



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.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2026 (ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018)

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto Interministeriale 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:

- come previsto dall'art. 2 del D.I. 129/2018 il Programma Annuale per l'esercizio 2026 si esprime in termini di competenza, è improntato 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.
- Il Programma Annuale rappresenta, in quanto strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, la concreta attuazione del PTOF 2025-2028 (Progettualità ad arricchimento dell'Offerta formativa), che il Consiglio di Istituto ha provveduto, in data 13/12/2024, ad approvare con delibera n. 144/2024.
- La struttura contabile del documento finanziario di programmazione è quindi riconducibile alla struttura del Piano triennale dell'offerta formativa ed esplicita in modo puntuale, la realizzazione dell'attività progettuale per l'anno scolastico 2025/2026 approvata nella sua forma attuale dal Consiglio di Istituto in data 15/12/2025 con delibera n. 9/2025 (Integrazione Progettualità ad arricchimento dell'Offerta formativa).

Il presente Programma Annuale costituisce dunque il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano dell'Offerta Formativa.

- La predisposizione del Programma Annuale 2026 è conforme alla nota ministeriale n. 15431 del 01.10.2025 relativa alla "Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 periodo gennaio-agosto 2026" - che indica la dotazione finanziaria, per il periodo gennaio - agosto 2026, assegnata dal MIM all'Istituto scolastico. La presente nota è stata integrata con nota ministeriale prot. n. 24599 del 18/11/2025 con la quale è stata disposta 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.
- Nelle singole voci delle entrate saranno, di seguito esplicitate nella presente relazione, eventuali forme di vincolo finanziario.
- La quota della Dotazione finanziaria ordinaria e Formazione scuola-lavoro (ex PCTO) ammonta complessivamente a euro 34.362,61 così suddivisi:
 - Funzionamento Amministrativo-Didattico a.s. 2025/2026 € 23.405,33
 - Formazione scuola-lavoro /ex PCTO) € 10.957,28

Alla relazione illustrativa del Programma annuale predisposto per l'esercizio 2026 sono allegati i seguenti modelli: Modello A - Programma Annuale 2026:

Modello B - Schede illustrative finanziarie

Modello C - Situazione amministrativa presunta al 31/12/2025

Modello D - Utilizzo avanzo di amministrazione presunto E.F. 2025

Modello E - Riepilogo per Tipologia di Spesa.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
PS	"COPERNICO" - BRESCIA	VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 - 25124 - BS	BSPS070005

L'Istituto è situato logisticamente in due edifici scolastici strutturalmente separati.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1309 alunni distribuiti su 58 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
PS	"COPERNICO" - BRESCIA	58	1,309

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

n. 11 classi prime - iscritti 298 frequentanti 273

n. 13 classi seconde - iscritti 275 frequentanti 257

n. 12 classi terze - iscritti 293 frequentanti 288

n. 10 classi quarte - iscritti 242 frequentanti 293

n. 12 classi quinte - iscritti 252 frequentanti 252

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 146 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 108 - Personale docente
- N. 37 - Personale ATA

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 156 unità i cui:

N. 1 - Dirigente

N. 115 - Personale docente

N. 40 - Personale ATA

Il Dirigente Scolastico è coadiuvato da uno staff di collaboratori da lui medesimo individuati, ai sensi dell'art. 31 del CCNL 24.7.2003, e della L. 107/2015.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA**

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

La funzione di Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi è attualmente svolta da Antonella Piccinini (titolare dal 1° settembre 2022 con incarico a tempo indeterminato).

La segreteria amministrativa, a causa di assegnazioni presso altra provincia, pensionamenti da parte di più unità di personale è stata quasi completamente rinnovata e composta da personale nuovo/a tempo determinato.

Il lavoro amministrativo è stato organizzato per aree nel tentativo di garantire continuità ed efficienza. Le aree sono: Alunni - Magazzino/acquisti - Contabilità - Personale Docente - Personale ATA - Segreteria di Presidenza-Protocollo.

Il corpo docente è formato per la maggior parte da personale "di ruolo" che garantisce continuità ed esperienza.

Con l'introduzione della L. 107/2015 l'Istituto utilizza l'organico dell'autonomia, comprensivo di ore eccedenti le necessità di copertura oraria delle classi, per le attività di insegnamento di cui ai piani di studio, per la copertura di supplenze temporanee fino a 10 giorni, per le attività sia organizzative che didattiche connesse agli obiettivi di miglioramento. Le ore attribuite nell'ambito dell'organico dell'autonomia eccedenti alla copertura degli orari classe sono pari a oltre 180 settimanali.



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

La promozione del successo formativo degli studenti è la finalità ultima e principale del Liceo N. Copernico e si realizza in una proposta educativa e organizzativa mirata al rispetto di sé e dell'altro.

Per raggiungere tale finalità, la scuola fa sue le competenze sociali e civiche declinate negli orientamenti europei, ovvero le competenze personali, interpersonali e interculturali che consentono di partecipare in modo efficace e costruttivo alla vita sociale e lavorativa e di dotarsi degli strumenti necessari per impegnarsi a una partecipazione attiva e democratica.

Il Liceo Scientifico N. Copernico fornisce una preparazione culturale solida e completa, realizzando pienamente l'obiettivo di eccellenza del liceo.

Il Liceo garantisce inoltre la libertà di espressione individuale nel rispetto del pluralismo culturale e religioso secondo quanto stabilito nella Costituzione Italiana.

Le discipline concorrono in modo peculiare alla costruzione di cittadini capaci di esercitare:

pensiero critico e consapevole in chiave progettuale, in vista dell'accesso al mondo universitario e/o del lavoro; i propri diritti-doveri in ambito locale e globale con spirito di responsabilità.

Il Liceo intende perseguire queste finalità attraverso le seguenti linee di indirizzo:

Personalizzazione

- Tutoraggio, sostegno e recupero
- Didattica personalizzata per alunni con bisogni educativi speciali
- Corsi opzionali e facoltativi, per la promozione dei talenti e la valorizzazione delle eccellenze

Internazionalizzazione

- Potenziamento delle lingue straniere
- Iniziative che favoriscono la conoscenza di altri Paesi e di altre culture

Orientamento

- Progetti in collegamento con il mondo universitario e della ricerca
- Percorsi Competenze Trasversali e Orientamento (F.S.L.)

