e rifondare il valore orientativo della scuola del I ciclo, in particolare del segmento della secondaria di I grado, per sostenere il successo formativo degli studenti e contrastare i fenomeni della dispersione scolastica, operando in sinergia con i differenti stakeholders, anche con la progettazione di laboratori motivazionali-orientativi per gli alunni.
- In particolare, si possono individuare alcune linee e azioni comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto, quali:
- progetti di recupero e di potenziamento degli apprendimenti nell'ambito della personalizzazione dei percorsi educativi, volti anche a migliorare gli esiti delle prove Invalsi;
 - attività di alfabetizzazione per gli alunni di lingua italiana non nativa;
 - potenziamento della lingua inglese, favorendo l'introduzione di percorsi finalizzati alla certificazione delle competenze linguistiche;
 - attività di promozione della cultura umanistica, valorizzazione del patrimonio e delle produzioni culturali, sostegno all'acreatività e all'espressività;
 - progetti e iniziative volte alla prevenzione e al contrasto ai fenomeni di bullismo e cyberbullismo;
 - promozione dell'innovazione digitale e della didattica laboratoriale, per lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti;
 - attività di educazione alla solidarietà, educazione alla salute e alla sicurezza;
 - valorizzazione degli ambienti di apprendimento;
 - didattica laboratoriale;

A livello gestionale e amministrativo:

- implementare e sostenere la costituzione di 'accordi rete', collaborazioni informali, condivisioni di progetto, adesione di iniziative formative, destinate ai docenti, e progettuali, destinate agli studenti, con istituzioni scolastiche, Università, Enti pubblici e privati e Rappresentanti a diverso titolo dei differenti stakeholders, per il raggiungimento delle proprie finalità istituzionali, di cui all'art. 7 del DPR 275/99;
- improntare la gestione e l'amministrazione ai criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza;
- strutturare l'attività negoziale nel rispetto delle prerogative previste dai Regolamenti Europei, dalle Leggi Nazionali, dal nuovo Codice dei contratti pubblici e dai rispettivi Regolamenti, nonché dal Regolamento di contabilità (D.L. n. 129/18), improntandola al massimo della trasparenza e della ricerca dell'interesse primario della scuola;



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO**

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

•conferire incarichi al personale esterno nel rispetto dei criteri approvati con relativo Regolamento e dopo aver accertato la mancanza di personale interno con pari professionalità;

Sul versante della formazione del personale:

•promuovere e sostenere la valorizzazione del Personale Docente ed ATA, anche ricorrendo alla programmazione di percorsi formativi finalizzati al miglioramento della professionalità sul piano teorico, metodologico, didattico e – su altro versante – amministrativo finalizzati alla innovazione tecnologica, all'approfondimento degli stili di insegnamento, alla valutazione formativa e di sistema, all'approfondimento delle tematiche di inclusione degli alunni con BES e DSA. Ciò anche per favorire la definizione di organigramma e funzionigramma – come strumenti flessibili e dinamici - con analisi delle risorse presenti per un'efficace ed efficiente attribuzione di ruoli e di responsabilità;

•promuovere e sostenere la formazione a tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, anche con l'attivazione, nel rispetto della normativa vigente, di appositi momenti di sensibilizzazione e/o di formazione, con precipuo riferimento al Decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81.

Tutte le proposte didattiche previste nel PTOF sono scaturite dall'analisi di bisogni formativi degli alunni, nel contesto dei relativi ordini scolastici e connesse alle richieste delle famiglie.

Ai fini della valutazione di istituto, le attività intraprese saranno oggetto di monitoraggio in itinere, allo scopo di individuare eventuali interventi di rimodulazione e di miglioramento strategico.



