



Ministero dell'Istruzione
e del Merito



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale

Istituto di Istruzione Superiore "Arcangelo Ghisleri"

Via Palestro n.° 35 26100 Cremona CR

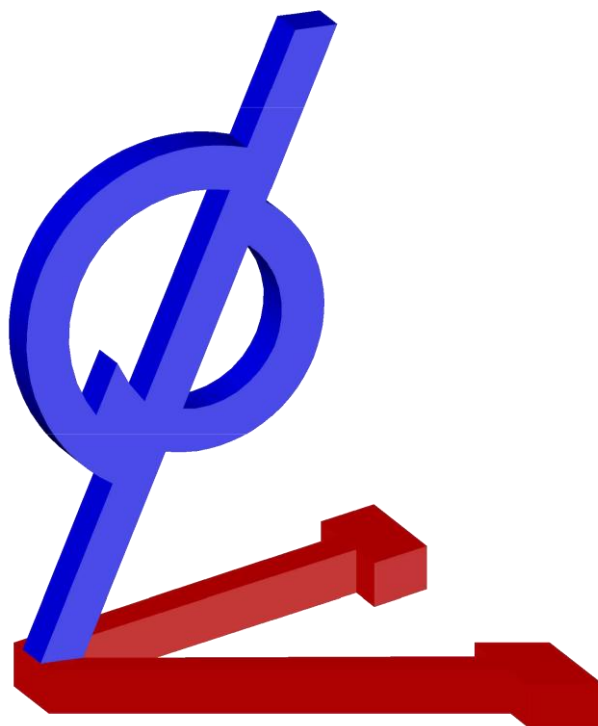
Telefono : 0372 / 20216 - 28788 Fax : 0372 / 461140

Codice fiscale: 93008510195

P.e.c. : cris00300a@pec.istruzione.it - Posta elettronica ordinaria: cris00300a@istruzione.it

Codice Unico Ufficio : UFEJ9G

Relazione illustrativa al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026



Firmato digitalmente da Landi Roberto

Relazione illustrativa al Programma annuale per l'esercizio finanziario 2026

(Art. 5, co. 7 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n.° 129)

1. Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva in allegato al Programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal nuovo Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche (Decreto Interministeriale n.° 129 del 28 agosto 2018).

La predisposizione del Programma Annuale presenta le diverse attività programmate per l'anno corrente per le quali è necessario prevedere specifici impegni di spesa.

Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.t.o.f.) e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Autovalutazione (R.av.) e nel Piano di Miglioramento (P.d.M.), approvati dagli organi competenti e per i quali nel corrente anno scolastico è prevista l'adozione per il triennio.

Il Programma Annuale è lo strumento contabile per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'istituzione scolastica.

2. Aspetti procedurali

Questa relazione, unitamente al Programma annuale per l'esercizio finanziario 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa.

Le fasi per l'approvazione del Programma Annuale 2026 sono:

- sua presentazione alla Giunta Esecutiva;
- sua trasmissione da parte del Dirigente Scolastico ai Revisori di Conti;
- approvazione da parte del Consiglio di Istituto, anche in assenza del parere dei Revisori;
- pubblicazione sul sito dell'Istituto del Programma entro 15 giorni dall'approvazione.

La presente relazione ha carattere programmatico, evidenzia la gestione delle risorse finanziarie a disposizione, sintetizza le strategie e le scelte educative adottate per realizzare gli obiettivi indicati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto di Istruzione Superiore "Arcangelo Ghisleri di Cremona.

Le fonti normative per la predisposizione del Programma annuale 2026 sono le seguenti :

- a) Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativa e contabile delle Istituzioni Scolastiche);
- b) Nota prot. n. 9110 del 30/9/2025 – A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre – dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026;
- c) Nota Ministero Istruzione Prot. n. 74 del 05 gennaio 2019 avente per oggetto "Orientamenti interpretativi nuovo Regolamento di contabilità";
- d) Nota Ministero Istruzione Prot. n. 4646 del 06 marzo 2019 avente per oggetto "Vademecum per l'utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni";
- e) Nota Ministero dell'Istruzione e del Merito n. 24599 del 18 novembre 2025 avente per oggetto "predisposizione e approvazione del programma annuale 2026 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018,

n. 129 “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107” (di seguito, anche “DI n. 129/2018”) – proroga;

f) Piano Triennale dell’Offerta Formativa triennio 2025 - 2028.

