



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE IC C.PORTA LURAGO D'ERBA

22040 LURAGO D'ERBA (CO) - P.le C. Porta - C.F. 82002040135 C.M. COIC84100T

Lurago d'Erba 15/01/2026

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

(Art. 5 comma 7 DI 129/2018)

Dirigente Scolastico: Sabrina Amato

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Carmela Maffulli

Parte I – riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale

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 2025/28 che è stato elaborato dal Collegio dei docenti nella seduta del 15/12/2025, tenuto conto dell'atto di indirizzo del dirigente scolastico prot. n 7760 del 10 settembre 2025, e adottato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 7 del 16/12/2025.

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, rende possibile una programmazione integrata, didattica e finanziaria, tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

1. RIFERIMENTI NORMATIVI

La presente relazione illustrativa del 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"** che dà attuazione all'**art. 1, comma 143, della L. 107/2015** e corrisponde ai **principi contabili generali** delle Amm. Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011.
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto *"nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"*;
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo Regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I. 44/2001*;
- Nota MIM prot. n. 9110 del 30 settembre 2025 Anno scolastico 2025/26 *"Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 - periodo settembre/dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 - periodo gennaio-agosto 2026"*.

Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici e adotta un proprio regolamento interno (art. 45 comma 2 del D.I.129/2018).

2. SPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, unitamente al Programma Annuale EF 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore S.G.A. per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

I tempi di definizione e approvazione del Programma Annuale sono:

- * entro 30 novembre: presentazione del P.A. da parte della Giunta Esecutiva al Consiglio di Istituto
- * entro 30 novembre: trasmissione del P.A. da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori di Conti
- * entro 31 dicembre: approvazione del P. A. da parte del Consiglio di istituto anche in assenza del parere dei Revisori
- * entro 15 giorni: pubblicazione

Con Nota MIM n. 24599 del 18/11/2025 l'Amministrazione ha comunicato alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni. In particolare, le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2024 sono le seguenti:

- entro il 15 gennaio 2026, le istituzioni scolastiche predispongono il Programma Annuale e la relazione illustrativa e sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità contabile;
- entro il 15 febbraio 2026, i revisori dei conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;
- entro il 15 febbraio 2026, il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del Programma Annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2026, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

La presente relazione ha carattere programmatico ed 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 dell'Istituto 2025/2028.

Il Programma Annuale non può essere inteso come struttura rigida immodificabile, ma deve seguire l'evoluzione dell'andamento dell'attività dell'istituzione scolastica. Come previsto dal Regolamento amministrativo-contabile si possono apportare modifiche parziali e motivate al programma annuale, rese necessarie dall'esigenza di realizzare delle attività del PTOF, o dal reperimento in entrata di risorse non preventivate all'inizio dell'anno.

Tali modifiche, in particolare, saranno prese in considerazione nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
- prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo a.s.: previsione esigenze finanziarie del primo trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'Esercizio Finanziario successivo.

Il Regolamento dà rilievo alla trasparenza e alla confrontabilità tra scuole dei dati di gestione delle risorse finanziarie e per questo ha un impianto comune di configurazione delle schede di destinazione delle risorse a cui le scuole devono ricondurre la propria progettualità. Il confronto con altre scuole consentirà di incrementare l'autovalutazione dell'impiego delle risorse e la loro rendicontazione alla comunità.

Con nota prot. n. 0015522 dell'1 ottobre 2025 il MIM ha fornito a tutte le istituzioni scolastiche la quantificazione precisa della risorse finanziarie spettanti per l'EF 2026 e costituisce un riferimento fondamentale ai fini della predisposizione del PA.

La risorsa finanziaria assegnata è pari a **17.233,99** calcolata per il periodo gennaio - agosto 2026; tale risorsa potrà essere impegnata nel corso dell'esercizio finanziario.

Altre risorse sono assegnate all'istituto ma non previste in bilancio né accertate perché gestite tramite cedolino unico del Service NoiPa del MEF; si tratta di:

- dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche € 56.562,81; le somme per gli incarichi specifici del personale ATA € 3.319,52; le funzioni strumentali all'offerta formativa € 5.043,21; la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica € 961,27; le ore eccedenti l'orario d'obbligo per la sostituzione dei docenti assenti € 3.486,72; € 14.769,01 per retribuire la valorizzazione del personale scolastico.

Tali somme sono al lordo dipendente e riguardano l'anno scolastico 2025/2026.