3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	805.056,82
	1.1	Non Vincolato	36.858,38
	1.2	Vincolato	768.198,44

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.312,65	5.158,65	154,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	5.921,99	4.856,99	1.065,00
	A.3	Didattica	423.279,32	21.605,69	401.673,63
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	476,00	0,00	476,00
	A.6	Attività di orientamento	945,66	0,00	945,66
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	658,84	0,00	658,84
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	360.139,49	0,00	360.139,49
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.035,82	0,00	2.035,82
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			798.769,77	31.621,33	767.148,44



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	6.287,05	5.237,05	1.050,00
--	----------	----------	----------

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione appare un ragionevole compromesso fra l'esigenza di utilizzare in modo tempestivo i finanziamenti per realizzare le attività del PTOF e quella di assicurare una gestione oculata, accorta, previdente e razionale. Va peraltro osservato che una quota rilevante dell'avanzo risulta soggetta a vincolo di destinazione e deriva da finanziamenti PNRR (per i relativi progetti si è ritenuto opportuno non procedere con anticipi di cassa ed attendere esito doppia validazione delle relative rendicontazioni), PN 21-27 e in parte dalle libere donazioni delle Associazioni per utilizzo spazi scolastici.



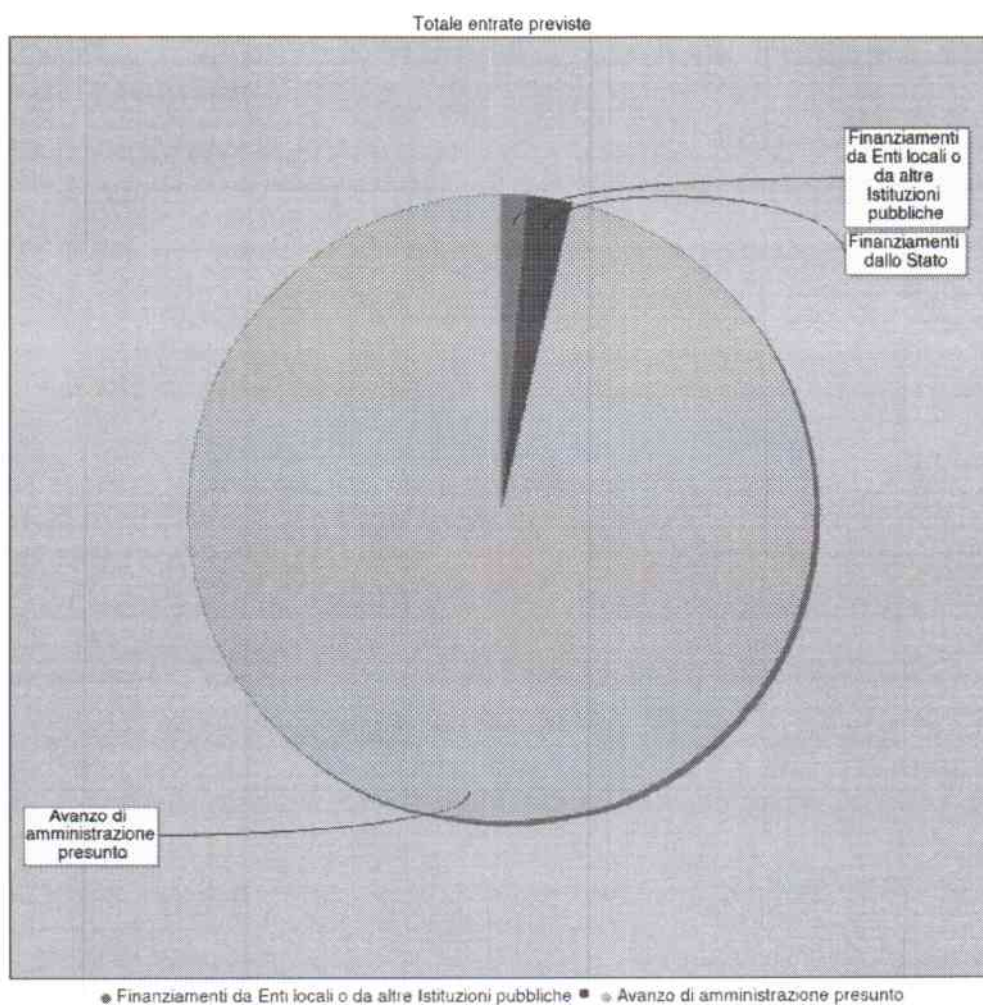
3.2. Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	19.316,67
	1	Dotazione ordinaria	19.316,67
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.000,00
	4	Comune vincolati	11.000,00

