



Relazione Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

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

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

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
TF	ITI "CASTELLI"	VIA A. CANTORE, 9 - 25128 BRESCIA BS	BSTF03701L
TF	SCUOLA OSPEDALIERA	VIA A CANTORE, 9 - 25128 - BS	BSTF03702N
TF	"CASTELLI" - BRESCIA (SERALE)	VIA A. CANTORE 9 - 25128 - BS	BSTF037512

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1870 alunni distribuiti su 93 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
TF	ITI "CASTELLI"	82	1,701
TF	SCUOLA OSPEDALIERA	1	10
TF	"CASTELLI" - BRESCIA (SERALE)	10	159

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 276 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 212 - Personale docente
- N. 63 - Personale ATA



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF



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	1.564.842,04
	1.1	Non Vincolato	523.475,33
	1.2	Vincolato	1.041.366,71

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totali	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	179.098,64	151.288,90	27.809,74
	A.2	Funzionamento amministrativo	165.991,28	160.010,28	5.981,00
	A.3	Didattica	526.297,88	105.161,87	421.136,01
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	79.661,83	53.694,97	25.966,86
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	167.258,51	0,00	167.258,51
	A.6	Attività di orientamento	13.095,65	13.095,65	0,00
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"	297.832,93	5.235,07	292.597,86
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	118,00	118,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	78.488,97	10.465,59	68.023,38
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	24.405,00	24.405,00	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			1.532.248,69	523.475,33	1.008.773,36



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	32.593,35	0,00	32.593,35
--	-----------	------	-----------



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		95.026,69
	1 Dotazione ordinaria		95.026,69
6	Contributi da privati		240.000,00
	1 Contributi volontari da famiglie		120.000,00
	4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		100.000,00
	5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni		20.000,00
11	Sponsor e utilizzo locali		66.390,96
	2 Diritti reali di godimento		30.000,00
	3 Canone occupazione spazi e aree pubbliche		36.390,96

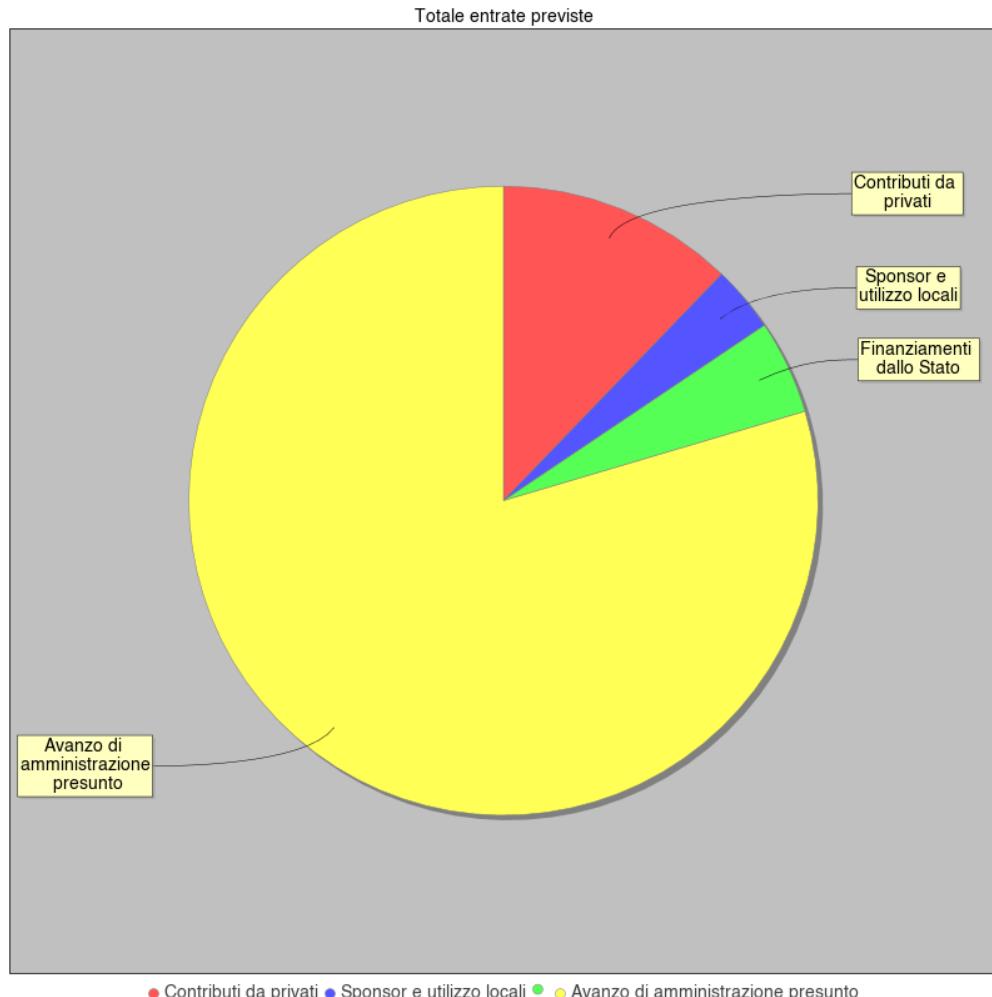
Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	1.564.842,04
Finanziamenti dallo Stato	95.026,69
Contributi da privati	240.000,00
Sponsor e utilizzo locali	66.390,96



