



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.

PREMESSA

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2025/2028 che è stato adottato con delibera del Consiglio di Istituto n. 65 del 27/11/2025.

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

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Il Programma Annuale dell'Istituzione scolastica I. C. "Marco Polo" per l'anno 2026 è stato predisposto secondo le indicazioni contenute in:

- Art.21 della L. 15/03/1997, n. 59 e D.P.R. 8/03/1999, n.275, che determinano e regolano l'autonomia delle Istituzioni scolastiche, il cui risultato è rappresentato dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'I.C. "Marco Polo" di Senago;
- D.l. 28/08/2018, n.129, avente per oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, co. 143, della L. 13/07/2015, n.107;
- Nota MIUR prot. n. 25674 del 20/12/2018 avente per oggetto: "Nuovo piano dei Conti e nuovi schemi di bilancio delle Istituzioni scolastiche";
- Articoli 4-5-6-7-8 e 9 del D.l. n. 129 del 28/08/2018 che disciplinano le forme e le modalità per la predisposizione e l'approvazione del programma annuale;
- Nota MIUR prot. n. 74 del 05 gennaio 2019 recante "Orientamenti interpretativi" sul nuovo Regolamento contabile inerente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107;
- **Nota M.I.M. prot. n. 15555 del 01/10/2025** avente per oggetto: A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 - **e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026;**

- ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale E.F. 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del DSGA per la parte economico-finanziaria. Il P.A. è proposto dalla Giunta Esecutiva, al Consiglio di Istituto, unitamente alla relazione illustrativa, entro il 30 novembre 2025. Entro la medesima data, il Programma Annuale e la relazione illustrativa dovranno essere sottoposti all'esame dei Revisori dei Conti per il parere di regolarità Contabile. Il Consiglio d'Istituto con apposita delibera, dovrà provvedere all'approvazione del Programma Annuale entro il 31/12/2025.

Come predisposto dalla Nota del M.I.M. prot. n. 24599 del 18/11/2025, le citate tempistiche previste dall'art. 5, commi 8 e 9 del D.l. n. 129/2018, in via del tutto eccezionale e d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, sono state prorogate di 45 giorni. Tale proroga rappresenta una disposizione di carattere transitorio e pertanto, riferita esclusivamente alla predisposizione ed approvazione del Programma Annuale 2026.

Il parere dei Revisori dei Conti può essere rilasciato anche in via telematica e verbalizzato alla prima visita utile. **La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa di questo Istituto.**

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida immutabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'Istituzione scolastica. Si possono, quindi, avere modifiche parziali e motivate al Programma Annuale, come previsto dal Regolamento Contabile – (art.10 del D.l. 129/2018). Per meglio gestire questa dinamica, anche al fine di dare ragionevole certezza agli operatori, appare opportuno prevedere alcune "finestre" temporali utili alle citate modifiche:

- seconda metà di giugno, periodo compatibile con la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione;
- prima metà di novembre, periodo compatibile con la previsione relativa all'ultimo trimestre finanziario e con la predisposizione del Programma Annuale.

Con la nota del 01/10/2025 prot. n. 15555 il M.I.M. ha fornito a tutte le Istituzioni scolastiche la quantificazione precisa delle risorse spettanti per l'E.F. 2026 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del P.A.

La risorsa finanziaria assegnata all'I.C. "Marco Polo" di Senago è pari a euro 16.427,99 – "Funzionamento amministrativo-



didattico" – periodo gennaio/agosto 2026. In applicazione dell'art.7, comma 38, del Decreto Legge 6 luglio 2012, n.59, convertito nella legge 135 del 2012, che ha esteso il c.d. Cedolino Unico anche alle supplenze brevi e saltuarie, la somma assegnata per il pagamento delle suddette supplenze non deve essere prevista in bilancio né accertata. La stessa viene gestita tramite cedolino unico, attraverso il Service NoiPa del MEF, così come avviene per le Risorse assegnate per il Miglioramento dell'Offerta Formativa che comprende: il Fondo delle Istituzioni scolastiche e le somme per: Funzioni Strumentali; Incarichi specifici; Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti; Risorse per le attività complementari di educazione fisica, inerenti la realizzazione di attività progettuale di alfabetizzazione motoria e di avviamento alla pratica sportiva e infine le Risorse destinate a retribuire la valorizzazione del personale scolastico, ai sensi del comma 249, della legge n. 160/2019.