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	805.056,82
Finanziamenti dallo Stato	19.316,67
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.000,00





3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 12.666,88 €, Spese 12.666,88 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	12.666,88	12.666,88

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.158,65
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	154,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	7.354,23
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	300,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	10.416,88
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	250,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	300,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 26.255,11 €, Spese 26.255,11 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 PNRR M1C1 AVVISO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	1.065,00	1.065,00
A.2.2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	25.190,11	25.190,11

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.856,99
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.065,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	9.333,12
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	11.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	5.200,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	11.055,11
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	8.200,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.600,00
5.1	Altre spese	Amministrative	200,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

A.3 - Didattica - Entrate 425.522,31 €, Spese 425.522,31 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	17.301,23	17.301,23
A.3.2 PNRR PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT GENERATION CLASS - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI	8.271,19	8.271,19
A.3.3 ADOZIONE ALTERNATIVA	475,52	475,52
A.3.4 COMODATO D'USO LIBRI DI TESTO E STRUMENTI DIDATTICI	7.926,67	7.926,67
A.3.5 PNRR AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/2023)	53.483,02	53.483,02
A.3.6 PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/2023)	47.168,22	47.168,22
A.3.8 PSICOMOTRICITÀ	1.170,20	1.170,20
A.3.16 PON FESR EDUGREEN	4.545,24	4.545,24
A.3.19 PON FESR AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI INFANZIA	324,73	324,73
A.3.22 DISFOR - TIROCINIO TFA	1.091,20	1.091,20
A.3.23 PON PER LA SCUOLA FESR-REACT EU 13.1.3A-FESR PON-LI-2022-8 EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ	1.185,60	1.185,60
A.3.24 PNRR PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT GENERATION CLASS - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO-EX IC BURLANDO	0,01	0,01
A.3.25 PNRR M4C1I3.1-2023-1143 COMP.STEM E MULTILINGUISTICHE (DM.65/2023) - CUP B34D23005590006-EX BURLANDO	6.734,81	6.734,81
A.3.26 PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/2023 - EX IC BURLANDO	26.514,74	26.514,74
A.3.28 PIANO SCUOLA ESTATE 21-27 EX IC BURLANDO	46.950,00	46.950,00
A.3.29 AVVISO PUBBLICO D.M. 19 02/02/24 -M4C1I1.4-2024-1322-P53884 PONTI VERSO IL SAPERE	98.722,24	98.722,24
A.3.30 AVVISO PUBBLICO D.M. 19 02/02/24 -M4C1I1.4-2024-1322-P-4-47603 OGNUNO HA IL SUO MERITO	103.657,69	103.657,69

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	21.605,69
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	401.673,63
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.242,99

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	50.379,77
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	202.379,94
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	4.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	8.402,19
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	12.631,37
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	54.552,25
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	685,60
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	33.249,55
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	7.232,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	46.950,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	4.896,87
4.4	Acquisto di beni d'investimento	Manutenzione straordinaria	162,77

Con riferimento alla scheda A 3.26 - PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/2023 - EX IC BURLANDO), si rende opportuno precisare quanto segue.

31.08.2024 chiusura esercizio finanziario suola cessata (ex Ic Burlando) - scheda A 3.1 Next generation EU-PNRR - Formazione del personale scolastico SOMME ACCERTATE: euro 30.245,90 - SOMME RISCOSSE euro 15.122,95 - SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE: euro 15.122,95 - PIANO DELLE DESTINAZIONI sottoconto 3.5.1 (Formazione professionale generica): PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA: euro 30.245,90 - SOMME IMPEGNATE: euro 2.172,00 - SOMME PAGATE: euro 2.172,00 - RESIDUA DISPONIBILITA' FINANZIARIA: euro 28.073,90

IC MONTALDO - periodo settembre-dicembre 2024 (4/12): scheda di bilancio A3.26: SOMME ACCERTATE IN C/COMPETENZA: euro 15.122,95 - SOMME RISCOSSE: euro 0,00 - SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE: euro 15.122,95 - TOTALE ENTRATE: euro 15.122,95 - PIANO DELLE DESTINAZIONI sottoconto 3.5.3 Altre spese di formazione e di aggiornamento n.a.c.: euro 15.122,95 - SOMME IMPEGNATE: euro 0,00 - SOMME PAGATE: euro 0,00 - SOMME RIMASTE DA PAGARE: euro 0,00 - RESIDUA DIPSONIBILITA' FINANZIARIA: euro 15.122,95.