Con le note prot. n.72636 del 17/12/2025 e prot. 80495 del 18/12/2025 il MIM ha disposto due integrazioni al funzionamento amministrativo-didattico per l'a.s. 2025/26 con contestuale avviso di erogazione: la prima per € 8.618,00, la seconda per € 6.877,00.

Con riferimento alle risorse indicate si procederà a:

- iscrivere la dotazione finanziaria assegnata;
- destinare l'avanzo di amministrazione vincolato alle attività e progetti di competenza;
- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del MIUR;
- impegnare i fondi del FIS subito dopo la firma del contratto integrativo d'istituto.

La realizzazione del programma spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione e, a tal fine, imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede.

Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

3. STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da:

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti"
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2025
- articolazione delle spese secondo la seguente struttura:

Attività: aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari:

- A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A02 - Funzionamento amministrativo
- A03 - Didattica
- A04 - Alternanza Scuola-Lavoro
- A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- A06 - Attività di orientamento

Progetti: macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

- P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico, professionale"
- P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale
- P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali
- P04 - Progetti per formazione / aggiornamento professionale

4. COMPITI PER LA DEFINIZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE:

Dirigente Scolastico:

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
- predispone il Programma Annuale in collaborazione al DSGA (art. 5 c. 8)
- redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
- realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.I. 129/18
- svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA

DSGA:

- collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione
- redige la scheda illustrativa finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività
- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali

Giunta Esecutiva:

- propone al Consiglio di Istituto il P.A., il Conto Consuntivo e le variazioni

Consiglio di Istituto:

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

Revisori dei conti:

- esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo;
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo dell'utilizzo delle risorse;
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF

Il MIM mette a disposizione una piattaforma in SIDI per la gestione informatizzata dei dati e dei flussi contabili e per il monitoraggio e la confrontabilità dei dati.

Parte II - Gestione del Programma Annuale 2026 con riferimento alle normative e agli Obiettivi del PTOF

1 - Principi

La redazione del P.A. si propone di:

- ✓ accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare “evidenza” alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie;
- ✓ assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder;
- ✓ coinvolgere il Consiglio nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola così come delineati nel PTOF;
- ✓ connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV;
- ✓ dare attuazione alle azioni previste nel PdM;
- ✓ integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali;
- ✓ connettere le dimensioni temporali dell’anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell’anno scolastico (Piano attività docenti, Piano attività didattiche, Piano attività del personale ATA, Contrattazione integrativa di Istituto e relativo piano di utilizzo delle risorse aggiuntive, Piano di Autovalutazione).

Il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi della gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.L. 129/2018; in particolare assume iniziative mirate in rapporto ai seguenti principi:

- "prevalenza della sostanza sulla forma": nella redazione dei documenti di illustrazione del P.A. avrà cura di utilizzare il meno possibile termini e argomenti di tipo tecnico specialistico con lo scopo di favorire la comprensione e la partecipazione consapevole ai processi decisionali di approvazione;
- "chiarezza e comprensibilità": saranno organizzate iniziative di illustrazione dei P.A. ai genitori e agli studenti del Consiglio di Istituto e verificata con loro la comprensione degli aspetti essenziali: comprensione delle fonti di finanziamento, della composizione dell'avanzo di amministrazione, dell'utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, di variazione del bilancio, del raccordo tra progettazione dell'anno scolastico con la gestione finanziaria dell'anno solare; del significato di preventivo e consuntivo, di residui attivi e passivi. Particolare attenzione sarà data alla comprensione dell'utilizzo dei finanziamenti degli Enti Locali e del contributo volontario delle famiglie.
- "comparabilità": impegno a comunicare al Consiglio di Istituto:
 - i dati di comparazione del Programma Annuale che saranno forniti dal MIM
 - la comparazione delle entrate e spese del P. A. attuale con quelle dello scorso anno, al fine di consentire processi di valutazione delle scelte e degli sviluppi (trend delle entrate e delle spese);
 - i dati di centri di costo significativi (es. spese per plesso o ordine di scuola, per tipologie di spese, per costo medio per alunno) anche al fine di rendicontazione e di considerazione dell'equità nell'utilizzo delle risorse.