In ogni caso si procederà a:

- iscrivere le risorse finanziarie assegnate con la nota M.I. prot. n. 15555 del 01/10/2025, seguendo le indicazioni del D.I. 129/18;
- utilizzare l'avanzo di Amministrazione vincolato destinandolo alle attività e progetti di competenza;
- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del M.I.M.;
- impegnare i fondi del MOF subito dopo la firma del Contratto integrativo d'istituto – A.S. 2025/2026;
- nella gestione della cassa dell'Istituzione scolastica **l'assunzione degli impegni**, in conseguenza dell'approvazione del P.A. e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa medesima.

Il P.A. si presenta coerente con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, con la mission e la vision caratterizzanti l'I.C.; tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione delle varie Attività/Progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Indicazioni Nazionali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio – economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie delle singole attività/progetti, allegate al P.A. dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di rispondere ai bisogni emersi. Per cercare di superare l'asincronia tra PTOF e P.A., si procederà con variazioni in corso d'anno. I momenti della progettazione educativa, didattica e organizzativa del PTOF e della progettazione finanziaria presente nel P.A. sono integrati da un criterio di ottimizzazione delle risorse, che permette di conseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia. La presente relazione al P.A. per l'Es. Fin. 2026 è formulata tenendo conto delle disposizioni normative di riferimento (D.I. 129/2018) e delle deliberazioni degli Organi Collegiali, in merito all'approvazione del PTOF. Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria 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'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel PTOF. Il DS, responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati, nella redazione del P.A. ha provveduto all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie provenienti dal Ministero, esplicitando le sue scelte all'interno dei documenti previsti e allegati alla presente relazione.

- ASPETTI GESTIONALI

La realizzazione e l'organizzazione del Programma Annuale tiene conto dei seguenti atti e risultati dell'istituto:

- Piano triennale dell'Offerta Formativa;
- Piano annuale delle attività CCNL 2016/2018 e ss.;
- Piano di Lavoro dei Servizi Generali e Amministrativi, proposto dal Direttore S.G.A. dell'Istituto ai sensi e per gli effetti dell'art. 52, comma 3, del CCNL 24/07/2003 e successivo CCNL 2019/2021, e adottato dal D.S. con provvedimento prot. n. 0011560 del 04/12/2025;
- Obiettivi di gestione, riportati nelle pagine che seguono.

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	IC MARCO POLO	VIA LIBERAZIONE 23 - 20030 SENAGO MI	MIAA8ER00P
AA	INFANZIA G. RODARI	VIA PABLO NERUDA, 6 - 20030 SENAGO MI	MIAA8ER01Q
AA	INFANZIA C. COLLODI	VIA MONZA, 16 - 20030 SENAGO MI	MIAA8ER02R
EE	PRIMARIA CAD.DISPERSI SENAGHESI	VIA REPUBBLICA 6 - 20030 - MI	MIEE8ER011
EE	PRIMARIA	VIA LIBERAZIONE, 23 - 20030 SENAGO MI	MIEE8ER022



	A.MANZONI		
MM	SECOND. I GR. GIOVANNI XXIII	VIA MONZA 18 - 20030 - MI	MIMM8ER01X

La nostra istituzione scolastica si trova nel territorio del Comune di Senago, in provincia di Milano. L'Istituto Comprensivo "Marco Polo" è stato costituito dal dimensionamento tra l'ex I Circolo di Senago "Caduti e Dispersi Senaghesi" e la "Scuola Media Statale Giovanni XXIII" e posto in essere dal 01/09/2012. (La descrizione del contesto in cui opera è dettagliata nel PTOF).

1.2. Numero classi e studenti per classe

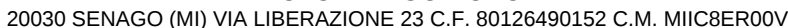
Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1027 alunni distribuiti su 54 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	IC MARCO POLO	0	0
AA	INFANZIA G. RODARI	2	36
AA	INFANZIA C. COLLODI	4	83
EE	PRIMARIA CAD.DISPERSI SENAGHESI	15	279
EE	PRIMARIA A.MANZONI	15	290
MM	SECOND. I GR. GIOVANNI XXIII	18	339

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 191 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 160 - Personale docente
- N. 30 - Personale ATA





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	260.379,32
	1.1	Non Vincolato	101.126,32
	1.2	Vincolato	159.253,00

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

A seguito della predisposizione del Conto Consuntivo al 31/12/2025, si è determinato l'Avanzo di Amministrazione Definitivo al 31/12/2025, per un totale di euro **260.379,32** di cui euro **101.126,32** - Avanzo non Vincolato ed euro **159.253,00** - Avanzo Vincolato, articolato secondo il sopra riportato prospetto: (si fa presente che, come previsto dal Regolamento di contabilità, gli stanziamenti potranno essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei suddetti limiti. Sono da considerare esigibili tutti i residui attivi iscritti in bilancio di provenienza M.I.M.).

