



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.

La relazione illustrativa del Programma Annuale 2026 evidenzia, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti da Finanziamenti dello Stato, da Enti Locali o altre istituzioni pubbliche e dal contributo volontario delle famiglie, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e ss. Della legge n. 107/2015.

Con Decreto 28 agosto 2018, n. 129 pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, il Ministro dell'istruzione, dell'università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, ha proceduto ad adottare nuove "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo- contabile delle istituzioni scolastiche", precedentemente contenute nel D.I. 1° febbraio 2001, n. 44.

La competente Direzione Generale del MIUR ha anche pubblicato il 7 gennaio 2019 la circolare prot. n. 74 del 5 gennaio 2019 avente ad oggetto Orientamenti interpretativi sul regolamento di contabilità di cui il D.I. n. 129/2018. La circolare è direttamente indirizzata alle Istituzioni Scolastiche ed Educative Statali e, per conoscenza, agli UU.SS.RR. ed ai Revisori dei Conti.

Il progetto di Bilancio vede la luce dopo l'analisi dei fabbisogni dell'I.C nella sua globalità, considerando la maggior complessità della struttura dell'Istituto a seguito dell'incorporazione dell'ex I.C. "B. Zendrini" di Cedegolo avvenuta il 01/09/2024, i cui effetti sono ancora in fase di assestamento. Nella predisposizione del presente programma annuale si è ritenuto necessario, al fine di garantire una maggiore comparabilità, riportare tutti i progetti d'Istituto in essere, con l'obiettivo di raggiungere nel futuro una maggiore omogeneizzazione che consenta di attuare, laddove possibile, una semplificazione della struttura del Programma stesso.

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

- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica in ordine al funzionamento generale amministrativo e didattico;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto;
- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. elaborato dal Collegio dei docenti nella seduta del 16/12/2025 sulla base dell'atto d'indirizzo del Dirigente Scolastico prot. n. 7277 del 28/10/2025 e approvato dal Consiglio d'Istituto del 09/01/2026 con delibera n. 63;
- Le risorse provenienti dagli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati saranno iscritte al programma annuale allorquando saranno accertate previa opportuna variazione al programma annuale;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione, laddove esistente, prevede il riutilizzo per le stesse finalità.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2026 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF, tra cui:

- promuovere il successo formativo degli alunni;
- favorire l'inclusione scolastica;
- sostenere lo sviluppo delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano e alla lingua inglese;
- potenziare le competenze STEM;
- incrementare le abilità degli studenti in relazione all'acquisizione delle competenze chiave europee;
- attivare percorsi di recupero e di potenziamento anche in orario extra-scolastico;
- perseguire gli obiettivi strategici indicati nel Piano d'Istituto per l'intelligenza artificiale;
- promuovere progetti per la conoscenza e la valorizzazione del territorio e attivare collaborazioni con enti esterni;
- attivare progetti per favorire l'adozione di stili di vita sani e la creazione di un'ambiente di apprendimento motivante e collaborativo.

L'entrata in vigore della Legge di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione" n. 107 del 13 luglio 2015 ha comportato la necessità, dai precedenti anni scolastici, di dare attuazione ad un complesso di disposizioni normative dalle quali derivano delle novità rilevanti anche nel settore della gestione finanziaria ed amministrativa delle istituzioni scolastiche autonome.

In particolare, si è posto l'obbligo di rivedere integralmente la tempistica dell'assegnazione ed erogazione delle risorse finanziarie finalizzate al funzionamento didattico ed amministrativo delle scuole, in conformità con quanto previsto dalla normativa sopravvenuta.

La normativa sull'autonomia sottolinea le tre dimensioni alle quali la scuola deve attenersi: istruzione, formazione,



educazione, ma l'aspetto didattico riveste per l'istituto un'importanza fondamentale.

Esso costituisce il presupposto di ogni particolare progettazione ed ha per obiettivo il successo scolastico e formativo; è questo un obiettivo ambizioso, da noi dichiarato nel PTOF, ma raggiungibile se le forze della scuola vengono correttamente utilizzate. Esso, inoltre, mira alla riqualificazione complessiva dell'offerta formativa curriculare, con l'intento di rispondere in maniera sempre più efficace al complesso quadro delle esigenze, manifestate dai giovani e dalle famiglie del territorio.