3. Dati essenziali che caratterizzano l’Istituzione Scolastica e considerazioni in merito all’offerta formativa

L’Istituto di Istruzione Superiore “Arcangelo Ghisleri” di Cremona è un istituto tecnico composto da due settori (economico e tecnologico) e quattro indirizzi così suddivisi:

a) settore economico: Amministrazione Finanza e Marketing (A.F.M.), Relazione Internazionali per il Marketing (R.I.M.) e Sistemi Informatici Aziendali (S.I.A.);

b) settore tecnologico: Costruzioni Ambiente e Territorio (C.A.T.).

Parallelamente ai quattro indirizzi quinquennali sono presenti tre indirizzi quadriennali denominati 4+2, ed in particolare:

a. Indirizzo 4+2 SIA con una classe prima già attiva dell’anno scolastico 2025/2026 ed approvazione per l’anno scolastico 2026/2027;

b. Indirizzo 4+2 RIM approvato per l’anno scolastico 2026/2027;

c. Indirizzo 4+2 CAT approvato per l’anno scolastico 2026/2027.

La partenza dei due indirizzi di cui alla lettera b e c e la prosecuzione dell’indirizzo di cui alla lettera a è subordinata al numero degli iscritti, che deve essere pari a 20 per ogni classe prima.

La presente relazione è strutturata nei seguenti quattro nuclei tematici:

1) struttura del Piano Triennale per l’Offerta Formativa approvato dagli organi collegiali;

2) Polo formativo Ambito 13;

3) attività di promozione dell’Istituto;

4) Laboratorio Prove Materiali.

In particolare:

1) con riferimento alla programmazione curricolare e all’offerta formativa contenute nel Piano Triennale dell’Offerta Formativa, l’Istituto ha operato scelte strategiche tese a rafforzare le competenze disciplinari e trasversali degli studenti valorizzando la professionalità dei docenti in servizio o, all’occorrenza, ricorrendo a figure esterne in grado di cooperare con il personale interno per offrire un’offerta formativa di qualità. Molte sono le attività che si configurano come supporto allo studio, non solo finalizzate al recupero didattico ma anche all’abbattimento del rischio di dispersione scolastica, approfondimento curricolare con particolare riferimento all’area linguistica dell’indirizzo internazionale, recupero disciplinare delle materie di indirizzo, sviluppo di competenze relazionali in grado di migliorare il benessere degli studenti nel contesto scolastico ed extrascolastico e di limitare il più possibile fenomeni di bullismo o cyberbullismo e ogni forma di violenza di genere.

In particolare:

✓ notevolmente variegata è l’offerta di attività progettuali che mirano al rafforzamento delle competenze curricolari degli allievi con l’obiettivo specifico, così come anticipato, di conseguire un duplice fine: recuperare le carenze disciplinari e contrastare il rischio di abbandono scolastico.

✓ Si conferma la scelta dell’Istituto di puntare su una specifica preparazione nell’ambito delle lingue straniere che si concretizza come segue:

- ricorso ad esperti esterni per attività di lettorato in aula, con specifico riferimento all'indirizzo internazionale;
 - percorsi di formazione scuola lavoro all'estero coincidenti perlopiù nel periodo estivo;
 - partecipazione alle iniziative inerenti all'Erasmus consistenti in scambi culturali con studenti e studentesse straniere;
 - partecipazione a viaggi di arricchimento culturale nel periodo estivo con accompagnamento di docenti curricolari
 - ✓ ampio spazio viene dato alla maturazione di competenze trasversali di tipo relazionale o legate al senso di legalità e alla cura della salute che mirano all'acquisizione di competenze sociali e civiche e che si presentano in diverse vesti:
 - adesione a reti di scopo per la progettualità condivisa o la proposta di percorsi formativi propri dell'istituto e tenuti da enti esterni che perlopiù operano in regime di gratuità;
 - attività del gruppo teatro istituito presso l'Istituto inteso come occasione socializzante e di supporto reciproco tra gli studenti;
 - partecipazione a reti di scopo che facciano maturare una sensibilizzazione al contrasto ad ogni forma di violenza, alcune delle quali da quest'anno anche come scuola capofila di rete;
 - iniziative legate all'educazione alla legalità e al senso civico in parte associate all'insegnamento di educazione civica;
 - attività legate alla sfera motoria per favorire il benessere fisico dei discenti nonché per creare nuovi e variegati contesti di supporto reciproco e valorizzazione della relazione positiva tra pari.
 - ✓ I viaggi di istruzione e le uscite didattiche si configurano come una partita di giro prevedendo che l'Istituto faccia da tramite tra le famiglie aderenti e le agenzie viaggi selezionate previa apposita procedura, tuttavia costituiscono una voce considerevole nel bilancio interno;
 - ✓ centrale è la proposta di percorsi per la formazione scuola lavoro che vedono la collaborazione con diverse aziende che caratterizzano il tessuto economico cremonese e che puntano a far compiere una scelta post-diploma matura e consapevole.
- 2) l'Istituto di Istruzione Superiore Arcangelo Ghisleri è polo formativo per l'Ambito territoriale 13 in relazione alla formazione dei docenti neo assunti e alle attività previste dal piano nazionale di formazione docenti. I rispettivi finanziamenti consentiranno l'individuazione degli esperti e l'attivazione di percorsi di formazione che saranno concordati con l'ufficio territorialmente competente.
- 3) viene confermata la voce relativa alle azioni di promozione e pubblicità dell'Istituto a supporto delle attività di orientamento in ingresso consistenti in:
- sponsorizzazioni su quotidiani e canali televisivi;
 - attività di orientamento in ingresso quali microstages ed open day;
 - adesione al salone dello Studente e allestimento di stands nelle scuole secondarie di I grado del territorio.
- 4) particolarmente significativo è l'apporto in termini di fatturato del Laboratorio Prove Materiali, che rappresenta una realtà di riferimento per il territorio cremonese e non solo, potendo vantare clienti anche dall'area mantovana o pavese. Gli utili del laboratorio sono finalizzati al riconoscimento dell'operato degli addetti, all'adeguamento della strumentazione necessaria per una più performante operatività del laboratorio stesso nonché all'integrazione del fondo per l'erogazione delle borse di studio borse cui partecipano, inoltre, donazioni modali di terzi soggetti e rendite di titoli di Stato nei quali sono stati investiti lasciti privati.

4. Personale scolastico ed alunni

Come previsto dalla Legge 107 / 2015, alla scuola - relativamente all'anno scolastico 2025 / 2026 - sono stati assegnati docenti **per il potenziamento dell'offerta formativa** nelle seguenti classi di concorso :

Codice	Classe di concorso	Ore
A019	Filosofia e storia	18
A021	Geografia	18
A045	Economia aziendale	18
A046	Diritto	18
AB52	Inglese	18
AS48	Educazione motoria	18

Gli utilizzi sono definiti in considerazione della necessità di attuare il piano triennale dell'offerta formativa e rispondono alle seguenti esigenze :

- proporre attività di insegnamento, di potenziamento, di sostegno, di organizzazione, di progettazione e di coordinamento;
- garantire la copertura delle supplenze brevi.

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Personale

dati al 31 ottobre 2025

Dirigente Scolastico		1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	61	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	12	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		
Insegnanti di religione incaricati annuali	1	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale su spezzone orario		
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario		
Totale personale docente		100
Funzionari - Area elevata qualificazione	1	
Funzionari - Area elevata qualificazione a tempo determinato		
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno		
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	13	
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale		
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno		
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5	
Totale personale ATA		32
Totale personale scolastico		133

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Alunni

dati al 31 ottobre 2025

Totale alunni iscritti	890
Totale alunni frequentanti	890
Indirizzi presenti	4
Classi articolate	3

Classi	Iscritti			Frequentanti				Differenza fra iscritti e frequentanti		Media alunni		
	Diurno	Serale	Totale	Iscritti diurno	Iscritti serale	Totale	di cui diversamente abili	Diurno	Serale	Diurno	Serale	
Prime	11		11	255		255	256	3	-1		23,27	n.c.
Seconde	10		10	213		213	213	5			21,30	n.c.
Terze	8		8	180		180	180	4			22,50	n.c.
Quarte	6		6	119		119	116	3	3		19,33	n.c.
Quinte	6	1	7	104	19	123	104	21	-2	-2	17,33	19,00
Totale	41	1	42	871	19	890	869	16		-2	21,20	19,00

5. Contesto territoriale e rapporti istituzionali, socio - economici e culturali

Settore agroalimentare, industria meccanica, turismo, imprese edili e servizi rappresentano possibili sbocchi occupazionali.