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004





3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 257.489,60 €, Spese 257.489,60 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.1.1 MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICO SCOLASTICO	186.832,03	186.832,03
A.1.2 ACQUISTO ARREDI PER AULE E LABORATORI	25.038,69	25.038,69
A.1.3 T. U. SICUREZZA E GCPR679/2016	27.471,37	27.471,37
A.1.4 RISORSE EX ART. 39/BIS C. 1 D. L. 115/2022	18.147,51	18.147,51

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	151.288,90
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	27.809,74
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	10.000,00
11.2	Sponsor e utilizzo locali	Diritti reali di godimento	30.000,00
11.3	Sponsor e utilizzo locali	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	36.390,96

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	16.471,37
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	1.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	16.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	72.832,03
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	10.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	80.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	43.038,69
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	18.147,51

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 239.852,60 €, Spese 239.852,60 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.2.1 SPESE DI PERSONALE	19.039,08	19.039,08
A.2.2 SPESE GENERALI	129.572,36	129.572,36
A.2.3 TEAM PER IL SUCCESSO	55.226,49	55.226,49
A.2.4 FONDI ANIMATORE DIGITALE	1.000,00	1.000,00
A.2.5 ASSICURAZIONE RCT ALUNNI E PERSONALE	25.523,20	25.523,20
A.2.6 SPESE DI REVISORATO	4.510,47	4.510,47
A.2.7 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE AL CLOUD	4.981,00	4.981,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	160.010,28
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.981,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	53.861,32
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	20.000,00
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
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	74.265,57
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	150,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	46.422,36
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	5.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.500,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	12.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	12.500,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	10.500,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	26.523,20
4.1	Acquisto di beni d'investimento	Beni immateriali	3.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.800,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	4.510,47
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	200,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	30.000,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	5.981,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.000,00

A.3 - Didattica - Entrate 636.297,88 €, Spese 636.297,88 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.3.1 RETE SCUOLA OSPEDALE	2.546,51	2.546,51
A.3.2 MANUTENZIONE LABORATORI	84.539,05	84.539,05
A.3.3 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER ESERCITAZIONIO DI LABORATORIO	89.839,86	89.839,86
A.3.4 ACQUISTO ATTREZZATURE IN DOTAZIONE ALLE AULE	40.782,96	40.782,96
A.3.5 RISORSE ART. 21 D. L. 137/2020	213,66	213,66
A.3.6 RISORSE EX ART. 31, C. 6, D. L. 41/2021	43,60	43,60
A.3.7 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	3.624,40	3.624,40
A.3.8 POC - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO	21.809,09	21.809,09
A.3.9 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 - NEXT DIGITAL LABS D. M. 218/2022	1.671,67	1.671,67
A.3.10 PIANO SCUOLA 4.0 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - D. M. 218/2022	5.151,62	5.151,62
A.3.11 INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D. M. 65/2023	57.405,67	57.405,67
A.3.12 AVVISO PUBBLICO PROT. 25532 DEL 23/02/2024	4.701,26	4.701,26