Partecipazione

- Valorizzazione della partecipazione studentesca alla vita della scuola
- Esperienze di didattica innovativa
- Attività di volontariato

Salute e benessere

- Progetti per la prevenzione di comportamenti a rischio
- Servizio di consulenza psicologica



- Servizio di consulenza motivazionale e orientativa

Progettazione d'Istituto

I progetti del Liceo Copernico fanno parte integrante della programmazione didattica e contribuiscono alla definizione del profilo culturale della scuola.

I progetti dell'Istituto sono:

A - PROGETTI ISTITUZIONALI (senza contributo degli studenti) sono i progetti che la Scuola deve attuare per effetto della normativa ministeriale:

- Orientamento
- Benessere
- Attività di recupero e di sostegno
- Inclusione
- Percorsi Formazione Scuola Lavoro (FSL)
- Educazione alla salute
- Informatizzazione
- Attività CLIL per l'insegnamento di una disciplina non linguistica
- Valutazione dell'Istituto

B - PROGETTI ISTITUZIONALI (con contributo degli studenti):

- Scambi culturali (potenziamento linguistico)
- Soggiorni linguistici

C - PROGETTI STRUTTURALI sono i progetti che contribuiscono ad una più efficace e moderna organizzazione dell'Istituto che consente, in tempo reale, la presa visione dell'andamento didattico degli allievi, non solo da parte dei docenti, ma anche dei genitori; consente di comunicare con le famiglie e gli allievi anche in modalità on line; supportano i docenti nell'organizzazione del lavoro didattico:

- Gestione informatica della Scuola mediante la piattaforma Workspace
- Gestione della piattaforma Nuvola per il registro elettronico
- Gestione del Sito di Istituto
- Gestione della rete di Istituto

D - PROGETTI CON FINANZIAMENTI DEDICATI (senza contributo degli studenti) sono i progetti che vengono finanziati con il contributo di enti esterni, sia ministeriali, sia di altra fonte.

- Progetti realizzati mediante fondi erogati dalla Scuola ai Comitati Studenteschi e autorizzati dal Consiglio d'Istituto.
- Progetti strutturali europei

I fondi permettono di realizzare progetti di rafforzamento delle competenze degli studenti, anche attraverso la mobilità internazionale, la promozione delle eccellenze e il confronto con il sistema educativo di altre nazioni.

E - PROGETTI TRASVERSALI

I Consigli di classe programmano iniziative culturali coerenti con l'attività didattica (viaggi d'istruzione e visite didattiche,



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA**

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

partecipazione a gare, concorsi ad eventi, etc.), purché l'adesione non sia inferiore all'80% degli alunni della singola classe. Tali iniziative sono disciplinate dal Regolamento visite guidate, viaggi d'istruzione e scambi.

F - PROGETTI DI AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA sono finalizzati allo sviluppo delle varie dimensioni della personalità dello studente e realizzati compatibilmente alle disponibilità dei Consigli di classe e alle risorse finanziarie.

In particolar modo questi ultimi si prefiggono i seguenti obiettivi:

- Promuovere l'interesse alla cultura e al sapere
- Fornire strumenti di approfondimento e metodologie di approccio alla ricerca
- Sviluppare capacità di lavorare in gruppo anche fra alunni di classi diverse
- Valorizzare i linguaggi non verbali
- Sviluppare maggiore conoscenza delle proprie attitudini ed inclinazioni.

I progetti dell'ampliamento dell'Offerta formativa vengono divisi nelle seguenti aree:

Dimensione ORIENTAMENTO

Formazione scuola-lavoro (FSL) - Insegnante per un giorno

Orientamento OPEN DAY

Recupero in itinere

Corsi propedeutici per gli alunni che devono frequentare la classe prima

Dimensione SCIENTIFICA

Conferenze di Matematica e di Fisica

CORSI PER UNIVERSITÀ

Educazione Civica in ambito scientifico: Istat

Educazione finanziaria

GARA NAZIONALE DI ROBOTICA

GARE DI FISICA

Giardino Selvatico – WormxII

Laboratorio di astronomia e astrofisica

percorso di orientamento e potenziamento biologia con curvatura biomedica I annualità (classi III)

Percorso di orientamento e potenziamento biologia con curvatura biomedica II annualità (classi IV)

Percorso di orientamento potenziamento biologia con curvatura biomedica III annualità (classi V)

Progetto manutenzione assistenza applicazioni Google Workspace

PROGETTO PLS BIOTECNOLOGIE

Sito web di Istituto

Sperimentazione con il Robot Yumi



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

Olimpiadi di Statistica per finali nazionali a squadre e/o studenti del triennio

Disfide matematiche

Recupero in itinere

Dimensione LINGUISTICA-COMUNICATIVA

"A la manière de..."

Andiamo a teatro

Arte in concorso

Buio in sala

Campionati di italiano (ex Olimpiadi di italiano)

Caviardage

Certificazioni linguistiche inglese

Cinécole

Competenze di base per alunni non italofofoni

Conversazione con docente madrelingua

Conversazione con docente madrelingua

Coro d'Istituto (Onda Musicale)

Corsi di preparazione alle prove di certificazione linguistica di tedesco (B1, B2, eventualmente A2 e C1)

Doppio diploma con Mater Academy Verona

Erasmus docenti 2024-26

Gestione e utilizzo Biblioteca

IL COPENSIERO - LA REDAZIONE

Job shadowing

Lab. teatrale DOVE ABITA LA MIA VOCE

Letteratura da ascoltare - Hörspiel

Mobilità in entrata studenti stranieri

Mobilità studentesca internazionale in uscita

Onda musicale

Potenziamento in Linguaggi della Comunicazione

Restyling Copernico

Scambio culturale Brescia-Graz

Scambio culturale con paese anglofono classi 4



Stage linguistico e professionale all'estero francese e tedesco

Stage linguistico in Paese di lingua inglese

Vis-à-vis de...

Dimensione ETICO SOCIALE

Gruppo da studente a studente

Gruppo di volontariato "Cimpunda"

EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Prevenzione ai fenomeni di bullismo-cyberbullismo

Conoscere al di là degli stereotipi: promuovere la cultura del rispetto

COPECHIC - progetto di impresa simulata

Copernicane

Dimensione SOSTEGNO PSICOLOGICO

Sportello psicologico

Dimensione PSICOMOTORIA

Gruppo sportivo d'Istituto

ESAME DEL PROGRAMMA ANNUALE

Per il perseguimento degli obiettivi sopra indicati nel Programma Annuale, nel rispetto di vincoli di legge, si attribuiscono ad ogni progetto le risorse disponibili (provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, dagli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati) e si individuano i costi ad esso afferenti.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza. Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da:

- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2025
- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel cosiddetto "Piano dei Conti"
- 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 - Formazione Scuola-Lavoro (ex PCTO)

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

A06 - Attività di orientamento

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



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA**

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

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

P05 - Progetti per gare e concorsi

La struttura dello stesso impone che il Programma sia saldamente collegato al Piano dell'Offerta Formativa, di cui il Programma diviene lo strumento finanziario.