Il collegamento con le imprese, con le associazioni del settore, con gli enti locali, con agenzie, consente di realizzare stages di formazione scuola lavoro che coinvolgono, entro il termine del percorso di studi, tutti gli alunni e le alunne del triennio.

In particolare, con i nuovi percorsi 4+2, la formazione di filiere alle quali partecipano Istituti per la formazione professionale, Istituti Tecnici Superiori, aziende ed associazioni di settore offre opportunità sempre maggiori a tutta la nostra utenza.

L'istituzione di un Comitato Tecnico Scientifico composto da docenti di ogni ambito disciplinare nonché dai principali esponenti del mondo aziendale, libero professionale ed universitario del territorio con funzione di consulenza progettuale ha consentito di stringere una più proficua alleanza tra scuola e mondo post-diploma, intercettando le esigenze del settore professionale e universitario.

6. Offerta formativa

L'Istituto si impegna per affermare il ruolo centrale della scuola nella società della conoscenza, innalzare i livelli di istruzione e le competenze delle studentesse e degli studenti, rispettare i tempi e gli stili di apprendimento, contrastare le disuguaglianze socio-culturali e territoriali, recuperare l'abbandono e la dispersione scolastica, realizzare una scuola aperta, quale laboratorio permanente di ricerca, sperimentazione ed innovazione didattica, di partecipazione e di cittadinanza attiva, garantire il diritto allo studio, le pari opportunità di successo formativo di istruzione permanente dei cittadini.

Il Piano dell'Offerta formativa, secondo quanto disposto dal co. 14 dell'art. 1 della Legge 107 / 2015 è coerente con gli obiettivi generali ed educativi individuati dalle Linee Guida per gli Istituti Tecnici e riflette le esigenze del contesto culturale, sociale ed economico della realtà locale, tenendo conto della programmazione territoriale dell'offerta formativa.

6.a Obiettivi formativi prioritari (art. 1, comma 7 della Legge 107 / 2015)

Il PTOF d'Istituto punta ai seguenti obiettivi formativi prioritari:

- valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning (CLIL);
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini;
- potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014;
- valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
- incremento della formazione scuola-lavoro nel secondo ciclo di istruzione;
- valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti;
- individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti;
- alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;
- definizione di un sistema di orientamento sempre più efficace;
- porre al centro dell'attività lo studente e il suo benessere psico-fisico sia in una sfera personale sia in qualità di membro attivo e determinante all'interno di un contesto comunitario;
- ampliare gli orizzonti artistici e culturali degli studenti anche attraverso il coinvolgimento di associazioni ed enti del territorio;
- ampliare e consolidare la dimensione europea ed internazionale dell'istituto; far comprendere e sperimentare agli studenti cosa significhi concretamente essere cittadini europei;
- educare alla pace e alla multiculturalità.

6.b Le scelte strategiche

Il Piano di Miglioramento è composto da tre percorsi di seguito elencati:

- Percorso n. 1 - potenziamento delle competenze ad ampio raggio: l'obiettivo fondamentale di questo percorso è quello di agganciare a progetti già presenti in istituto ed in corso di attuazione un miglioramento dei risultati delle prove Invalsi, principalmente di quelle di italiano ma anche matematica ed in inglese.

Specifiche attività progettuali a carattere curricolare ed extracurricolare mirano al potenziamento delle competenze di base degli studenti, specificatamente nelle materie di indirizzo e nelle lingue straniere. Percorsi di recupero curricolare si sviluppano parallelamente ad attività volte alla valorizzazione delle eccellenze. Lo studio disciplinare in chiave filosofica, attraverso una lettura non meramente letterale dei contenuti disciplinari, diventa occasione per comprendere il significato intrinseco dei testi nell'ottica di

un'interpretazione più coerente delle prove standardizzate. Percorsi dedicati all'acquisizione di un metodo di studio, già dal primo biennio, guidano gli studenti ad un approccio più consapevole dei contenuti disciplinari.

Oltre al miglioramento degli esiti delle prove INVALSI altri focus sono ridurre la percentuale di non ammissione alla classe successiva e favorire un proficuo inserimento nel mondo del lavoro o universitario.