Al 31.12.2024 la scheda di bilancio sopra richiamata chideva con un avanzo di amministrazione pari ad euro 15.122,95. In realtà, l'importo dell'avanzo di amministrazione della scheda A3.26 alla data del 31.12.2024 avrebbe dovuto essere pari ad euro 28.073,90, stesso importo che avrebbe dovuto essere riportato alla data di inizializzazione dell'esercizio finanziario della scuola accorpante (IC Montaldo). Ed infatti, come sopra evidenziato, l'ex IC BURLANDO era stato ammesso al finanziamento per un importo pari ad euro 30.245,90 ed era stata corrisposta a titolo di acconto la somma di euro 15.122,90 (residuo, quindi, al 31.08.2024: euro 15.122,90 esattamente la metà dell'importo finanziato). A fronte di somme pagate per un importo pari ad euro 2.172,00, la residua disponibilità finanziaria della scheda A 3.26 dell'ec IC Burlando alla data del 31.08.2024 ammontava ad euro 28.073,90, importo che avrebbe dovuto essere riportato in entrata nella scheda di bilancio A 3.26 dell'IC Montaldo.

1.01.2025: SCHEDA A3.26 IC MONTALDO: ENTRATE: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLTAO: euro 15.122,95; SPESE: 3.5.3 Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c: euro 14.841,79 - 6.1.4 IVA: euro 281,16 (PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA: euro 15.122,95)

Nel mese di aprile 2025 sono tate pagate ed imputate alla scheda di bilancio A3.26 spese per un importo (comprensivo di IVA) pari ad euro 1.559,16. Al 31.12.2025 la scheda A3.26 presentava un avanzo pari ad euro 13.563,79. In realtà, alla luce di quanto sopra constatato e rilevato, la scheda di bilancio A3.26 alla data di chisura dell'esercizio finanziario 2025 avrebbe docuto presentare un avanzo di amministrazione pari ad euro 26.514,74.

Per mera completezza del quadro informativo, merita rilevare un ulteriore aspetto.

Alla data del 16.10.2024 il bilancio dell'ec Ic monatldo presentava una variazione su entrate finalizzate pari ad euro 72.969,30 "Incasso fondi per dimensionamento scolastico da Ic Burlando" - PIANO CONTI ENTRATA 5.6 Finanziamenti da Enti locali o dal altre Istituzioni pubbliche - Distribuzione sulle Destinazioni - A2.4 Gestione Fondo Dimensionamento ex ICD Burlando : euro 72.969,30.

Il fondo cassa dell'ex Ic Burlando comprendeva anche l'acconto erogato dal Ministeri in relazione al DM 66/2024 che, alla data del 31.08.2024, ammontava ad euro 12.950,95 (come si evince dall'exursus sopra descritto).

Alla data del 31.08.2024 la scheda di bilancio A 2.4 presentava una residua dipsonibilità finanziaria pari ad euro 0,00.