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	15.832,98	13.039,11	2.793,87
	A.2	Funzionamento amministrativo	54.880,81	50.880,67	4.000,14
	A.3	Didattica	167.454,45	37.206,54	130.247,91
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.519,30	0,00	3.519,30
	A.6	Attività di orientamento	2.653,29	0,00	2.653,29
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.037,34	0,00	6.037,34
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.001,15	0,00	10.001,15
	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			260.379,32	101.126,32	159.253,00
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			0,00	0,00	0,00

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione definitivo al 31/12/2025 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2026 (vedi mod. D).



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	16.427,99
	1	Dotazione ordinaria	16.427,99
6		Contributi da privati	62.640,00
	1	Contributi volontari da famiglie	16.974,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.166,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00
12		Altre entrate	0,07
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07

L' Aggregazione 3 comprende i **"Finanziamenti dallo Stato"** ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei Conti delle Entrate. Per quanto attiene i finanziamenti Statali relativi all'Anno Finanziario 2026 si relaziona quanto segue:

Il M.I.M. con Nota Prot. n. 15555 del 01/10/2025 avente per oggetto: A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre–dicembre 2025 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026–periodo gennaio-agosto 2026, comunica a questa Istituzione Scolastica, oltre l'integrazione delle risorse finanziarie al P.A. 2025 – periodo settembre-dicembre 2025, anche l'importo della risorsa finanziaria pari a € **16.427,99**, quale funzionamento amministrativo - didattico periodo gennaio-agosto 2026. Pertanto, tale importo viene inserito nel P.A. 2026 all'aggregato 3 voce 1. Gli eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma Annuale.

La somma programmata nell'aggregato 6, pari ad € **62.640,00**, riguarda i **"Contributi da Privati"** che si prevede, che i genitori degli alunni verseranno:

- "Contributi volontari da famiglie",
- "Contributi per Visite, viaggi e uscite didattiche",
- "Contributi per copertura assicurativa degli alunni",
- "Contributi per copertura assicurativa del Personale docenti e ATA",

La somma programmata nell'aggregato 6, pari ad € **0,07** riguarda **"gli interessi attivi da Banca d'Italia"** maturati al 31/12/2025 e che sono già presnti nei provvisori in entrata al 10/01/2026.