Nei macro progetti così definiti in base alla configurazione ministeriale vengono inseriti più progetti che il Collegio docenti delibera, finalizzati al raggiungimento degli obiettivi generali.

La relazione prosegue con l'esame analitico del Programma, seguendo l'ordine previsto dall'allegato A "Programma annuale".

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Secondo quanto previsto dalla vigente normativa si è applicata la Gestione della "competenza."

Le disponibilità in entrata, prevedibili alla data attuale, sono analiticamente dimostrate nelle singole aggregazioni di entrata, così come riportate nel Modello A previsto dall'art. 2 del D.l. n. 129 "Regolamento di contabilità scolastica".



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	828.445,74
	1.1	Non Vincolato	303.374,86
	1.2	Vincolato	525.070,88

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio, per lo più vincolate, pertanto il Programma annuale espone un avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2025, riportato nel Modello "C" di € 828.445,74.

L'avanzo vincolato pari a € 525.070,88 proveniente da finanziamenti finalizzati certi, con vincolo di destinazione per le spese, è stato interamente utilizzato e deriva dalle seguenti fonti di finanziamento:

- **€ 3.977,11 Funzionamento generale e decoro della scuola** (€ 3.440,12 fondi esito campagna di crowdfunding Copernico Upgrade (Associazione Ginger € 2.940,12 + Banca Cassa Padana B.C.C. € 500,00) e € 536,99 fondi residui vincolati da restituire al MIM);

- **€ 3.441,14 Funzionamento amministrativo** (di cui € 3.216,07 relativo al contributo per assicurazione integrativa alunni e € 225,07 relativo al finanziamento per spese svolgimento concorsi personale docente nota USR DDG 282 DEL 19.3.2018 (residuo attivo MIM);

- **€ 154.155,23 Didattica** (€ 255,00 contributo eccellenze campionati nazionali studenti a.s. 2023/24 (Indire); € 110,93 risorse per il contrasto della dispersione scolastica e l'abbandono precoce A.F. 2025 (MIM); € 500,00 Premio concorso "Accogli come vorresti essere accolto 3^ edizione a.s. 2024/25 rivolto agli studenti delle scuole secondarie di 1^ e 2^ grado di Brescia e provincia (Comune di Brescia); € 152.662,83 fondi europei Progetti PNRR; € 1.126,47 risorse ministeriali finalizzate "Patti di comunità D.L. 104 del 14/08/2020");

- **€ 11.741,47 Alternanza scuola-lavoro** (finanziamenti ministeriali relativi alla Formazione scuola-lavoro (ex PCTO);

- **€ 189.925,02 Visite, viaggi di istruzione** (€ 184.828,40 finanziamenti provenienti dalle famiglie per viaggi di istruzione, scambi e stage - € 5.096,62 finanziamento ministeriale per contributo partecipazione ai viaggi di istruzione da parte degli studenti);

- **€ 26.123,01 Attività di orientamento** (€ 1.559,03 risorse percorsi di orientamento per gli studenti MIM 2025 (ex art. 8 D.L. 104/2013; finanziamento fondi Progetto di orientamento PrOMETEUS-Unibs-PNRR - percorsi di orientamento attivo alunni scuola-università promossi da Università degli Studi di Brescia nell'ambito del PNRR per attività di collaborazione (€ 13.088,06 a.s. 2023/24 + € 11.300,00 a.s. 2024/25); € 175,92 residuo contributo alunni classi prime in ingresso corsi propedeutici settembre 2025;

- **€ 5.890,25 Progetti ambito "Scientifico, tecnico e professionale"** (avanzo fondi erogazione liberale da parte di sponsor privati vincolati per Progetto Robotica);

- **€ 123.517,65 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"** (€ 475,00 contributo Progetto teatrale Premio Michele Mazzella erogato dal Comune di Brescia); € 33.360,15 (finanziamenti per progetti Erasmus); € 89.682,50 risorse Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024 Avviso prot. 64310/2025 Percorsi di orientamento;

- **€ 5.400,00 Progetti per "Certificazioni e corsi di preparazione** (contributo vincolato genitori per quota iscrizione corso di preparazione certificazione lingua inglese a.s. 2025/26 (importo iniziale 5.700,00 - n. 3 quote rimborsate a studenti per rinuncia);

- **€ 900,00 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"** (€ 500,00 Contributo per formazione n. 2 tirocinanti



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

per l'abilitazione all'insegnamento nella scuola secondaria anno accademico 2024/25; € 400,00 (200 + 200,00) contributo tirocinio formazione n. 2 docenti Conservatorio di musica L. Marenzio di Brescia).

L'avanzo di amministrazione non vincolato pari a € 303.374,86 è stato utilizzato per l'ammontare di € 273.374,86 nelle Attività e Progetti secondo le necessità senza alcun vincolo di destinazione e € 30.000,00 quale accantonamento risorse appostate nella disponibilità da programmare.

La disponibilità finanziaria da programmare ("Z" – riportata nella sezione spese del Modello A), il cui utilizzo totale o parziale, se prevista, è oggetto di specifica delibera da parte del Consiglio di Istituto.

L'avanzo di amministrazione risulta utilizzato nei seguenti progetti e attività riepilogati per macro aree, come riportato di seguito nel modello D:

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	74.790,53	70.813,42	3.977,11
	A.2	Funzionamento amministrativo	41.760,15	38.319,01	3.441,14
	A.3	Didattica	222.427,87	68.272,64	154.155,23
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	11.741,47	0,00	11.741,47
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	190.485,85	560,83	189.925,02
	A.6	Attività di orientamento	40.525,24	14.402,23	26.123,01
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	37.988,91	32.098,66	5.890,25
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	164.604,41	41.086,76	123.517,65
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.058,00	658,00	5.400,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.063,31	7.163,31	900,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			798.445,74	273.374,86	525.070,88
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			30.000,00	30.000,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA**

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

Si precisa che l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2025 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle schede finanziarie relative alle Attività e ai Progetti secondo il vincolo di destinazione e riutilizzato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione dell'anno finanziario 2025, come riportato nel precedente allegato modello D.