- Percorso n. 2 - sviluppo di una cultura della pace, del rispetto dei diritti umani e per il contrasto alla violenza di genere: percorsi a carattere curricolare ed extracurricolare, adesione a reti di scopo con altri Enti territoriali, trattazione di specifiche tematiche nella disciplina trasversale di educazione civica sono alcune delle iniziative promosse dall'Istituto a supporto dello sviluppo di una cultura della pace, del rispetto dei diritti umani e per il contrasto alla violenza di genere. In particolare, è stata attivata da un anno una collaborazione con Amnesty International EDU sezione di Cremona le cui azioni sono volte a conoscere annualmente lo stato della violazione dei diritti nel mondo e ad aderire alle campagne di Amnesty.

Per quanto riguarda, invece, la sensibilizzazione contro la violenza di genere il nostro istituto è entrato a far parte della rete "A scuola contro la violenza alle donne" la cui scuola capofila è il liceo "Aselli" e ha già partecipato e parteciperà a varie iniziative promosse dalla rete.

- Percorso n. 3 - contrasto alla dispersione scolastica e promozione all'orientamento consapevole: numerose sono le azioni intraprese, anche grazie ai passati finanziamenti del PNRR, dal collegio docenti per contrastare il fenomeno dell'abbandono scolastico attraverso una didattica innovativa e l'uso di strumentazioni tecnologiche e ambienti digitali atti a favorire il protagonismo dello studente, affiancato da docenti appositamente formati e in grado di valorizzare i talenti di ciascuno.

Si propone di eseguire, nella prima settimana, delle prove di ingresso strutturate nelle discipline di Italiano e Lingua Inglese, oltre a quelli di matematica che già si effettuano, finalizzate alla rilevazione sistematica e tempestiva dei livelli di competenza iniziali degli studenti.

Tali test hanno l'obiettivo di individuare precocemente eventuali difficoltà, lacune o bisogni educativi specifici, consentendo una lettura accurata dei prerequisiti cognitivi, linguistici e logico matematici posseduti dagli alunni all'avvio del percorso formativo.

I risultati delle prove di ingresso permettono di progettare e attivare in modo mirato interventi di alfabetizzazione e potenziamento, calibrati sulle reali esigenze degli studenti, favorendo così un'azione educativa tempestiva, inclusiva ed efficace.

In particolare, l'analisi dei dati raccolti supporta la definizione di strategie didattiche personalizzate, volte a promuovere il successo formativo, prevenire situazioni di insuccesso scolastico e garantire pari opportunità di apprendimento fin dalle prime fasi dell'anno scolastico.

Specifiche attività progettuali già presenti nel curriculum di istituto agiscono sul rafforzamento delle competenze personali e professionali necessarie per compiere una scelta consapevole nel post diploma sia che ciò significhi proseguire gli studi con l'immatricolazione alle Università o agli ITS sia che la scelta sia indirizzata all'immediato ingresso nel mondo del lavoro.

7. Programma annuale e Piano Triennale dell'Offerta Formativa

Il Programma Annuale è il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

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

Si presenta coerente con le linee di indirizzo deliberate dal Consiglio d'Istituto, con la mission e la vision caratterizzanti la nostra Scuola; tiene in debito conto l'ampliamento dell'offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione dei vari progetti, tutti rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle Linee guida per gli istituti tecnici e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio - economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegare al Programma annuale dimostrano come, con le risorse finanziarie a disposizione, si sia cercato di realizzare al meglio l'offerta formativa.

Per cercare di superare il disallineamento temporale tra PTOF e Programma Annuale, si procederà con le variazioni che in corso d'anno si renderanno eventualmente necessarie a garantire la realizzazione del Programma medesimo in relazione all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale e a quello attuativo dei singoli progetti anche in ragione di maggiori risorse che potrebbero essere assegnate all'Istituto.

I momenti della progettazione educativa, didattica e organizzativa del PTOF e della progettazione finanziaria presente nel Programma annuale sono accomunati da un criterio di ottimizzazione delle risorse, che permette di conseguire finalità e obiettivi definiti a livello progettuale secondo i principi di economicità, efficienza ed efficacia.

Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione ordinaria di istituto, sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario dello svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, come previste e organizzate nel PTOF.