Alla luce delle premesse sopra descritte, le scriventi:

- 1) rilevata la necessità di procedere ad una corretta ricostruzione della scheda di bilancio A 3.26;
- 2) constatata l'impossibilità di prelevare ad integrazione l'importo mancante (euro 12.950,95) dalla scheda di bilancio A 2.4 (che, come detto, alla data del 31.08.2025 presentava una residua disponibilità finanziaria pari ad euro 0,00);
- 3) ritenuto opportuno procedere all'integrazione dell'importo pari ad euro 12.950,95 con l'avanzo di amministrazione non vincolato;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

4) viste le integrazioni MIM al FAD esercizio finanziario 2025, rispettivamente nota MIM prot. n. 66888 del 17.12.2025 : euro 9.659,00; Nota MIM prot. n. 75494 del 17.12.2025: euro 7.708,00;

5) considerato che alla data del 31.12.2025 le suddette integrazioni sono confluite nella disponibilità finanziaria da programmare (avanzo non vincolato);

6) ritenuto necessario destinare parte della suddetta somma e, precisamente, euro 12.950,95, ad integrazione della somma mancante sulla scheda di bilancio A 3.26 al fine di una corretta ricostruzione contabile della stessa,

alla luce di tutto quanto esposto, ricostruito e valutato, decidono di destinare l'importo pari ad euro 12.950,95 (avanzo di amministrazione non vincolato) alla scheda di bilancio A 3.26 (DM 66/2024 Ex IC Burlando). In forza delle motivazioni sopra addotte, la scheda di bilancio A 3.26 presenta l'attuale configurazione contabile

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 476,00 €, Spese 476,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	476,00	476,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	476,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	476,00

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 945,66 €, Spese 945,66 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	945,66	945,66

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	945,66

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	945,66

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 658,84 €, Spese 658,84 €



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.14 PON FESR DIGITAL BOARD	534,00	534,00
P.1.15 PON FESR RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS	124,84	124,84

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	658,84

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	658,84

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 360.139,49 €, Spese 360.139,49 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA122-SCH-000140997	30.867,02	30.867,02
P.2.7 PON FSE COMPETENZE DI BASE - INFANZIA	0,04	0,04
P.2.16 PON FSE AVVISO 33956/2022 NESSUNO ESCLUSO	10.047,71	10.047,71
P.2.17 PON FSE AVVISO 33956/2022 RAGAZZI E RAGAZZE COMPETENTI	22.414,65	22.414,65
P.2.18 PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LI-2024-42	40.057,50	40.057,50
P.2.20 AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	17.056,65	17.056,65
P.2.21 CONTRASTO ALLA POVERTÀ ED ALLA EMERGENZA EDUCATIVA - DM48 ART.3 COMMA 1 LETTERA A - EX IC BURLANDO	9.875,92	9.875,92
P.2.22 CUP D84D25001450007-PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO	21.380,00	21.380,00
P.2.23 CUP D84D25001460007-¿PERCORSI EDUCATIVI E FORMATIVI PER IL POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE.....¿	79.980,00	79.980,00
P.2.24 ESO4.6.A1.B-FSEPN-LI-2024-30 AVVISO PROT. 136777 9.10.2024 FSE+ AGENDA NORD	104.220,00	104.220,00
P.2.25 ESO4.6.A2.B-FSEPN-LI-2024-15 - AVVISO PROT. 136777 DEL 9.10.2024, FSE+, AGENDA NORD	24.240,00	24.240,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	360.139,49

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	55.457,50
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	44.558,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	52.203,71
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	69.412,57
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	10.047,71
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di	128.460,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

	beni di terzi	
--	---------------	--

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 2.035,82 €, Spese 2.035,82 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.3 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI	2.035,82	2.035,82