3.2. Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	34.362,61
	1	Dotazione ordinaria	34.362,61
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.500,00
	2	Provincia vincolati	7.500,00
6		Contributi da privati	390.300,00
	1	Contributi volontari da famiglie	80.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	300.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00
11		Sponsor e utilizzo locali	21.626,15
	4	Proventi da concessioni su beni	21.626,15
12		Altre entrate	0,63
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,63

Voce 02 03 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea

La previsione di entrata è pari a € 0,00 nella fase di predisposizione del Programma annuale.

Voce 03 01 - Dotazione ordinaria

Le entrate di provenienza statale sono state formalmente comunicate all'Istituto con nota ministeriale prot. n. 15431 del 01/10/2025.

È assegnata, in via preventiva, la risorsa finanziaria pari ad euro 34.362,61 composta dal funzionamento amministrativo- didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci:

- Quota per alunno
- Quota fissa
- Quota per alunno diversamente abile
- Quota per classi terminali della scuola secondaria di II grado

Totale Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2025-26 €. 23.405,33 - Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento €. 10.957,28.

La risorsa suddetta prevista nelle entrate "Dotazione ordinaria dello Stato" (€ 34.362,61) è stata interamente impegnata e nel corso dell'esercizio finanziario sarà integrata dall'ulteriore assegnazione spettante per il periodo settembre-dicembre 2026 con specifica variazione di bilancio, che sarà comunicata all'Istituto con successiva nota ministeriale.

Altre risorse dello Stato sono assegnate all'Istituto, ma non previste nel Programma annuale, né accertate, in quanto gestite



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

con la procedura del "Cedolino Unico" tramite la piattaforma Service NoiPa del MEF.

Si riferiscono di seguito nel dettaglio alla:

- somma assegnata per il pagamento delle retribuzioni del personale supplente
- dotazione erogata per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (cosiddetto MOF)

Nella fase previsionale del Programma Annuale sono state previste solo entrate per le quali vi è certezza della loro riscossione. L'avanzo di amministrazione definitivo alla data del 31/12/2025 è stato ripartito tenendo presente le voci con vincolo di destinazione e quelle non vincolate. Le entrate programmate appaiono sufficienti a garantire il corretto funzionamento dell'Istituzione nell'esercizio 2026 tenendo conto dell'ulteriore finanziamento da parte del MIM spettante per il periodo settembre-dicembre 2026. Si rimanda all'analisi puntuale delle entrate e delle uscite per una completa e approfondita visione dei fondi disponibili.

La Direzione Generale MIM potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria "Dotazione ordinaria" di cui sopra, le cui assegnazioni saranno destinate in appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti).

Voce 05 02 - Provincia vincolati

La previsione per difetto di €. 7.500,00 si riferisce al finanziamento dell'Amministrazione Provinciale per la manutenzione ordinaria dell'edificio ed è appostata in via prudenziale con arrotondamento per difetto sulla base del finanziamento erogato nell'anno 2025. Gli Enti territoriali competenti possono infatti delegare alle singole Istituzioni scolastiche, funzioni relative alla manutenzione ordinaria degli edifici destinati ad uso scolastico. A tal fine assicurano, se pur in minima parte, le risorse finanziarie necessarie per l'esercizio delle funzioni delegate. Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

Voce 06 - Contributi da privati Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati, sia non vincolati, sia con vincolo di destinazione:

si prevedono alla voce di entrata 06/01 i contributi volontari per l'innovazione tecnologica e l'ampliamento dell'offerta formativa che saranno versati dalle famiglie degli alunni in riferimento a quanto previsto dalla specifica delibera del Consiglio di Istituto in merito al loro utilizzo/destinazione. La previsione è determinata sulla base delle entrate dell'anno precedente con arrotondamento per difetto. Le entrate alla voce 06/04 si riferiscono ai contributi per viaggi di istruzione, per uscite didattiche, scambi e stage programmate. La previsione sarà oggetto di variazione alla luce dei viaggi e delle visite di istruzione effettivamente svolte.

Nella voce 06/05 si prevedono i contributi per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile degli alunni.

Nella voce 06/06 si prevedono i contributi per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile del personale dipendente che vi aderisce.

Voce 11 04 - Proventi da concessioni di beni

La voce di entrata 11/4 pari a € 21.626,15 è rappresentata dal contributo annuo del gestore del bar interno all'Istituto (anno 2026) e del gestore dei distributori automatici installati in entrambi gli edifici scolastici dell'Istituto previsti dalle convenzioni in essere. La quota rappresentata dal contributo del gestore dei distributori è stata prevista fino al mese di luglio per scadenza della relativa convenzione.

Voce 12 02 - Interessi attivi da Banca d'Italia

Su questo Aggregato venivano incassati gli interessi attivi sulle giacenze bancarie che per l'Istituto costituivano un importo rilevante. Dal novembre 2012 a seguito dell'attuazione dell'articolo 7, commi 33 - 34, del decreto legge n. 95/2012, l'Istituto come tutte le Scuole italiane, è stato obbligato a trasferire i fondi della giacenza di cassa dall'Istituto di credito che gestisce il servizio di tesoreria, alla Tesoreria unica dello Stato, la Banca d'Italia. I fondi detenuti presso il conto di Tesoreria Unica potranno determinare interessi attivi irrisori solo sulla parte di provenienza non statale, quindi in misura molto limitata. In ragione di quanto esposto e sulla predisposizione del Programma annuale 2026 è stata appostata la previsione di € 0,63 sulla base del saldo al 31/12/2025.