Relazione economico - finanziaria del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

La presente relazione esamina il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 nei suoi aspetti salienti, rimandando ad un'appendice contabile gli approfondimenti sulle singole attività e progetti.

1 - Entrate

Si compongono delle seguenti voci :

01 01 01	Avanzo di amministrazione non vincolato	
	Destinazione	Importo
A01 01	Funzionamento generale	10.745,47 €
A02 01	Funzionamento amministrativo	14.600,60 €
A03 01	Funzionamento didattico generale	2.600,31 €
A06 01	Promozione e pubblicità	5.900,00 €
P01 05	Corsi di recupero	10.500,00 €
P01 07	Potenziamento tecnologico ed informatico Istituto	20.150,00 €
P02 05	Lettorato lingue straniere	2.575,40 €
P02 10	Educazione alla legalità	2.262,02 €
P02 22	Monoennio terza / quarta corso serale	2.357,42 €
P04 02	Aggiornamento personale docente ed A.t.a.	3.000,00 €
	Totale avanzo non vincolato	74.691,22 €

Firmato digitalmente da Landi Roberto

01 02	Avanzo di amministrazione vincolato			
	Descrizione		Destinazione	Importo
01	Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	A04 01	Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	12.610,29 €
02	Visite, viaggi e programmi di studio in Italia ed all'estero	A05 01	Visite, viaggi, programmi di studio in Italia ed all'estero	32.773,69 €
06	Area lingua e cultura	P02 01	Area lingua e cultura	15.713,62 €
08	Area attività sportiva	P02 03	Area attività sportiva	4.981,35 €
09	Gruppo fotografico	P02 04	Gruppo fotografico	2.469,18 €
10	Lettorato lingue straniere	P02 05	Lettorato lingue straniere	2.456,01 €
14	Educazione alla legalità	P02 10	Educazione alla legalità	797,98 €
21	Laboratorio Prove Materiali	G03 01	Laboratorio Prove Materiali	145.265,97 €
26	Compensi a Revisori dei Conti	A02 01	Funzionamento amministrativo	3.426,67 €
38	Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - P.n.r.r."	P01 10	Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - P.n.r.r.	7.301,00 €
39	Caffè letterario	P02 17	Caffè letterario	8.429,00 €
41	Attività tirocinio svolta da docenti Istituto	P04 07	Attività di tirocinio svolta da docenti Istituto	1.005,00 €
42	P.n.r.r. "Next digital classroom"	A03 05	Piano scuola 4.0 - Azione 1 : Next digital classroom - D.M. n.° 2018 del 2022 (C.P. : M4C13.2 - 2022 - 961 - P - 22538)	2.116,50 €
43	P.n.r.r. "Next digital labs"	A03 06	Piano scuola 4.0 - Azione 2 : Next digital labs - D.M. n.° 2018 del 2022 (C.P. : M4C13.2 - 2022 - 962 - P - 22514)	6.874,15 €
44	P.n.r.r. "Contrasto dispersione scolastica"	A03 07	Azione prevenzione contrasto dispersione scolastica - D.M. 170 / 2022 (C.P. : M4C11.4 - 2022 - 981 - P - 17118)	4.643,84 €
45	Nuove iniziative Erasmus	P02 18	Nuove iniziative Erasmus	1.923,33 €
46	P.n.r.r. Competenze STEM, digitali, linguistiche e territoriali - D.M. 65 del 05 aprile 2024 Intervento A	A03 08	Missione 4 : Inv. 3.1. "Potenziamento delle competenze Stem e multilinguistiche" (D.M. 65) C.P. F14D23002440006	7.267,18 €
47	P.n.r.r. Competenze STEM, digitali, linguistiche e territoriali - D.M. 65 del 05 aprile 2024 Intervento B			6.953,36 €
48	Formazione personale scolastico transizione digitale (D.M. 66 del 12 aprile 2023)	A03 09	Formazione del personale scolastico tran. digitale D.M. 66 - M4C11.2.1-2023-1222 C.u.p. : F14D23004130006	23.134,79 €
49	Riduzione divari territoriali e contrasto dispersione scolastica (D.M. 19 del 02 febbraio 2024)	A03 10	D.M. n.° 19 C.U.P. M4C11.4 - 2024 - 1322 - P - 52168 - CUP F14D21000920006	124.626,32 €
50	Abilitazione al cloud per le scuole	A03 11	M1C1-1.2 - Abilitazione e facilitazione al cloud CUP : F11C23000620006	1.107,90 €
51	Centri di promozione della Protezione Civile	P02 20	Centri di promozione della Protezione Civile	2.900,00 €
52	Educazione civica	P02 19	Educazione civica	4.000,00 €
53	Erasmus plus Europa sostenibile	P02 21	Erasmus plus Europa sostenibile	17.903,26 €
Totale avanzo vincolato				440.680,39 €
Totale avanzo di amministrazione presunto				515.371,61 €