2 - Dati del contesto della scuola:

La descrizione della scuola e del suo contesto è presente nel PTOF a cui si rinvia. Sono utili alla definizione del Programma Annuale i seguenti dati:

Sedi:

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

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
COAA84101P	LURAGO D'ERBA	Via Nava, 2	100
COAA84102Q	ALSERIO	Via Carcano	36
COEE84101X	ALZATE BRIANZA	VIA GIROLA, 141	131
COEE841021	ALSERIO	VIA PAPA GIOVANNI	162
COEE841032	ANZANO DEL PARCO	VIA GALGINA	85
COEE841043	LURAGO D'ERBA	PIAZZALE CARLO PORTA, 14	183
COIC84100T	LURAGO D'ERBA	P.le C. Porta	0
COMM84101V	LURAGO D'ERBA	VIA MANZONI, 22	206
COMM84102X	ALZATE BRIANZA	VIA P. GIOVIO,26	174

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2025/2026 sono iscritti n. 1077 alunni di cui 510 femmine, distribuiti su 57 classi.

Il personale.

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 136 unità

PARTE PRIMA - ENTRATE

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

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	334.964,96
	01	Non vincolato	63.742,17
	02	Vincolato	271.222,79
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 dallo Stato	17.233,99
	01	Dotazione ordinaria	17.233,99
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
04		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	64.461,88
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	64.461,88
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	60.800,00
	01	Contributi volontari da famiglie	10.800,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	50.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	
	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 private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	04	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	0,02

Liv.1	Liv. 2	ENTRATE	(importo in euro)
	01	Interessi	0,02
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
per un totale di €.			477.460,85

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		Avanzo di amministrazione presunto	334.964,96
	01	Non vincolato	63.742,17
	02	Vincolato	271.222,79

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 334.964,96 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 63.742,17 senza vincolo di destinazione e di € 271.222,79 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta a € 173.636,36.

Il saldo dell'istituto tesoriere, Banca Popolare di Sondrio, agenzia di Lurago d'Erba, non coincide con il saldo della Banca d'Italia, modello 56 T.T.U., per € 14.801,04, poiché i mandati 352 di € 702,54 e 353 di € 379,50, per i quali la Banca Popolare di Sondrio ha emesso i relativi bonifici in data 30/12/2025, sono stati contabilizzati in Banca d'Italia a gennaio 2026, inoltre al 31/12/2025 presso la Banca Popolare di Sondrio sono stati versati dai genitori € 18,00 contabilizzati dalla banca d'Italia nel 2026, infine in Banca d'Italia è stato accreditato l'acconto per il diritto allo studio del comune di Lurago d'Erba per € 13.737,00, contabilizzati dalla Popolare di Sondrio il 02/01/2026.

Le voci sono state così suddivise:

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

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

Codice	Progetto/Attività	Importo vincolato	Importo non vincolato
A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.270,89	5.000,00
A.A02.2	Funzionamento amministrativo	984,00	28.000,00
A.A03.3	Didattica	4.573,47	9.742,17
A.A03.13	Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - PNRR Progetto in	11,38	0,00

	essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - D.M. 222/2022		
A.A03.14	Investimento M4C1-3.1- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-29453 - CUP: C84D23002650006	115.429,57	0,00
A.A03.15	Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-37117 - CUP: C84D23003700006	54.764,65	0,00
A.A03.16	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 -Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-47699 - CUP C84D21000510006	31.486,63	0,00
A.A05.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	5.000,00
A.A06.6	Attività di orientamento	1.859,73	0,00
P.P01.18	Piano Nazionale Scuola Digitale	3.765,01	2.000,00
P.P02.6	Sportello d'ascolto	8.422,20	0,00
P.P02.7	SEI - Servizi Educativi Integrati	19.787,90	0,00
P.P02.8	Tutti diversi....tutti uguali	443,81	4.000,00
P.P02.9	Amica Acqua	2.910,41	0,00
P.P02.10	Progetto scuola infanzia Lurago d'Erba	4.095,56	0,00
P.P02.11	Progetto scuola primaria Lurago d'Erba	5.097,93	0,00
P.P02.12	Progetto scuola secondaria Lurago d'Erba	6.972,82	0,00
P.P02.13	Progetto scuola infanzia Alserio	22,81	0,00
P.P02.15	Progetto scuola primaria Alzate Brianza	2.368,33	0,00
P.P02.16	Progetto scuola secondaria Alzate Brianza	3.624,17	0,00
P.P02.17	Progetto scuola primaria Anzano del Parco	1.331,52	0,00
P.P04.4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	0,00	10.000,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 271.222,79 e non vincolato di € 63.742,17. Nulla rimane nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

PARTE SECONDA - SPESE

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
A			Attività	324.656,50
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.270,89
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>8.270,89</i>
	A02		Funzionamento amministrativo	39.518,01
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	<i>39.518,01</i>
	A03		Didattica	220.007,87