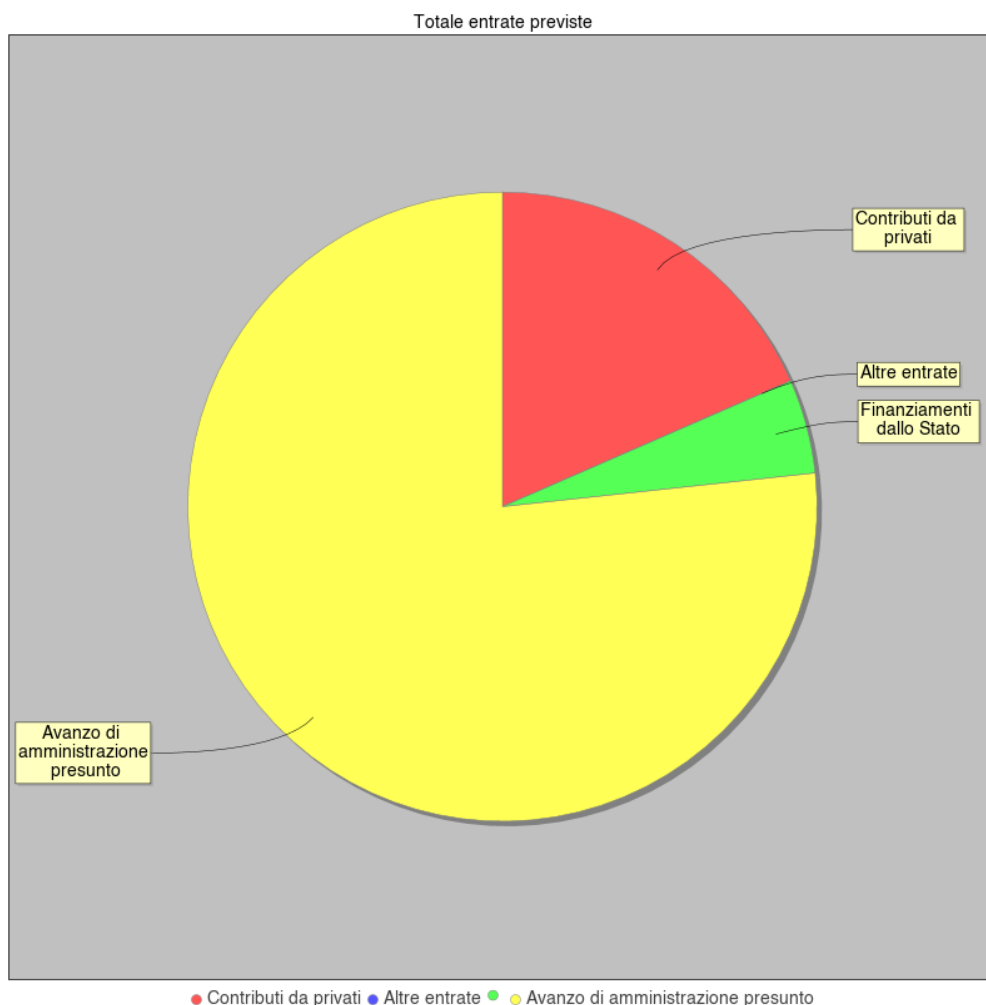
Pertanto, le sopracitate somme vengono inserite nel P.A. 2026.

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	260.379,32
Finanziamenti dallo Stato	16.427,99



Contributi da privati	62.640,00
Altre entrate	0,07



Entrate aggregazione 99/01 – PARTITE DI GIRO – Reintegro anticipo al Direttore SGA

Nelle partite di giro è inserita la gestione del FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA, che sono esposte nell'Attività A.1.1 "Funzionamento generale edecoro della scuola".



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 18.260,97 €, Spese 18.260,97 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	15.467,10	15.467,10
A.1.6 PNRR - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE (APRILE 2022)"	2.793,87	2.793,87

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	13.039,11
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.793,87
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.427,99
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00

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	267,10
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	8.900,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.200,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	100,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.793,87
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.000,00

In tale Attività sono inserite le spese destinate al funzionamento generale e decoro della Scuola. In particolare vi rientrano le spese per acquisto materiale di pulizia dei Locali Scolastici; le spese destinate alla Sicurezza, compreso il compenso per la figura di RSPP e del medico competente; le spese inerenti l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale di facile consumo. Come previsto dall'art. 21 – comma 1 del D.I. n. 129/2018, nell'attività A.1.1 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale per le minute spese del Direttore SGA, per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento dell'ordinaria attività dell'Istituzione scolastica. Si propone al Consiglio di Istituto di fissare in € 1000,00 l'importo totale del Fondo Economale e di fissare in € 70,00 il tetto massimo per il rimborso delle singole minute spese.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 70.746,88 €, Spese 70.746,88 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	53.240,24	53.240,24
A.2.2 FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA	4.000,14	4.000,14
A.2.3 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DUE	7.840,50	7.840,50
A.2.4 ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE SCOLASTICO	5.666,00	5.666,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
--------	-----------	------	---------



20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE 23 C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Nell'attività A2 sono comprese le spese per il corretto funzionamento dell' Ufficio di segreteria, incluse quelle per l'acquisto dei beni di consumo necessari allo svolgimento dell'attività amministrativa. Rientrano in tale destinazione:

- spese per il funzionamento dell'Ufficio di segreteria (carta, cancelleria, stampati, materiale informatico);
- acquisto di riviste periodiche di settore e relativi abbonamenti;
- Gestionale segreteria digitale, inventario, rilevatore presenze del personale ATA, sito web, registro elettronico;
- assistenza tecnico-informatica per Programmi in utilizzo degli Uffici di segreteria;
- manutenzione ordinaria e riparazioni macchinari per segreteria;
- compenso annuo da corrispondere all'Istituto cassiere per servizio di Tesoreria;
- acquisto computer, stampanti e relativi accessori, per gli Uffici di segreteria;
- spese postali e compenso annuo da liquidare ai Revisori dei Conti.