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

A.3.13 AVVISO PUBBLICO PROT. 25532 DEL 23/02/2024	3.123,00	3.123,00
A.3.14 AVVISO 136505 DEL 09/10/2024 - PCTO ESTERO	15.096,45	15.096,45
A.3.15 RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA	146.737,08	146.737,08
A.3.16 PCTO SULLE DISCIPLINE STEM TRAMITE ESPERIENZE DI MOBILITÀ NAZIONALI ED INTERNAZIONALI D. M. 258/2024	9.012,00	9.012,00
A.3.19 PCTO DISCIPLINE STEM E MULTILINGUISMO D. M. 88/2025	150.000,00	150.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	105.161,87
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	421.136,01
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	110.000,00

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	148.237,08
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	70.886,37
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	64.539,05
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	174.108,45
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	31.782,96
6.1	Imposte e tasse	Imposte	49.000,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	97.743,97

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 106.324,53 €, Spese 106.324,53 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.4.1 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	52.629,56	52.629,56
A.4.2 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ALL'ESTERO	31.394,75	31.394,75
A.4.3 PROGETTO "SMART CITY"	22.300,22	22.300,22

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	53.694,97
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	25.966,86
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	26.662,70

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	52.629,56
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	53.694,97



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 267.258,51 €, Spese 267.258,51 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.5.1 STAGE LINGUISTICO	34.968,65	34.968,65
A.5.2 VISITE, VIAGGI E USCITE DIDATTICHE	136.445,82	136.445,82
A.5.3 DIRETTIVA MIM N. 6 DEL 03/04/2023 - VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE DIDATTICHE	18.924,04	18.924,04
A.5.4 I CATARI E LA REPUBBLICA DI VICHY	55.500,00	55.500,00
A.5.5 IL MOSAICO	21.420,00	21.420,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	167.258,51
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00

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	248.334,47
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	18.924,04

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 13.095,65 €, Spese 13.095,65 €

Voce	ENTRATE	SPESA
A.6.1 ORIENTAMENTO IN INGRESSO, IN ITINERE E IN USCITA	13.095,65	13.095,65

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	13.095,65

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	10.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.495,65
6.1	Imposte e tasse	Imposte	600,00

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 297.832,93 €, Spese 297.832,93 €

Voce	ENTRATE	SPESA
P.2.1 CONVERSATORE	4.825,07	4.825,07
P.2.2 ISTRUZIONE DOMICILIARE	6.697,86	6.697,86
P.2.3 TEATRO	410,00	410,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

P.2.4 PN "SCUOLA E COMPETENZE" 2021-2027 (FSE+) - AVVISO 59369 DEL 19/04/2024 - PIANO ESTATE	79.425,00	79.425,00
P.2.5 AVVISO 64310 DEL 23/04/2025 - PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-170	127.050,00	127.050,00
P.2.6 PN - AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 - PROGETTO ESO4.6A4.AFSEPN.LO-2025-798 - PIANO ESTATE	79.425,00	79.425,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	5.235,07
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	292.597,86

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	293.007,86
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.825,07

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 118,00 €, Spese 118,00 €

Voce	ENTRATE	SPESA
P.3.1 CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	118,00	118,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	118,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	118,00

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 78.488,97 €, Spese 78.488,97 €

Voce	ENTRATE	SPESA
P.4.1 CORSI DI AGGIORNAMENTO	10.246,08	10.246,08
P.4.2 FORMAZIONE D'AMBITO	219,51	219,51
P.4.3 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D. M. 66/2023)	68.023,38	68.023,38

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	10.465,59
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	68.023,38