Tip.	Cat.	Voce	Denominazione	(importo in euro)
		3	<i>Didattica</i>	18.315,64
		13	<i>Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - PNRR Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - D.M. 222/2022</i>	11,38
		14	<i>Investimento M4C1-3.1- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-29453 - CUP: C84D23002650006</i>	115.429,57
		15	<i>Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-37117 - CUP: C84D23003700006</i>	54.764,65
		16	<i>Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 -Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-47699 - CUP C84D21000510006</i>	31.486,63
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	55.000,00
		5	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	55.000,00
	A06		Attività di orientamento	1.859,73
		6	<i>Attività di orientamento</i>	1.859,73
P			Progetti	151.104,35
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.765,01
		18	<i>Piano Nazionale Scuola Digitale</i>	5.765,01
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	135.339,34
		6	<i>Sportello d'ascolto</i>	14.464,20
		7	<i>SEI - Servizi Educativi Integrati</i>	19.787,90
		8	<i>Tutti diversi....tutti uguali</i>	5.443,81
		9	<i>Amica Acqua</i>	8.190,41
		10	<i>Progetto scuola infanzia Lurago d'Erba</i>	12.681,72
		11	<i>Progetto scuola primaria Lurago d'Erba</i>	17.190,93
		12	<i>Progetto scuola secondaria Lurago d'Erba</i>	23.404,03
		13	<i>Progetto scuola infanzia Alserio</i>	1.222,81
		14	<i>Progetto scuola primaria Alserio</i>	3.280,00
		15	<i>Progetto scuola primaria Alzate Brianza</i>	8.549,33
		16	<i>Progetto scuola secondaria Alzate Brianza</i>	19.792,68
		17	<i>Progetto scuola primaria Anzano del Parco</i>	1.331,52
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.000,00
		4	<i>Progetti per Formazione / aggiornamento del personale</i>	10.000,00
R			Fondo di riserva	1.700,00
	R98		Fondo di riserva	1.700,00
Per un totale spese di €				477.460,85

Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Totale a pareggio			477.460,85

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

A01	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.270,89
------------	----------	---	-----------------

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.270,89	02	Acquisto di beni di consumo	8.270,89

A02	2	Funzionamento amministrativo	39.518,01
------------	----------	-------------------------------------	------------------

Funzionamento amministrativo

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	28.984,00	02	Acquisto di beni di consumo	23.534,01
03	Finanziamenti dallo Stato	10.533,99	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.500,00
12	Altre entrate	0,02	05	Altre spese	1.484,00
99	Partite di giro	250,00	99	Partite di giro	250,00

A03	3	Didattica	18.315,64
------------	----------	------------------	------------------

Didattica

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.315,64	01	Spese di personale	1.933,81
03	Finanziamenti dallo Stato	4.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	11.348,29
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.742,17
			05	Altre spese	291,37

A03	13	Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - PNRR Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - D.M. 222/2022	11,38
------------	-----------	---	--------------

Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - PNRR Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - D.M. 222/2022

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11,38	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11,38

A03	14	Investimento M4C1-3.1- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-29453 - CUP: C84D23002650006	115.429,57
------------	-----------	--	-------------------

Investimento M4C1-3.1- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-29453 - CUP: C84D23002650006

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	115.429,57	01	Spese di personale	102.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	13.429,57

A03	15	Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-37117 - CUP: C84D23003700006	54.764,65
------------	-----------	--	------------------

Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-37117 - CUP: C84D23003700006

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	54.764,65	01	Spese di personale	40.764,65
			02	Acquisto di beni di consumo	14.000,00

A03	16	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 -Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-47699 - CUP C84D21000510006	31.486,63
------------	-----------	--	------------------

Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 -Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-47699 - CUP C84D21000510006

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	31.486,63	01	Spese di personale	8.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	5.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.486,63

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	55.000,00
------------	----------	--	------------------

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	55.000,00
06	Contributi da privati	50.000,00			

A06	6	Attività di orientamento	1.859,73
------------	----------	---------------------------------	-----------------

Attività di orientamento

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.859,73	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.859,73

P01	1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	0,00
------------	----------	--	-------------

Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

P01	18	Piano Nazionale Scuola Digitale	5.765,01
------------	-----------	--	-----------------

Piano Nazionale Scuola Digitale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.765,01	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.765,01

P02	2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	0,00
------------	----------	--	-------------

Progetti in ambito Umanistico e sociale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

P02	6	Sportello d'ascolto	14.464,20
------------	----------	----------------------------	------------------

Sportello d'ascolto

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.422,20	02	Acquisto di beni di consumo	2.500,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.042,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.964,20