A.3 - Didattica - Entrate 187.428,45 €, Spese 187.428,45 €

Data di stampa: 14-01-2026 16:53



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	37.206,54
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	130.247,91
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	16.974,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	29.458,45
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	17.577,69
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	17.991,13
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	14.976,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	63.957,24
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	81,07
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	14.541,13
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	10.165,20
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	15.500,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	180,54

Nell'attività A.3.1 - DIDATTICA - sono programmate le Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale attività tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori e finalizzate alla realizzazione dell'offerta formativa di questa Istituzione scolastica. L'attività A03 sarà utilizzata per le spese inerenti:

- acquisti di beni di consumo: carta, cancelleria, stampati, riviste e abbonamenti, materiale tecnico-specialistico e materiale informatico, sempre per svolgimento delle attività didattiche;
- piccola manutenzione dei sussidi didattici e del materiale informatico;
- interventi di manutenzione straordinaria delle attrezzature e laboratori;
- acquisti di arredo scolastico;
- acquisti e rinnovi delle apparecchiature informatiche e dei sussidi didattici.

Nell'attività - A.3.3 - ASSEGNAZIONE RISORSE PER ISTRUZIONE DOMICILIARE - sono programmate le Spese da destinare all'Istruzione domiciliare. In particolare rientrano in tale attività le spese di personale docente connesse alla realizzazione di tale servizio rivolto agli alunni dell'istituto che hanno la necessità dell'istruzione domiciliare.

- A.3.11 "PIANO"SCUOLA 4.0"-AZIONE1-NEXT DIGITAL CLASSROOM-D.M.N.218/2022-CIP:M4C1I3.2-2022-961-P-15468, si tratta del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 4: Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola 4.0 Azione 1- Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi. Il sopracitato Progetto dal titolo "Marco Polo in cammino" è stato assunto nel Programma Annuale il 23/03/2023 e il totale finanziamento autorizzato è pari a € 178.839,13. A fine esercizio è stata impegnata la somma di € 178.758,06 per acquisto di prodotti digitali, arredi e servizi, mentre la rimanente parte del totale finanziamento pari a € 81,07, confluita a fine esercizio nell'Avanzo di Amministrazione, nel nuovo Programma Annuale 2026 viene prelevata dall'Avanzo Vincolato e destinata sempre alla stessa scheda di origine e viene gestita nella competenza dell'esercizio finanziario 2026.

- A.3.12 POTENZ. COMPET.STEM E MULTIL.-D.M.N.65/2023-CIP M4C1I3.1-2023-1143-P-31313-CUP F14D23002190006, si tratta del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 4: Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M.65/2023). Il sopracitato Progetto dal titolo "TechLingue: scienza e lingue per esplorare il futuro" è stato programmato nel Programma Annuale 2024 e il totale finanziamento autorizzato è pari a € 108.423,32. A fine esercizio è stata impegnata la somma di € 63.326,90 per l'acquisto



di servizi di formazione, mentre la rimanente parte del finanziamento pari ad € 44.121,42 confluita a fine esercizio nell'Avanzo di Amministrazione, nel nuovo Programma Annuale 2026 viene prelevata dall'Avanzo Vincolato e destinata sempre nella stessa scheda di origine e viene gestita nella competenza dell'esercizio finanziario 2026.

- A.3.13 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOL. SULLA TRANS. DIG. – D.M.N. 66/2023 – CIPM4C1I2.1-2023-1222-P-36114-CUP:F14D23002850006, si tratta del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 4: Istruzione E Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico, che prevede la "creazione di un sistema multimediale per la formazione continua dei docenti e del personale scolastico per la transizione digitale" finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU - (D.M. 66/2023). Il sopracitato Progetto dal titolo "Marco Polo: navigando nel Futuro Digitale" è stato assunto nel programmato nel Programma Annuale 2024 e il totale finanziamento autorizzato è pari a € 68.740,67. A fine esercizio è stata impegnata la somma di € 28.774,00 , mentre la rimanente parte del finanziamento pari ad € 40.315,83 confluita a fine esercizio nell'Avanzo di Amministrazione, nel nuovo Programma Annuale 2026 viene prelevata dall'Avanzo Vincolato e destinata sempre nella stessa scheda di origine e viene gestita nella competenza dell'esercizio finanziario 2026.