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	78.488,97

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 27.405,00 €, Spese 27.405,00 €

Voce	ENTRATE	SPESSE
P.5.1 PARTECIPAZIONE A GARE NAZIONALI ED ESTERE	27.405,00	27.405,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	24.405,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	27.405,00

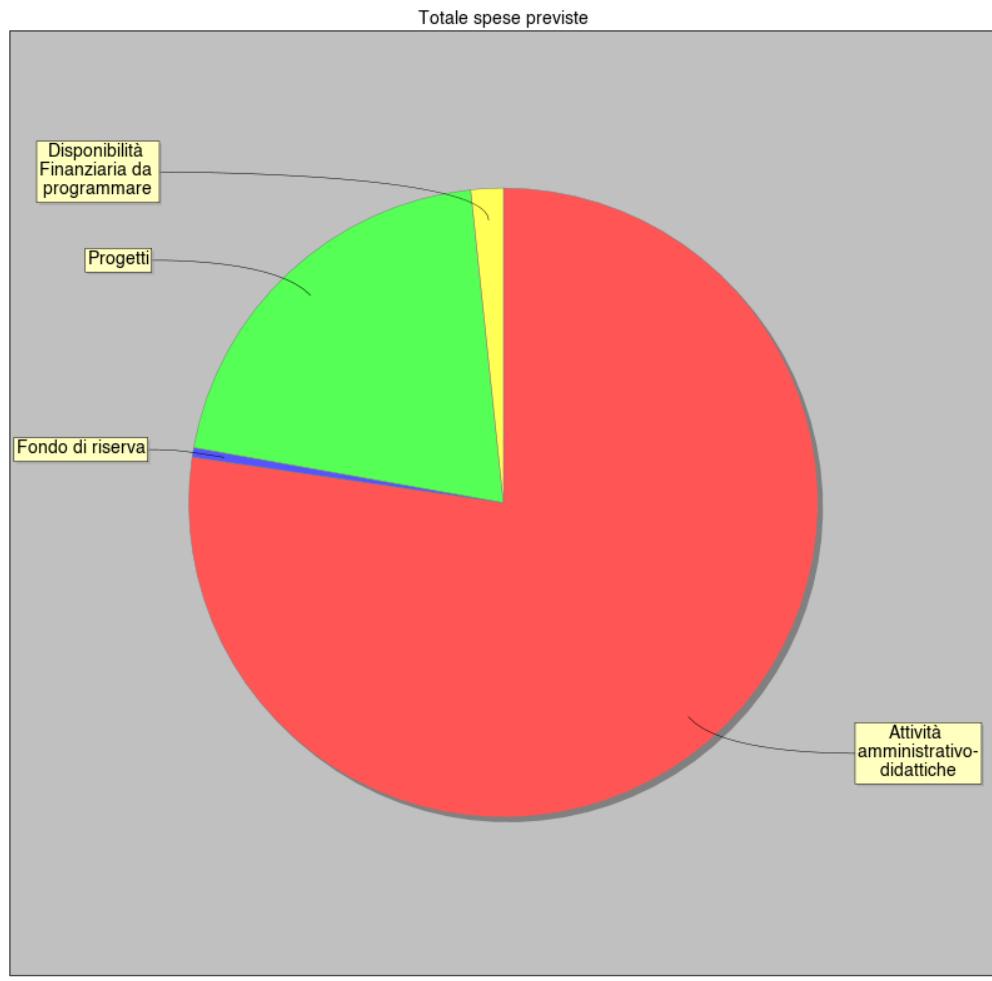
Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	1.520.318,77
Progetti	403.844,90
Fondo di riserva	9.502,67
Disponibilità Finanziaria da programmare	32.593,35



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004



● Attività amministrativo-didattiche ● Fondo di riserva ● Progetti ● Disponibilità Finanziaria da programmare



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS I.S. CASTELLI**

25128 BRESCIA (BS) VIA A. CANTORE, 9 C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

3.4. Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

BRESCIA, 10-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Franco Russo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Simonetta Tebaldini