P02	7	SEI - Servizi Educativi Integrati	19.787,90
------------	----------	--	------------------

SEI - Servizi Educativi Integrati

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	19.787,90	02	Acquisto di beni di consumo	19.787,90

P02	8	Tutti diversi....tutti uguali	5.443,81
------------	----------	--------------------------------------	-----------------

Tutti diversi....tutti uguali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.443,81	02	Acquisto di beni di consumo	5.443,81
03	Finanziamenti dallo Stato	1.000,00			

P02	9	Amica Acqua	8.190,41
------------	----------	--------------------	-----------------

Amica Acqua

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	2.910,41	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.190,41
06	Contributi da privati	5.280,00			

P02	10	Progetto scuola infanzia Lurago d'Erba	12.681,72
------------	-----------	---	------------------

Progetto scuola infanzia Lurago d'Erba

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.095,56	01	Spese di personale	400,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.586,16	02	Acquisto di beni di consumo	4.681,72
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.600,00

P02	11	Progetto scuola primaria Lurago d'Erba	17.190,93
------------	-----------	---	------------------

Progetto scuola primaria Lurago d'Erba

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.097,93	01	Spese di personale	700,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.093,00	02	Acquisto di beni di consumo	5.490,93
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	11.000,00

P02	12	Progetto scuola secondaria Lurago d'Erba	23.404,03
------------	-----------	---	------------------

Progetto scuola secondaria Lurago d'Erba

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	6.972,82	01	Spese di personale	7.500,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.591,21	02	Acquisto di beni di consumo	6.064,03
06	Contributi da privati	1.840,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.840,00

P02	13	Progetto scuola infanzia Alserio	1.222,81
------------	-----------	---	-----------------

Progetto scuola infanzia Alserio

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	22,81	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.222,81
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.200,00			

P02	14	Progetto scuola primaria Alserio	3.280,00
------------	-----------	---	-----------------

Progetto scuola primaria Alserio

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.280,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.280,00

P02	15	Progetto scuola primaria Alzate Brianza	8.549,33
------------	-----------	--	-----------------

Progetto scuola primaria Alzate Brianza

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

01	Avanzo di amministrazione presunto	2.368,33	01	Spese di personale	800,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.181,00	02	Acquisto di beni di consumo	1.749,33
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00

P02	16	Progetto scuola secondaria Alzate Brianza	19.792,68
------------	-----------	--	------------------

Progetto scuola secondaria Alzate Brianza

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.624,17	01	Spese di personale	6.000,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.488,51	02	Acquisto di beni di consumo	3.112,68
06	Contributi da privati	3.680,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.680,00

P02	17	Progetto scuola primaria Anzano del Parco	1.331,52
------------	-----------	--	-----------------

Progetto scuola primaria Anzano del Parco

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.331,52	02	Acquisto di beni di consumo	1.331,52

P02	20	10.2.1A Azioni specifiche per la scuola dell'infanzia	0,00
------------	-----------	--	-------------

10.2.1A Azioni specifiche per la scuola dell'infanzia

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

P03	3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	0,00
------------	----------	--	-------------

Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo

P04	4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	10.000,00
------------	----------	--	------------------

Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Entrate			Spese		
Liv.1	Descrizione	Importo	Liv.1	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	700,00

03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.300,00
----	--	----------

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

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

/	R98	Fondo di riserva	1.700,00
---	-----	------------------	----------

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

I fondi sono stati così accantonati:

Liv.1	Liv.2	Liv.3	Descrizione	Anno 2026
03			Finanziamenti dallo Stato	1.700,00
	01		Dotazione ordinaria	1.700,00

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

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

CONCLUSIONI

La presente relazione è stata elaborata dalla Dirigente Scolastica e la DSGA, con il contributo dei componenti della commissione PTOF nonché dei docenti responsabili dei progetti.

Il documento programmatico è, infatti, il risultato della cooperazione e condivisione di tutte le risorse umane della comunità scolastica che, pur nella specificità dei ruoli, sono impegnate nei processi di progettazione e di realizzazione delle attività didattiche e formative e in vista del raggiungimento degli obiettivi generali e culturali che l'istituzione si è data con il Piano dell'Offerta Formativa.

Il Programma, per sua natura, è lo strumento che permette di verificare il funzionamento dell'intera istituzione scolastica: perciò sarà necessaria la pratica accorta della verifica e dell'autovalutazione per incrementare i fattori positivi di un processo affidato ad una pluralità di soggetti, consapevoli di doversi muovere in un contesto che deve necessariamente improntarsi alla cooperazione e alla collaborazione.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Sabrina Amato