La programmazione ha curato anche quelle che si possono definire le competenze trasversali: imparare ad imparare, spirito di iniziativa ed imprenditorialità, consapevolezza ed espressione culturale.

I progetti di ampliamento dell'offerta formativa, coerentemente con il RAV e il PdM dell'Istituto, sono incentrati sugli esiti degli studenti, sull'innalzamento delle competenze di base, mirando a potenziare la didattica laboratoriale anche nella prospettiva di una scuola inclusiva e partecipata da tutte le sue componenti.

Si è voluta dare grande centralità nell'assetto curriculare sia a quelle attività che vedono lo studente protagonista, sia ai rapporti con il territorio. Diverse sono le iniziative che riguardano anche la formazione dei docenti e del personale e la promozione delle competenze di cittadinanza.

ATTIVITA' PREPARATORIA E STRUTTURALE DEL PROGRAMMA ANNUALE

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio. Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza. Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie che saranno oggetto di variazione, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015.

Si rende noto che la redazione del Programma annuale 2026 è stata effettuata in deroga al D.l. n. 128/2018, art. 5, c. 8, nel rispetto dei termini di cui alla Nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 8235 del 26 novembre 2024.

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:

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	INFANZIA "G. CAPPELLINI"	VIA AL PONTE 6 - 25040 CERVENO BS	BSAA81801B
AA	INFANZIA "G VAIARINI"	VIA MEDIO, 2 - 25040 CETO FR. NADRO BS	BSAA81802C
AA	INFANZIA "ALDO MORO"	VIA RONCHI, 2 - 25050 ONO S. PIETRO BS	BSAA81803D
AA	SCUOLA DELL'INFANZIA CEVO	VIA CASTELLO, 10 - 25040 CEVO BS	BSAA81807N
AA	SCUOLA DELL'INFANZIA BERZO	VIA SAN LORENZO, 13 - 25040 BERZO-DEMO BS	BSAA81808P
EE	PRIMARIA DI CAPO DI PONTE	VIA G. MARCONI 2 - 25044 CAPO DI PONTE BS	BSEE81801L
EE	PRIMARIA "G. CAPPELLINI"	VIA AL PONTE, 6 - 25040 CERVENO BS	BSEE81802N
EE	PRIMARIA "G.	PIAZZA ALDO MORO 3 - 25040 CETO BS	BSEE81803P



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "P.DA CEMMO"-CAPO DI PONTE

25044 CAPO DI PONTE (BS) VIA A. MORO 7 C.F. 90009530172 C.M. BSIC81800E

	MAZZOLI"		
EE	PRIMARIA "ALDO MORO"	VIA RONCHI 2 - 25050 ONO S. PIETRO BS	BSEE81804Q
EE	PRIMARIA DI PASPARDO	VIA DELLE SCUOLE 2 - 25050 PASPARDO BS	BSEE81805R
EE	PRIMARIA DI SELLERO	VIA 8 MARZO 1 - 25050 SELLERO BS	BSEE81807V
EE	SCUOLA PRIMARIA CEDEGOLO	PIAZZA ROMA, 4 - 25051 CEDEGOLO BS	BSEE81808X
EE	SCUOLA PRIMARIA CEVO	VIA CASTELLO, 10 - 25040 CEVO BS	BSEE81809I
MM	"P. DA CEMMO" - CAPO DI PONTE	VIA A. MORO 7 - 25044 - BS	BSMM81801G
MM	SCUOLA SECONDARIA I PASPARDO	VIA DELLE SCUOLE 2 - 25050 PASPARDO BS	BSMM81802L
MM	CEDEGOLO	PIAZZA ROMA 4 - 25051 CEDEGOLO BS	BSMM81803N
MM	SECONDARIA DI I GR BERZO DEMO	VIA C. BATTISTI 8 - 25040 BERZO-DEMO BS	BSMM81804P
MM	SECONDARIA DI I GR CEVO	VIA ROMA 35 - 25040 - BS	BSMM81805Q

Sotto il profilo amministrativo l'I.C. "P. da Cemmo" di Capo di Ponte si caratterizza per un'elevato livello di complessità essendo strutturato in diciassette plessi attivi, dislocati nel territorio di nove diversi Comuni.