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.035,82

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.035,82

Totale spese previste

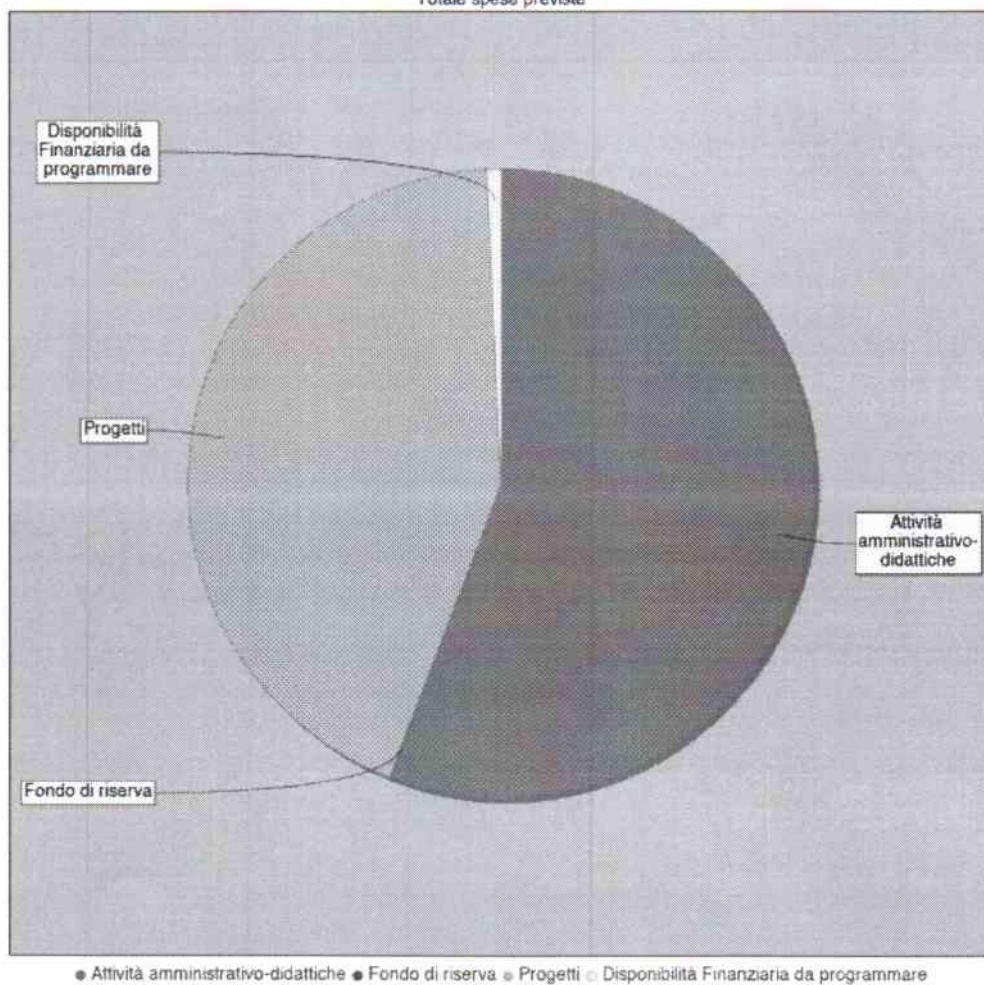
TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	465.865,96
Progetti	362.834,15
Fondo di riserva	386,33
Disponibilità Finanziaria da programmare	6.287,05



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. MONTALDO

16137 GENOVA (GE) VIA MONTALDO, 8 C.F. 95131670101 C.M. GEIC83000D

Totale spese previste





3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare è pari ad euro 6.287,05 così suddivisa:

euro 1.050 vincolato ;

euro 5.237,05 non vincolato.

3.5 FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva è pari ad euro 386,33 (2% del FAD 2026)



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Programma Annuale è stato redatto secondo i seguenti criteri:

1. il criterio dell'efficacia, ossia la capacità dell'istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e quindi la capacità di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal PTOF;
 - 2 il criterio dell'efficienza, ossia la capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi la capacità della scuola di contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;
- il criterio di economicità, ossia la capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili, quindi la capacità di non trovarsi mai in passivo, in quanto le entrate previste devono quantomeno compensare tutte le uscite.

Nella sua formulazione ci si è attenuti ai seguenti principi:

- il principio di trasparenza;
- il principio di annualità;
- il principio di universalità;
- il principio di integrità;
- il principio di unicità;
- il principio della veridicità.

Si è inoltre tenuto conto degli ulteriori principi previsti dal D.l. 129/2018 e dall'allegato A al D.lgs. 91/2011.

La Convocazione del Consiglio di Istituto per l'adozione della delibera di approvazione del Programma Annuale avverrà entro il termine del 15.02.2026, secondo quanto previsto dalla nota MIM prot. n. 24599 del 18 novembre 2025.

GENOVA, 12-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Barbara Fumanti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Barbara Danovaro