- A.3.14 INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 2/2/2024 N. 19 CODICE PROGETTO M4C1I1.4-2024-1322-P-47986 - CUP: F14D21000530006, si tratta del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 1.4 "Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nella scuola secondaria di primo e secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica" – Next Generation EU- Interventi di Tutoraggio e Formazione per la Riduzione Dei Divari negli Apprendimenti e il Contrasto alla Dispersione Scolastica - (D.M. 19/2024). Il sopracitato Progetto dal titolo "Ritroviamo la Rotta" è stato assunto nel programmato nel Programma Annuale 2024 e il totale finanziamento autorizzato è pari a € 71.710,37. A fine esercizio è stata impegnata la somma di € 33.469,95 per l'acquisto di servizi, mentre la rimanente parte del finanziamento pari ad € 38188,02 a fine esercizio è confluito nell'Avanzo di Amministrazione. Nel nuovo Programma Annuale 2026 viene prelevata dall'Avanzo Vincolato e destinata sempre nella stessa scheda di origine e viene gestita nella competenza dell'esercizio finanziario 2026.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 43.519,30 €, Spese 43.519,30 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	43.519,30	43.519,30

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.519,30
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00

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	43.519,30

In tale Scheda/Attività sono previste le spese destinate allo svolgimento delle attività relative a Uscite didattiche, Visite guidate e Viaggi, da espletarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2026. Le fonti di finanziamento provengono dai Contributi che i genitori degli alunni verseranno per pagare le spese da corrispondere alle ditte di trasporto-noleggio pullman e alle agenzie di viaggio. Questo progetto intende perseguire le finalità indicate nel PTOF: socializzazione, consolidamento di apprendimento storico-geografico-scientifico, promozione dell'inclusione e della cultura, del rispetto dell'altro e delle regole.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 2.653,29 €, Spese 2.653,29 €



Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	2.653,29	2.653,29

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.653,29

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.653,29

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 6.037,34 €, Spese 6.037,34 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.5 PROGETTO TEATRO	6.037,34	6.037,34

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	6.037,34

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.037,34

- P.2.5 "PROGETTO TEATRO" Il progetto, come deliberato dagli organi collegiali, è gratuito ed è rivolto alle classi II della scuola primaria e alle classi I della scuola secondaria. Il progetto per l'anno scolastico 2025/2026, in continuità con gli anni precedenti, prevede un finanziamento pari a € 11.000.00 onnicomprensivo di tutti gli oneri a carico dell'Istituto. Per la realizzazione del suddetto progetto il finanziamento è stato così determinato: economie dell'anno scolastico 2024/2025 € 37,34, contributo del Diritto allo Studio da parte del Comune di Senago per € 6.000,00 e per la restante parte € 4.962,66 il progetto verrà finanziato dall'Associazione Eta Beta.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 10.001,15 €, Spese 10.001,15 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	10.001,15	10.001,15

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2			



	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	10.001,15
--	------------------------------------	-----------	-----------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