L'organizzazione delle risorse richiede una gestione ordinata e precisa, in considerazione dei distinti finanziamenti oggetto di specifica rendicontazione da parte dell'Istituto ai singoli Comuni; ciò si riflette sulla struttura del programma annuale, la quale tiene conto, per ciascun Comune, dei rispettivi progetti.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 765 alunni distribuiti su 50 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	INFANZIA "G. CAPPELLINI"	1	16
AA	INFANZIA "G. VAIARINI"	2	32
AA	INFANZIA "ALDO MORO"	1	13
AA	SCUOLA DELL'INFANZIA CEVO	1	10
AA	SCUOLA DELL'INFANZIA BERZO	1	19
EE	PRIMARIA DI CAPO DI PONTE	5	92
EE	PRIMARIA "G. CAPPELLINI"	4	61
EE	PRIMARIA "G. MAZZOLI"	3	43
EE	PRIMARIA "ALDO MORO"	3	37
EE	PRIMARIA DI PASPARDO	3	38
EE	PRIMARIA DI SELLERO	5	73



EE	SCUOLA PRIMARIA CEDEGOLO	4	51
EE	SCUOLA PRIMARIA CEVO	2	25
MM	"P. DA CEMMO" - CAPO DI PONTE	7	142
MM	SCUOLA SECONDARIA I PASPARDO	2	20
MM	CEDEGOLO	3	53
MM	SECONDARIA DI I GR BERZO DEMO	3	40
MM	SECONDARIA DI I GR CEVO	0	0

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 172 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 130 - Personale docente
- N. 41 - Personale ATA

Il personale docente in gran parte è di ruolo nell'istituto, ciò garantisce continuità nella didattica e nelle attività, con particolare cura agli aspetti relazionali. Molti sono però in servizio part time frazionando così la presenza nelle varie classi con la presenza di docenti che completano i loro orari con turn over annuali.

L'organico ATA comprende nello specifico una unità di DSGA con incarico a tempo determinato, n. 7 assistenti amministrativi e n. 33 collaboratori scolastici.



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

OBIETTIVI PRIORITARI DELLA SCUOLA

Con riferimento all'Atto di Indirizzo del Dirigente Scolastico, al PTOF e al Piano di Miglioramento, a cui si rinvia, gli obiettivi di sviluppo della nostra scuola sono:

A) Apprendimenti:

- valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano e alla lingua inglese;
- potenziamento delle competenze STEM;
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica.

B) Processi di rilevanza per lo sviluppo della scuola:

- collaborazione tra docenti nella progettazione per competenze sia disciplinari che trasversali;
- revisione della documentazione in essere;
- incremento delle metodologie e dell'utilizzo di strumentazioni per l'innovazione;
- incremento della personalizzazione di processi formativi;
- incremento delle sinergie con altri soggetti per favorire l'apertura della scuola al territorio;
- monitoraggio/implementazione delle attività previste in relazione al PNSD/PNRR;
- prosecuzione della riorganizzazione delle procedure e degli strumenti per l'“Amministrazione Digitale”;

C) Progettualità e attività di ampliamento dell'offerta formativa

I progetti e le attività di ampliamento dell'offerta formativa sono raggruppati nelle seguenti macro-aree:

- potenziamento della lingua italiana;
- potenziamento delle lingue straniere;
- potenziamento delle competenze STEM;
- sviluppo delle competenze trasversali;
- potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati ad uno stile di vita sano;
- potenziamento di azioni volte alla creazione di un clima d'aula coinvolgente;
- potenziamento di tecniche riferite all'educazione alla cittadinanza;
- uscite didattiche e visite guidate.

Per la progettualità dei singoli plessi si rimanda alle schede analitiche allegate al PTOF 2025- 2028, annualità di riferimento 2025/2026.



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	601.731,66
	1.1	Non Vincolato	157.279,69
	1.2	Vincolato	444.451,97

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di amministrazione è stato calcolato alla luce delle disponibilità di cassa esistenti alla data del 31 dicembre 2025 a cui sono stati sommati i residui attivi e detratti quelli passivi maturati alla medesima data.

Per ciascuna attività e progetto è stata inoltre individuata la rispettiva disponibilità finanziaria facendo riferimento alle risultanze del modello I.