Firmato digitalmente da Landi Roberto

L'avanzo di amministrazione, calcolato con riferimento al 31 dicembre 2025, coincide con quello risultante dall'allegato C del Programma annuale, cui si rimanda per gli aspetti di dettaglio.

02	Finanziamenti dall'Unione Europea		
	Non previsti in sede di predisposizione del Programma annuale	Totale finanziamenti dall'Unione Europea	

03	Finanziamenti dallo Stato		
	Descrizione	Destinazione	Importo
03 01 01	Dotazione ordinaria - Dotazione ordinaria Stato per funzionamento amministrativo e didattico	A02 01 Funzionamento amministrativo	12.000,00 €
		A03 01 Funzionamento didattico generale	14.000,00 €
		R98 Fondo di riserva	952,66 €
		Totale	26.952,66 €
	<i>L'incidenza del Fondo di riserva sul totale del finanziamento per Funzionamento amministrativo e didattico è pari al</i>	<i>3,53%</i>	
03 06 01	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Finanziamenti per percorsi competenze trasversali ed orientamento	A04 01 Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	10.751,83 €
03 01 03	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Finanziamenti per Revisori dei Conti	A02 01 Funzionamento amministrativo	3.333,33 €
		Totale finanziamenti Stato	41.037,82 €

I finanziamenti dallo Stato indicati in tabella si riferiscono al periodo gennaio / agosto 2026 e sono stati comunicati dal Ministero dell'Istruzione e del Merito con propria nota telematica Prot. n.° 15636 del 01 ottobre 2025.

Il fondo di riserva rispetta il tetto del 10 % dei finanziamenti Stato per il funzionamento amministrativo e didattico stabilito dall'art. 8, co. 1 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n.° 129.

04	Finanziamenti dalla Regione		
	Non previsti in sede di predisposizione del Programma annuale	Totale finanziamenti dalla Regione	

05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche		
	Non previsti in sede di predisposizione del Programma annuale	Totale finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche	

Firmato digitalmente da Landi Roberto

06		Contributi da privati		
Descrizione		Destinazione		Importo
06 01 01	Contributi volontari da famiglie - Contributi volontari alunni per ampliamento offerta formativa	A02 01	Funzionamento amministrativo	10.944,00 €
		A03 01	Funzionamento didattico generale	30.739,80 €
		P02 05	Lettorato lingue straniere	8.747,20 €
		Totale		50.431,00 €
06 04 01	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Quote partecipazione alunni a viaggi di istruzione in Italia ed all'estero	A05 01	Visite, viaggi, programmi di studio in Italia ed all'estero	141.946,31 €
		P02 03	Area attività sportiva	21.498,65 €
		Totale		163.444,96 €
06 05 01	Contributi per coperture assicurative alunni - Premi volontari alunni assicurazione rischi civili	A03 01	Funzionamento didattico generale	7.839,00 €
06 05 01	Contributi per coperture assicurative personale - Premi volontari personale scuola assicurazione rischi civili	A03 01	Funzionamento didattico generale	484,00 €
06 10 01	Altri contributi da famiglie vincolati - Quote iscrizioni alunni per esami certificazione conoscenze linguistiche	P02 01	Area lingua e cultura	4.200,00 €
06 10 01	Altri contributi da famiglie vincolati - Quote partecipazione alunni a corsi di partecipazione ad esami certificazioni linguistiche	P02 01	Area lingua e cultura	1.800,00 €
06 11 02	Contributi da imprese vincolati - Contributi per Caffè letterario	P02 17	Caffè letterario	4.250,00 €
Totale contributi da privati				232.448,96 €

I contributi delle famiglie e dei privati - consistenti quanto ad importo e tipologicamente molto articolati - possono considerarsi in solo in parte risorse effettive (quelli volontari per l'ampliamento dell'offerta formativa ed i contributi per le attività culturali del Caffè Letterario), costituendo infatti tutti gli altri (le quote di partecipazione a viaggi di istruzione, i premi per l'assicurazione rischi civili e le quote degli studenti per la preparazione e per la partecipazione ad esami per la certificazione delle conoscenze linguistiche) sostanzialmente delle partite di giro.