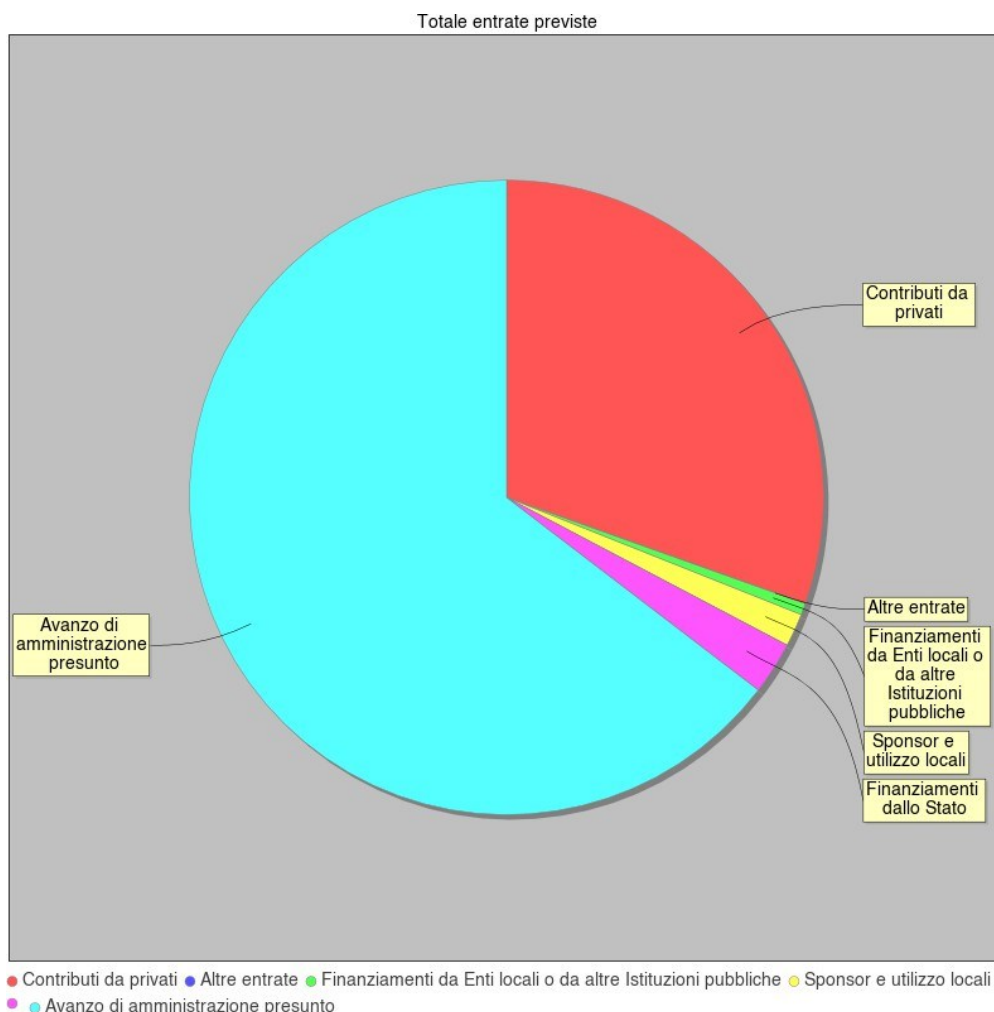
Totale entrate previste



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	828.445,74
Finanziamenti dallo Stato	34.362,61
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.500,00
Contributi da privati	390.300,00
Sponsor e utilizzo locali	21.626,15
Altre entrate	0,63



Le spese previste nel Modello A – Programma annuale, raggruppate per tipologia, sono descritte nei loro totali e trovano riscontro nella copertura finanziaria indicata nelle singole schede finanziarie componenti nel loro insieme il previsto modello B elaborato nella fase previsionale al 2 livello.

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle schede, è stato tenuto conto dello specifico "Piano dei conti" secondo il tracciato standard del MiM, che comprende le principali e ricorrenti voci delle entrate e delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale Piano dei conti, per le spese, è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e il terzo livello di dettaglio saranno utilizzati per classificare correttamente tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da poter ricavare un consuntivo analitico delle diverse tipologie di spesa.

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno scolastico precedente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'esercizio corrente.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

Il Programma Annuale prevede, a seguito delle modifiche introdotte dal Regolamento di Contabilità (D.I. 129/2018) l'articolazione in ATTIVITA' E PROGETTI in vigore dal 01/01/2019.

Le gestioni economiche non sono presenti nell'Istituto e non saranno movimentate.

Si precisa che le spese di investimento sono state previste nelle schede finanziarie denominate: A.1.1 Funzionamento generale e decoro della scuola, A.2.1 Funzionamento amministrativo generale; A.3.1 Funzionamento didattico generale e A.3.3 Gestione dell'informatizzazione dell'Istituto.

ATTIVITÀ:

le spese previste nelle "Attività" amministrativo-didattiche si riferiscono a spese per garantire le finalità istituzionali; sono raggruppate nelle seguenti macro aree/aggregazioni e suddivisa in sei voci di spesa:

- A.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola
- A.2 - Funzionamento amministrativo
- A.3 - Didattica
- A.4 - Alternanza scuola-lavoro
- A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- A.6 - Attività di orientamento

PROGETTI:

le spese previste nei "Progetti" si riferiscono a spese che vanno a connotare, approfondire e arricchire l'offerta formativa dell'Istituto; sono raggruppate nelle seguenti cinque macro aree/ambiti:

- Progetti: P01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale
- Progetti: P02 - Progetti in ambito Umanistico e sociale
- Progetti: P03 - Progetti per certificazioni corsi professionali
- Progetti: P04 - Progetti per formazione aggiornamento del personale
- Progetti: P05 - Progetti per gare e concorsi



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 116.916,68 €, Spese 116.916,68 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	60.379,69	60.379,69
A.1.5 ART 1 COMMI 104- 105 LEGGE 30/12/2020 N. 178 - SICUREZZA SANITARIA ESAMI DI STATO 2020-21	46,39	46,39
A.1.7 RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022-CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID-19 (31/08/23)	490,60	490,60
A.1.8 MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	56.000,00	56.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	70.813,42
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.977,11
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.000,00
5.2	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Provincia vincolati	7.500,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	10.000,00
11.4	Sponsor e utilizzo locali	Proventi da concessioni su beni	21.626,15

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	11.390,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	30.300,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	35.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	9.689,69
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	25.000,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	536,99

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le attività comprese in questo aggregato sono finalizzate ad assicurare la piena funzionalità generale dell'istituzione, con particolare riguardo ai servizi generali e ausiliari e si articolano in 5 sottoattività. In particolare riguardo alle sotto-attività di seguito indicate si precisa quanto segue:

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola: in questa scheda finanziaria confluiscono le spese relative al materiale di consumo e alle attrezzature per la pulizia dei locali, all'acquisto di arredi relativi ai locali ad uso didattico.

A.1.8 - Manutenzione edifici scolastici: la somma stanziata è destinata in particolare agli interventi di manutenzione ordinaria degli immobili da parte di ditte esterne e ai vari contratti di manutenzione annuale degli impianti, al materiale di consumo, all'incarico conferito al personale dipendente addetto alle piccole manutenzione.