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	48.119,36	17.954,39	30.164,97
	A.2	Funzionamento amministrativo	98.700,69	95.597,28	3.103,41
	A.3	Didattica	176.468,30	28.114,30	148.354,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.721,06	3.721,06	0,00
	A.6	Attività di orientamento	4.533,77	0,00	4.533,77
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	0,00	1.000,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	263.427,93	7.568,41	255.859,52
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.760,55	4.324,25	1.436,30
	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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC"P.DA CEMMO"-CAPO DI PONTE

25044 CAPO DI PONTE (BS) VIA A. MORO 7 C.F. 90009530172 C.M. BSIC81800E

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		601.731,66	157.279,69	444.451,97
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione di tipo vincolato deriva principalmente da fondi assegnati all'Istituto per progetti europei (PON FSE - FESR - PNRR) e da avanzi su fondi statali destinati; lo stesso, è stato ridistribuito sulle rispettive attività e progetti tenendo conto dell'esistenza degli specifici vincoli di destinazione. L'avanzo di amministrazione non vincolato invece, è costituito principalmente da economie maturate sul funzionamento amministrativo didattico negli anni.



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	13.891,33
	1	Dotazione ordinaria	13.891,33
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.587,00
	4	Comune vincolati	39.587,00
6		Contributi da privati	23.500,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00

La previsione delle entrate per l' E.F. 2026 ha tenuto conto:

- della dotazione ordinaria;
- dei finanziamenti deliberati da Comuni a titolo di diritto allo studio 2026;
- delle entrate stimate provenienti da privati a titolo di contributi per viaggi d'istruzione, diari e assicurazione.

FINANZIAMENTI DELLO STATO

La Direzione Generale per l'edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 11, della L. 107/2015 e all'art. 5, comma 10, del D.L. 129/2018, con nota prot.n. 11515 del 30 settembre 2025 ha comunicato l'assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo-didattico le risorse relative al periodo gennaio- agosto 2026 (c.d. 8/12), che saranno erogate nei limiti delle risorse iscritte in bilancio a legislazione vigente.

Per la redazione del presente documento contabile anno finanziario 2026 è prevista per un ammontare di Euro 13.891,33 determinata, applicando i criteri di cui al D.M. 834/2015:

- Quota per alunno € 10.146,67;
- Quota fissa € 1.333,33;
- Quota sede aggiuntiva € 2.133,33;
- Quota per alunni diversamente abili € 230,00;
- Quota per classi terminali della scuola secondaria di primo grado € 48,00.

e da utilizzare per lo svolgimento di attività di istruzione, formazione e orientamento.

FINANZIAMENTI DA PARTE DEGLI ENTI LOCALI

Tali entrate sono state determinate sulla base delle delibere dei consigli comunali del piano del diritto allo studio a.s. 2025/2026, inoltrate allo scivente entro i termini di presentazione del Programma Annuale 2026. In particolare, sono così individuate:

- € 7.543,00 da Comune di Capo di Ponte;



- € 5.291,00 da Comune di Cerveno;
- € 3.294,00 da Comune di Ono San Pietro;
- € 774,00 da Comune di Cimbergo;
- € 4.525,00 da Comune di Ceto;
- € 2.400,00 da Comune di Cedegolo;
- € 8.260,00 da Comune di Berzo Demo;
- € 2.820,00 da Comune di Savio dell'Adamello;
- € 4.680,00 da Comune di Cevo.

Si precisa che non è stato considerato il contributo per il diritto allo Studio da parte del Comune di Paspardo in quanto ad oggi non è stata trasmessa la relativa Delibera.

CONTRIBUTI DA PRIVATI

Completa la previsione delle entrate, l'iscrizione a bilancio di previsione di € 23.500,00, quali finanziamenti provenienti da privati per viaggi d'istruzione, diari scolastici a.s. 2026/2027 e assicurazione.