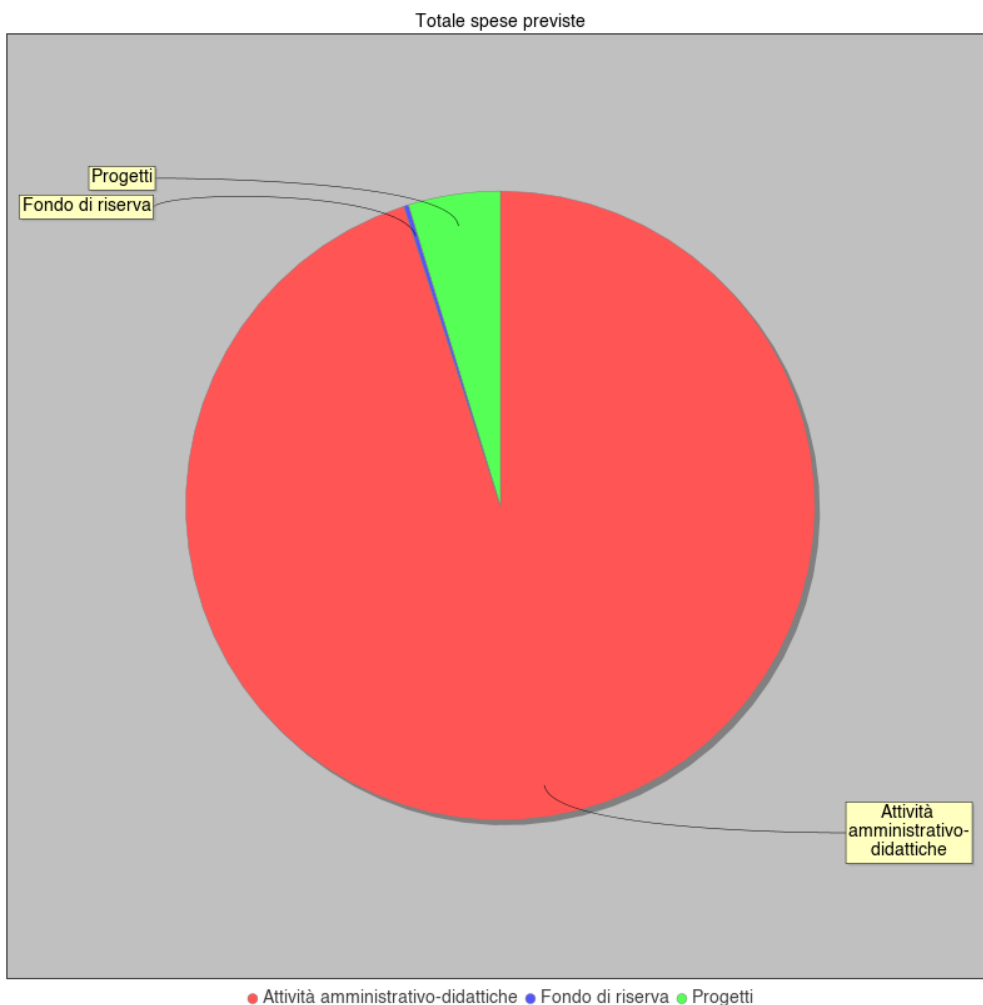
Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.147,40
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	6.853,75

Tali Progetti sono destinati a sviluppare nuove competenze e migliorare, approfondire quelle esistenti, da parte delle risorse umane che operano nell'Istituzione scolastica e sono finanziati con risorse provenienti dall'Avanzo dello Stato, ossia dalle residue disponibilità di anni precedenti, vincolati, sempre, per la Formazione del Personale. Nel Progetto P.4.1 rientrano, più precisamente, le Spese relative ai corsi di formazione e aggiornamento del personale Docente e ATA dell'Istituto, con riferimento ad ogni tematica. Questo Progetto intende realizzare le finalità formative precisate nel Piano Triennale di Formazione 2025/28.

Progetto P.4.3 PNRR-ANIMATORI DIGITALI 22/24-M4C1I2.1-DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PERSONALE SCOLASTICO, si tratta, come da Nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. AOOGABMI.U. 0091698 del 31/10/2022, dell'ammissione al finanziamento a valere sui Progetti in essere del PNRR. Art. 1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178. Decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, art. 2 – Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR. Il suddetto progetto è stato completamente realizzato. La scheda finanziaria viene ancora lasciata aperta in quanto, dopo la rendicontazione sulla piattaforma "FUTURA" si attende il finanziamento a saldo pari ad € 1.000,00, come da residuo attivo regolarmente riportato nell'esercizio finanziario 2026.

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	322.608,89
Progetti	16.038,49
Fondo di riserva	800,00



Il Fondo di Riserva è stato determinato in misura non superiore al 5% della Dotazione finanziaria Ordinaria, iscritta all'aggregato 3/1 delle Entrate del presente Programma Annuale, come previsto dall'art. 8 del D.L. n. 129 del 28/08/2018. L'importo del Fondo di Riserva determinato è pari a € 800,00 e sarà utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, nonché per spese impreviste o per eventuali maggiori spese.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle Entrate e quello delle Spese; in fase di predisposizione del Programma Annuale – Es. Fin. 2026, nessun importo dell'Entrata viene destinato in questa voce, quale disponibilità Finanziaria da Programmare, in quanto tutte le Entrate sono allocate in determinate Attività e Progetti.



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, alla luce di quanto esposto nella presente Relazione e degli Allegati, tutti a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'Istituto a voler deliberare il Programma Annuale – Esercizio Finanziario 2026, dal quale si evince un totale Entrate di Euro **339.447,38** che pareggia con il totale Spese di Euro **339.447,38**

SENAGO, **14-01-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Depretis

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Paola Maria Perrino