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 55.060,78 €, Spese 55.060,78 €



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	37.353,73	37.353,73
A.2.2 SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO - GESTIONE DELLA PRIVACY	17.707,05	17.707,05

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	38.319,01
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.441,14
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	3.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,63
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	8.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.207,05
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.500,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	237,66
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	8.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	1.000,00
3.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi di ristorazione	500,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	14.016,07
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.100,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	8.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.500,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	500,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.500,00

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le attività comprese in questo aggregato sono finalizzate ad assicurare la piena funzionalità generale dell'Istituzione, con particolare riguardo ai servizi generali e ausiliari e si articolano in cinque sotto-attività. In particolare riguardo alle sotto-attività di seguito indicate si precisa quanto segue:

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola: in questa scheda finanziaria confluiscono le spese relative al materiale di consumo e alle attrezzature per la pulizia dei locali, compreso il noleggio, all'acquisto di arredi relativi ai locali ad uso didattico.

A.1.8 - Manutenzione edifici scolastici: la somma stanziata è destinata in particolare agli interventi di manutenzione ordinaria degli immobili da parte di ditte esterne e ai vari contratti di manutenzione annuale degli impianti, al materiale di consumo, all'incarico conferito al personale dipendente addetto alle piccole manutenzione.

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le attività comprese in questo aggregato sono finalizzate ad assicurare la piena funzionalità generale dell'istituzione, con particolare riguardo ai servizi amministrativi generali e quelli legati alla sicurezza e si articolano in due sottoattività. In particolare riguardo alle sottoattività di seguito indicate si precisa quanto segue:

A.1.1 - Funzionamento amministrativo generale: sono imputate a tale voce tutte le spese destinate ad assicurare beni e



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

servizi necessari a garantire il supporto organizzativo, amministrativo e generale alle attività istituzionali della scuola: materiale di cancelleria, carta, stampati per gli uffici, abbonamenti a periodici e acquisto di testi per l'aggiornamento e la documentazione del personale addetto al servizio di segreteria; canone annuo per il servizio di tesoreria gestito dall'Istituto cassiere, spese postali e telefoniche e manutenzione ordinaria delle attrezzature tecnologiche degli uffici; spese per la polizza assicurativa annuale degli alunni e del personale, canoni vari. Trovano posto nella voce A2 anche l'anticipo del Fondo minute spese sostenute dal Dsga pari ad € 1.500,00, che trova collocazione nelle partite di giro. Il finanziamento della scheda finanziaria sarà comunque integrato dall'assegnazione della Dotazione ordinaria del MIM per il periodo settembre-dicembre 2025 in base alle effettive esigenze di spesa.

A.1.2 - Sicurezza luoghi di lavoro - Gestione della Privacy:

Sulla scheda finanziaria dell'Attività vi afferiscono i costi relativi all'adempimento di tutti gli obblighi relativi al Dlgs 81/2008 legati alla sicurezza e alla privacy, quali le spese afferenti agli obblighi della sorveglianza sanitaria previsti per il personale ata e personale fragile sulla base delle esigenze dell'anno in corso; l'incarico esterno per il servizio di consulenza e assistenza annuale in materia di Codice Privacy ai sensi del D.Lgs. 196/03 e del Regolamento Privacy EU/679/2016 e del ruolo di Responsabile Protezione dati (RPD), ai sensi dell'art. 37 del Regolamento; il costo dell'incarico RSPP (Responsabile servizio prevenzione e protezione). Per questa funzione è stato individuato un esperto esterno che presenta i titoli necessari ed ha assolto tale compito per l'Istituto anche negli anni scorsi. La formazione del personale incaricato di compiti connessi alla sicurezza (squadre antincendio - primo soccorso - evacuazione) costituisce un obiettivo irrinunciabile; pertanto su tale attività vengono anche impegnate le spese relative alla formazione degli addetti antincendio, pronto soccorso, RLS (qualora non sufficientemente coperte nello specifico progetto Formazione). Sono previste inoltre, le spese del materiale di consumo sanitario e dispositivi di sicurezza.

A.3 - Didattica - Entrate 297.301,76 €, Spese 297.301,76 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	63.028,20	63.028,20
A.3.3 GESTIONE DELL'INFORMATIZZAZIONE DELL'ISTITUTO	60.836,58	60.836,58
A.3.4 ATTIVITA' DI RECUPERO	20.147,68	20.147,68
A.3.5 ART. 31, COMMA 6 DEL D.L. 22 MARZO 2021, N. 41	996,50	996,50
A.3.7 SPESE PER ATTIVITA' STEM	1.065,95	1.065,95
A.3.8 RISORSE PER PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA' AI SENSI DL 14/08/2020 N.104	1.126,47	1.126,47
A.3.9 PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA-FORMAZIONE DEL PERSONALE-AZIONI DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024	1.000,00	1.000,00
A.3.10 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASS-AMBIENTI DI APPR.NTO INNOVATIVI-CUP: 84D23000450006	3.564,60	3.564,60
A.3.11 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 2-NEXT GENERATION LABS-LAB. PER LE PROFESSIONI DIGITALI-CUP I84D23000490006	41,43	41,43
A.3.12 INVESTIMENTO M4C1-3.1-POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M.65/2023-I84D23001940006	69.703,50	69.703,50
A.3.13 INVESTIMENTO M4C1I2.1-FORMAZIONE PERSONALE PER LA TRANSIZIONE DIGITALE SCUOLE STATALI D.M.66/2023	27.056,89	27.056,89
A.3.14 RIDUZIONE DIVARI E CONTRASTO DISPERSIONE SCOL.CA - DM 19/24 -M4C1I1.4-2024-1322-CUP I84D21000740006	48.733,96	48.733,96

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	68.272,64
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	154.155,23
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	64.873,89



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

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	30.967,53
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	38.476,92
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	128.556,54
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	6.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	10.273,20
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.853,65
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.230,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	15.500,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.126,47
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	50.500,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.000,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	2.255,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	3.500,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	3.062,45

FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Le attività comprese in questo aggregato sono finalizzate ad assicurare parte della funzionalità didattica generale e dell'informatizzazione dell'istituzione e si articolano in sette sottoattività. In particolare riguardo alle sottoattività di seguito indicate si precisa quanto segue:

A.1.1 - Funzionamento didattico generale: la somma posta a carico di questa Attività è destinata a far fronte a tutte le spese necessarie al normale svolgimento delle attività curriculari ed extracurriculari. In particolare, sono imputate a questa scheda le spese per adeguare, potenziare e aggiornare le dotazioni necessarie ai laboratori didattici; per l'acquisto di riviste a carattere didattico, per la manutenzione delle attrezzature; per l'acquisizione di tutto il materiale di consumo necessario al regolare funzionamento dei laboratori. Si utilizza anche per i previsti riconoscimenti delle eccellenze assegnate dal MIM (partite di giro) per 110 e lode all'Esame di Maturità e competizioni nazionali ed internazionali, per premi e gadget per competizioni/olimpiadi interne o a livello provinciale/regionali. Gravano su questa voce anche gli eventuali rimborsi dei contributi agli alunni ritirati o trasferiti e le spese relative ai corsi propedeutici per le classi prime e istruzione domiciliare.