Totale entrate previste

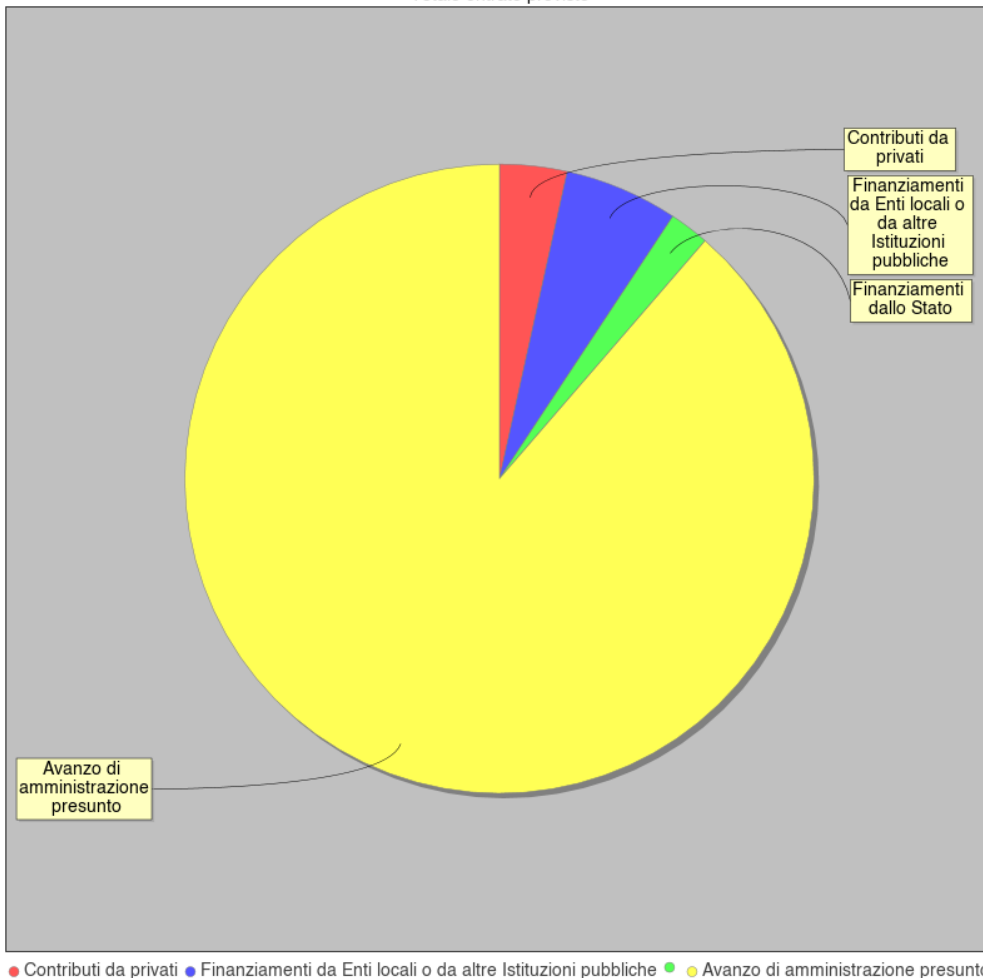
AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	601.731,66
Finanziamenti dallo Stato	13.891,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.587,00
Contributi da privati	23.500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "P.DA CEMMO"-CAPO DI PONTE

25044 CAPO DI PONTE (BS) VIA A. MORO 7 C.F. 90009530172 C.M. BSIC81800E

Totale entrate previste





3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 48.119,36 €, Spese 48.119,36 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE (APPALTO PULIZIE, CONSIP, MATERIALE PULIZIA PLESSI)	31.248,38	31.248,38
A.1.3 RISORSE EX ART 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	4.371,71	4.371,71
A.1.5 RISORSE EX ART. 1,C.697, L. N. 234/2021- SUPPORTO PSICOLOGICO COVID- E ALUNNI UCRAINI	23,17	23,17
A.1.6 RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI- MARZO 2022 - NOTA PROT. N. 576 DEL 24/03/2022	299,53	299,53
A.1.7 ART 36 COMMA 2, D.L. 21/2022	2.324,09	2.324,09
A.1.8 RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	2.318,80	2.318,80
A.1.9 PNRR - MISURA 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI-SITO WEB - CUP: J51F22001290006	7.301,00	7.301,00
A.1.11 ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	210,00	210,00
A.1.12 ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR M1C1 INVEST. 1.4 ESPERIANZIA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	22,68	22,68