A.3.3 GESTIONE DELL'INFORMATIZZAZIONE DELL'ISTITUTO

Sono previste le spese relative alla gestione ed implementazione della rete di Istituto, comprese le licenze dei software applicativi in utilizzo e relativa assistenza e manutenzione annuale, le spese relative agli incarichi conferiti al personale dipendente, le spese di investimento per l'acquisto di attrezzature informatiche ad uso didattico e amministrativo.

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 22.698,75 €, Spese 22.698,75 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO	22.698,75	22.698,75

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.741,47
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.957,28



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

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	12.938,25
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	3.450,20
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	6.310,30

L'attività prevede la gestione con il supporto del personale interno per cui sono previsti i compensi che per larga parte costituiscono le spese di tale progetto. Il progetto comprende anche le attività di formazione sicurezza per gli studenti, requisito necessario per lo svolgimento degli stage esterni.

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 495.985,85 €, Spese 495.985,85 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE/STAGE/SCAMBI CULTURALI	495.985,85	495.985,85

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	560,83
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	189.925,02
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.500,00
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	300.000,00

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	6.060,83
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	482.828,40
5.4	Altre spese	Borse di studio	5.096,62
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	2.000,00

L'aggregato è utilizzato per la realizzazione delle uscite a scopo didattico, dei viaggi di istruzione, scambi e stage. Gli obiettivi proposti sono la realizzazione di esperienze didatticamente valide e correttamente programmate in coerenza con il Piano dell'Offerta Formativa.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 40.525,24 €, Spese 40.525,24 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO/ACCOGLIENZA	40.525,24	40.525,24

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	14.402,23



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	26.123,01
-----	------------------------------------	-----------	-----------

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	15.443,69
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	21.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	2.081,55

Significative sono le risorse messe in campo per l'orientamento sia in entrata che in uscita; i docenti responsabili per il sostegno agli alunni, i docenti incaricati delle funzioni strumentali per l'orientamento, i docenti facenti parte delle commissioni relative, i responsabili di laboratorio ... L'impegno economico per tali risorse viene gestito nell'ambito della contrattazione integrativa , attraverso il MOF mediante compensi con cedolino unico.

Le risorse qui appostate sono indispensabili per la realizzazione dello sportello psicologico mediante gli esperti esterni che sono definiti mediante avviso di selezione, le spese per la gestione degli open day anche virtuali, nonché varie attività connesse all'orientamento in entrata e in uscita.

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 37.988,91 €, Spese 37.988,91 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 Progetti PTOF - DIMENSIONE SCIENTIFICA	37.988,91	37.988,91

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	32.098,66
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.890,25

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	23.525,06
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.000,00
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	4.000,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	6.963,85

Le spese previste nei "Progetti" sono raggruppate in diverse macro aggregazioni.

I progetti sono processi che vanno a connotare, approfondire e arricchire l'offerta formativa dell'Istituto.

La descrizione dei progetti che si stanno realizzando, i relativi finanziamenti e i connessi impegni di spesa sono evidenziati nelle schede illustrative finanziarie.

In esse sono contenute tutte le informazioni che riguardano la provenienza del finanziamento e la composizione dei costi (spese di personale, di funzionamento, di gestione), così come è previsto dall'organizzazione del bilancio che consente lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 169.730,52 €, Spese 169.730,52 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Progetti PTOF - DIMENSIONE LINGUISTICO COMUNICATIVA	19.629,87	19.629,87
P.2.2 PROGETTI PTOF - DIMENSIONE ETICO SOCIALE	7.410,15	7.410,15
P.2.3 SOSTEGNO PSICOLOGICO/PEDAGOGICO	6.515,75	6.515,75
P.2.4 Progetti PTOF - DIMENSIONE PSICOMOTORIA	6.854,86	6.854,86
P.2.5 ATTIVITA' STUDENTESCA DI ISTITUTO	5.000,00	5.000,00
P.2.6 ERASMUS PLUS BEES - 2019-1-IT-02-KA229-062745_1	8.814,61	8.814,61
P.2.7 ERASMUS PLUS - LERNE ALLE TAGE - VONEINANDER UND MITEINANDER LERNEN - 2020-1-AT01-KA229-078142_2	6.442,10	6.442,10
P.2.10 ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 - ASSISTENZA PSICOLOGICA POST COVID E ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	456,99	456,99
P.2.12 ERASMUS+ BURNOUT KA220 2021 1 EL01 KA220 SCH 000031629	6.619,53	6.619,53
P.2.13 ERASMUS ACCREDITAMENTO - ERASMUS PLUS IMPLEMENTAZIONE	1.277,24	1.277,24
P.2.14 GESTIONE ATTIVITA' COMPLEMENTARI ERASMUS TRASFERTE SCUOLE ASSOCIATE	841,52	841,52
P.2.15 ERASMUS+ 2024-1-EL01-KA210-VET-000244703-SUSTAINABLE PROF, DEVELOPMENT OF SPECIALISATIONS IN SCHOOLS	10.185,40	10.185,40
P.2.16 PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-94-AVVISO 64310/2025-PERCORSI ORIENTAMENTO-CUP I84D25000790001	89.682,50	89.682,50

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	41.086,76
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	123.517,65
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	5.126,11

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	61.745,88
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	12.743,88
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1.277,24
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	24.726,23
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	21.188,78
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	6.500,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	26.091,52
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	15.000,00
9.2	Rimborsi e poste correttive	Restituzione somme non utilizzate	456,99

Nella scheda è inserito il Progetto Erasmus "KA210-VET - Small-scale partnerships invocations education and training KA210-VET-F3F29733" realizzato in collaborazione con una scuola greca (Hellenic National Agency, Greece, IKY Greek Scholarship Foundation capofila) e una scuola Turca (OSMANIYE/KADIRLI SEHIT KAN CALIN MESLEKI VE TEKNİK ANADOLU LİSESİ -Türkiye).

Obiettivi del progetto:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

- sostenibilità scolastica

- 1) integrazione socio culturale e delle minoranze
- 2) integrazione nel tessuto sociale locale
- 3) integrazione con la richiesta del mondo del lavoro locale e globale
- 4) gestione della dispersione scolastica (riorientamento)
- 5) transizione dalla scuola al mondo del lavoro e/o all'educazione universitaria
- 6) gestione dell'aspetto internazionale della formazione

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 6.058,00 €, Spese 6.058,00 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE E CORSI DI PREPARAZIONE"	6.058,00	6.058,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	658,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.400,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	658,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.400,00

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.563,31 €, Spese 8.563,31 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 PROGETTI PER FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	8.563,31	8.563,31

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	7.163,31
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	900,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	500,00

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	900,00
3.5			



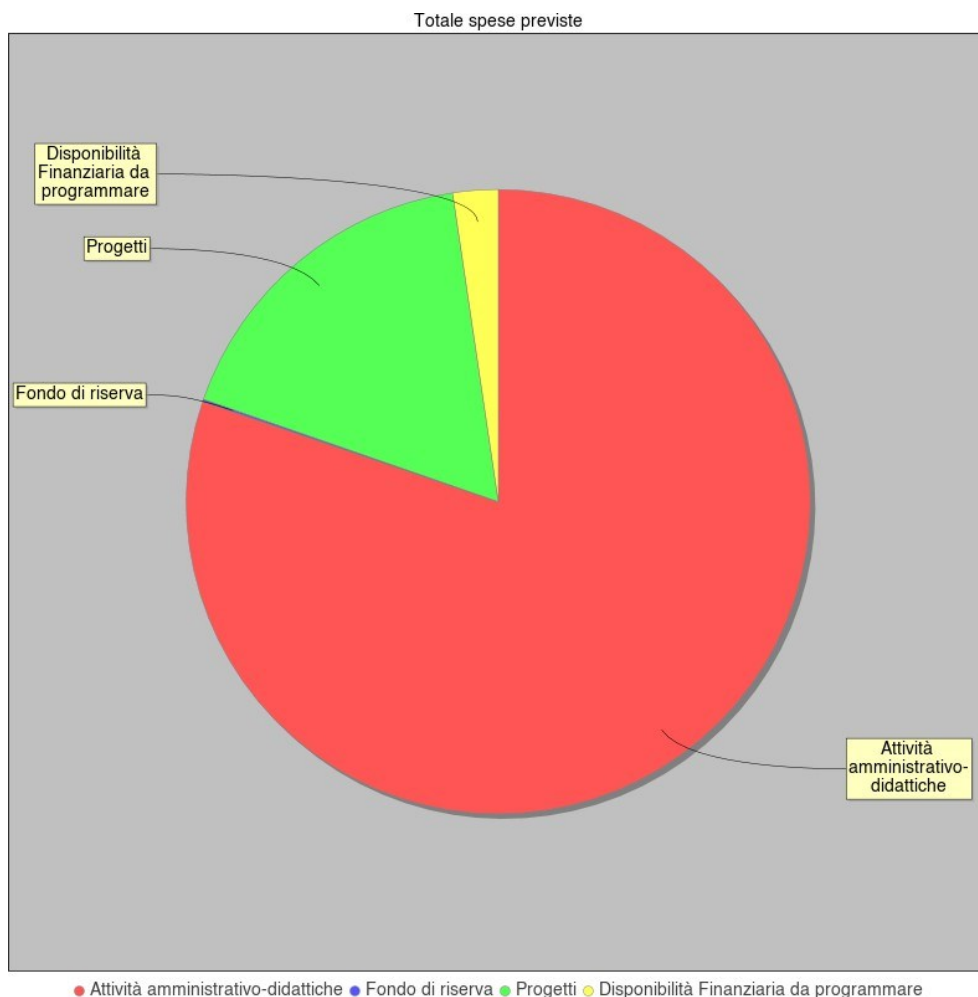
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	7.663,31
--	--	----------------------------	----------

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	1.028.489,06
Progetti	222.340,74
Fondo di riserva	1.405,33
Disponibilità Finanziaria da programmare	30.000,00



R.98 - Fondo di riserva

Il Fondo di riserva pari a € 1.405,33 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 45 comma 2, lettera J del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 ed è circa lo 0,06% dell'importo della dotazione ordinaria MIM assegnata relativa al funzionamento amministrativo e didattico (€ 23.405,33). Tale risorsa potrà essere impegnata esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività, come previsto dal D.I. 129/2018.

Partite di giro

Si stabilisce in € 1.500,00 l'anticipo al Dsga per la gestione del Fondo economale per le minute spese, in € 150,00 l'importo



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA**

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

massimo di ogni spesa, come da Regolamento deliberato.

Il Fondo economale sarà gestito nelle partite di giro - Attività A02-1 Funzionamento amministrativo generale.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Come previsto dal Regolamento di contabilità, in tale aggregato "Z" - Sezione spese del Programma Annuale si appongono quote di finanziamento che rimangono da programmare in uscita, destinate o all'impiego in attività non pianificate, o ad incrementare il supporto ai Progetti già funzionanti le cui esigenze di spesa si dovessero rilevare superiori a quelle previste.

La disponibilità da programmare risulta pari a € 30.000,00 quale accantonamento di parte dell'avanzo di amministrazione non vincolato; tale somma potrà essere utilizzata per la copertura di eventuali spese straordinarie e/o imprevedibili che si dovessero rendere necessarie nel corso dell'esercizio finanziario 2026.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PS "COPERNICO" - BRESCIA**

25124 BRESCIA (BS) VIA DUCA DEGLI ABRUZZI 17 C.F. 98012310177 C.M. BSPS070005

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Programma Annuale si esplica nei suoi contenuti finanziari finali nei modelli contabili A - B - C - D - E previsti dal D.I. 129/2018.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2026 corredato dalla presente relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, viene trasmesso ai Revisori dei Conti per il previsto parere di regolarità contabile e sottoposto successivamente, all'esame della Giunta Esecutiva e del Consiglio d'Istituto per l'adozione della delibera prevista dall'art. 4 comma 8 del Regolamento D.I. 129/2018.

BRESCIA, **15-01-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Antonella Piccinini

Claudia Marchi

Firmato digitalmente da ANTONELLA PICCININI

Firmato digitalmente da CLAUDIA MARCHI