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	17.954,39
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	30.164,97
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
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	299,53
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	24.490,97
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.640,79
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.965,82
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	577,61
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.984,43
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	232,68
6.1	Imposte e tasse	Imposte	7.927,53
99.1	Partite di giro	Partite di giro	300,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 118.492,02 €, Spese 118.492,02 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO (SPESE SEGRETERIA, CANCELLERIA, ASSICURAZIONI ALUNNI, PRONTO SOCCORSO)	114.288,61	114.288,61
A.2.2 FUNZIONI MISTE	4.203,41	4.203,41



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	95.597,28
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.103,41
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	13.191,33
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	1.100,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	4.203,41
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	12.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.190,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	22.800,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	13.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	4.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	20.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	12.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	13.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	600,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	13.198,61

A.3 - Didattica - Entrate 179.468,30 €, Spese 179.468,30 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA (PROG.D'IST., ARR.OFF. FORMATIVA, CANCELLERIA, CARTA, BENI STRUM., NOLEGGI E MANUTENZ.)	38.229,38	38.229,38
A.3.8 PIANO "SCUOLA 4.0" - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. N. 218/2022	3.099,53	3.099,53
A.3.9 INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023	21.657,40	21.657,40
A.3.10 INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. N. 66/2023	12.726,54	12.726,54
A.3.11 ZENDRINI CEDEGOLO - ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	72,26	72,26
A.3.12 ZENDRINI CEDEGOLO - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. 2018/2022	22,30	22,30
A.3.13 ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 65/2023)	23.238,98	23.238,98
A.3.14 ZENDRINI CEDEGOLO-PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (DM 66/2023)	19.640,19	19.640,19
A.3.15 ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR RIDUZIONE DEI DIVARI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE (DM19/2024)	22.830,19	22.830,19
A.3.16 PNRR M4C1I1.4-2024-1322-P51122 RID. DIVARI E CONTRASTO ALLA DISP. (DM 19/2024) CAPO DI PONTE	37.951,53	37.951,53

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

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



1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	28.114,30
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	148.354,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	63.901,67
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	27.845,80
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	21.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	27.926,67
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	12.520,10
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	22,30
3.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi di ristorazione	2.646,00
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	2.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	11.713,41
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	9.892,35

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 18.721,06 €, Spese 18.721,06 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE, VIAGGI D'ISTRUZIONE	18.721,06	18.721,06

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.721,06
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00

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	670,86
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.350,20
6.1	Imposte e tasse	Imposte	1.700,00

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 4.533,77 €, Spese 4.533,77 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 PROGETTO SCELTA PERCORSO DI STUDI	3.862,25	3.862,25
A.6.2 PON ORIENTAMENTO FORMATIVO E RI-ORIENTAMENTO	671,52	671,52

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

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



1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	4.533,77
-----	------------------------------------	-----------	----------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.063,83
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	555,19
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	956,57
6.1	Imposte e tasse	Imposte	958,18

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 1.000,00 €, Spese 1.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.3 ZENDRINI CEDEGOLO - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1.000,00	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.000,00

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 301.914,93 €, Spese 301.914,93 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PROGETTO PON "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"	8.857,09	8.857,09
P.2.2 PROGETTO PON "COMPETENZE DI BASE"	2.526,25	2.526,25
P.2.3 PON "POTENZIAMENTO CULTURALE E PAESAGGISTICO"	3.161,58	3.161,58
P.2.4 ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - FONDI PNRR EX ART. 2 DM 222/2022	2.000,00	2.000,00
P.2.5 PROGETTO SCUOLA IN RETE	6.712,28	6.712,28
P.2.6 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CAPO DI PONTE	36.469,70	36.469,70
P.2.7 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CERVENO	13.072,88	13.072,88
P.2.8 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CETO	16.307,96	16.307,96
P.2.9 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO ONO S. PIETRO	12.129,67	12.129,67
P.2.10 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO PASPARDI	4.042,90	4.042,90
P.2.11 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO SELLERO	13.052,30	13.052,30
P.2.12 PROGETTO SUMMER SCHOOL	2.538,30	2.538,30
P.2.13 PROGETTO TRINITY	3.000,00	3.000,00



P.2.14 PROGETTO SCUOLA FAMIGLIA	1.000,00	1.000,00
P.2.15 PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA	19,50	19,50
P.2.16 PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ AVVISO N. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-24	3.006,25	3.006,25
P.2.17 PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N. 33956/2022 - AZ. 10.1.1A	1.434,15	1.434,15
P.2.18 PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N. 33956/2022 - AZ. 10.2.2A	7.074,44	7.074,44
P.2.19 "PROGETTI CARE" - NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023 - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-69	1.551,11	1.551,11
P.2.20 ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2024-410 - AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + - "INTEGRIAMOCI" CAPO DI PONTE	38.326,60	38.326,60
P.2.21 ZENDRINI CEDEGOLO - PNSD	4,75	4,75
P.2.22 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO BERZO DEMO	7.084,47	7.084,47
P.2.23 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CEDEGOLO	20.368,97	20.368,97
P.2.24 ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CEVO	13.011,43	13.011,43
P.2.25 ZENDRINI CEDEGOLO - PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE	754,81	754,81
P.2.26 ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2024-39-AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + "LA SCUOLA AL CENTRO" CEDEGOLO	35.927,54	35.927,54
P.2.27 ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2025-1042-AVVISO PROT. 81652 DEL 23/05/2025 C.D. PIANO ESTATE - CON. IL MONDO	48.480,00	48.480,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.568,41
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	255.859,52
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	38.487,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1.100,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	58.952,52
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	20.434,99
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	48.700,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	53.176,35
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	58.621,27
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.215,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	16.500,00
3.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi di ristorazione	5.032,61
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	782,35
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	35.399,84

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 5.760,55 €, Spese 5.760,55 €

Voce	ENTRATE	SPESE
------	---------	-------



P.4.1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	4.324,25	4.324,25
P.4.2 CARTA DEL DOCENTE	1.300,00	1.300,00
P.4.3 PATTI DI COMUNITÀ	136,30	136,30

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.324,25
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.436,30

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	4.932,91
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	136,30
6.1	Imposte e tasse	Imposte	691,34

Progetti relativi a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico. Rientrano in tale aggregato, ad esempio, corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento ad ogni tematica.

Il progetto P.4.1 è interamente finanziato da avanzo di amministrazione maturato al termine dell'esercizio finanziario 2025 per un importo di € 4.324,25.

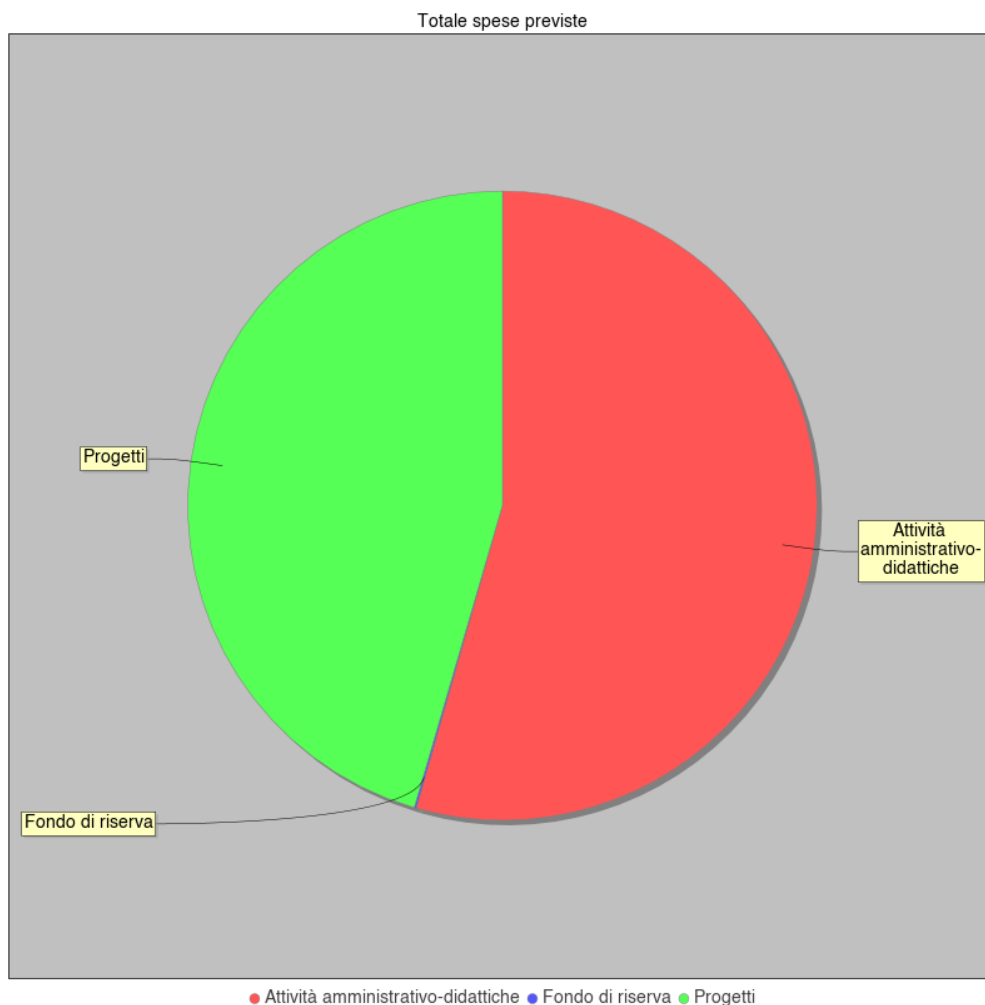
Tali fondi saranno destinati al pagamento delle spese connesse alla formazione del corpo docente e del personale ATA.

In particolare, costituiscono priorità d'investimento corsi formativi in materia di:

- salute e sicurezza sul posto di lavoro;
- ambienti innovativi di apprendimento;
- nuove metodologie didattiche;
- nuovo codice dei contratti pubblici e digitalizzazione del ciclo di vita dei contratti;
- nuova passweb;
- privacy;
- utilizzo di software gestionali in uso all'istituto.

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	369.334,51
Progetti	308.675,48
Fondo di riserva	700,00



La distribuzione delle spese è stata effettuata tenendo in considerazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- i bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- l'entità delle risorse umane, finanziarie e materiali occorrenti alla realizzazione dei singoli progetti.

Tutti i progetti o le attività indicate nel Programma Annuale 2026 sono stati previsti coerentemente con il Piano triennale dell'Offerta Formativa; altri progetti e/o attività potranno essere aggiunti nel corso dell'E.F. 2026 su disposizione del Ministero o in presenza di altre sopravvenute necessità.

La stesura del Programma Annuale 2026 è stata condotta nel rispetto di eventuali vincoli di destinazione, programmando le spese sulla base delle effettive disponibilità finanziarie stanziare sui capitoli di bilancio, il tutto quindi nel rispetto dei principi di prudenza e di parità, annualità, competenza e chiarezza del bilancio.

FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva è stato determinato in € 700,00 (entro il limite massimo del 10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è tratto dalla dotazione ordinaria presente nel programma annuale.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività come da delibera regolamentaria del Consiglio di Istituto n. 4 del 10/02/2021.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC"P.DA CEMMO"-CAPO DI PONTE**

25044 CAPO DI PONTE (BS) VIA A. MORO 7 C.F. 90009530172 C.M. BSIC81800E

le minute spese nella misura di € 300,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A01-01 "Funzionamento generale "

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.

Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

In difetto di crediti di dubbia esigibilità vantati dall'istituto, non sussistono disponibilità finanziarie da programmare.



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

I finanziamenti previsti consentono la realizzazione di tutte le attività didattiche che costituiscono il piano di attuazione del PTOF per l'anno scolastico 2025/2026. L'investimento delle risorse, così come dal piano illustrato, è fondamentale per garantire un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali di ciascuna sede e dalla progettualità interna ai diversi ordini di scuola. Tutte le proposte didattiche, nate dall'analisi delle esigenze formative emerse, sono state oggetto di discussione nei singoli consigli di classe e di interclasse/intersezione. I Progetti relativi all'anno scolastico 2025/2026 sono stati proposti nel Collegio Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Il presente documento rappresenta l'impegno dell'Istituto Comprensivo, in relazione alle risorse disponibili, a garantire un servizio scolastico di qualità. Il programma Annuale segue l'evoluzione dell'andamento delle attività dell'Istituzione scolastica e non può essere inteso come uno strumento rigido, pertanto, potrà essere oggetto di modifiche parziali e motivate, come previsto dal regolamento amministrativo contabile.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone il suddetto Programma Annuale 2026.

CAPO DI PONTE, 13-01-
2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Lanzetti Anna

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Rinchetti Lucia