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 5, co. 7 del citato Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n.° 129, se ne dettagliano i criteri di quantificazione a livello previsionale e le rispettive finalizzazioni :

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Finalizzazioni contributi famiglie Programma annuale		2026
Causale contributo	Corsi diurni	Corso serale
Contributo ampliamento offerta formativa	100,00 €	80,00 €
Premio assicurazione rischi civili	9,00 €	
Quota acquisto libretto scolastico	3,00 €	
Quota acquisto licenza registro elettronico	8,00 €	
Servizio SMS segnalazione assenza	5,00 €	
Totale contributi unitari famiglie	125,00 €	80,00 €
Totale alunni iscritti anno scolastico 2025 / 2026	871	19
Totale popolazione scolastica 2025 / 2026		890

Ai fini della parametrizzazione dei contributi è assunta la popolazione scolastica rilevata alla data del **15 ottobre 2025**

Sezione I - Dettaglio contributi famiglie			
Quota acquisto libretto scolastico	Studenti iscritti ai corsi diurni	871	Versamento obbligatorio per tutti gli studenti dei soli corsi diurni
	Costo libretto	3,00 €	
	Versamenti totali per libretti	2.613,00 €	
Quota acquisto licenza registro elettronico	Studenti iscritti ai corsi diurni	871	Versamento obbligatorio per tutti gli studenti dei soli corsi diurni
	Quota unitaria per registro elettronico	8,00 €	
	Versamenti totali per registro elettronico	6.968,00 €	
Contributo per ampliamento dell'offerta formativa	Corsi diurni		
	Contributo ampliamento offerta formativa	100,00 €	
	Totale alunni iscritti anno scolastico 2025 / 2026	871	
	Stima alunni versanti	45,00%	
		392	
	Subtotale contributi ampliamento offerta formativa (A)	39.200,00 €	
	Corso serale		
	Contributo ampliamento offerta formativa	80,00 €	
	Totale alunni iscritti anno scolastico 2025 / 2026	19	
	Stima alunni versanti	35,00%	
	7		
Subtotale contributi ampliamento offerta formativa (B)	560,00 €		
Totale contributi ampliamento offerta formativa (A + B)	39.760,00 €		

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Corsi diurni			
Servizio SMS segnalazione assenza	Servizio SMS segnalazione assenza	5,00 €	
	Totale alunni iscritti anno scolastico 2025 / 2026	871	
	Stima alunni versanti	25,00%	
		218	
	Versamenti totali servizio SMS segnalazione assenza		1.090,00 €
Riepilogo contributi famiglie studenti			
	Versamenti totali per libretti	2.613,00 €	
	Versamenti totali per registro elettronico	6.968,00 €	
	Contributo ampliamento offerta formativa	39.760,00 €	
	Servizio SMS segnalazione assenza	1.090,00 €	
	Totale contributi famiglie studenti		50.431,00 €
Sezione II - Assicurazione rischi civili alunni e personale scuola			
Spese	Numero studenti paganti	871	
	Stima numero operatori paganti	55	
	Totale soggetti paganti	926	
	Premio unitario	8,80 €	
	Totale premio di polizza		8.148,80 €
Entrate	Numero studenti paganti	871	
	Quota unitaria versata	9,00 €	
	Quote totali versate da studenti		7.839,00 €
	Stima numero operatori paganti	55	
	Quota unitaria versata	8,80 €	
	Quote totale versate da operatori		484,00 €
	Totale quote assicurative versate all'Istituto		8.323,00 €
Sintesi finanziaria	Maggiori entrate rispetto alle spese <i>ovvero</i>		174,20 €
	Maggiori spese rispetto alle entrate		

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Sezione III - Quote partecipazione alunni ad iniziative didattiche varie			
	Quote partecipazione alunni per esami certificazione conoscenze linguistiche		4.200,00 €
	In linea con le esazioni del 2025		
	Quote partecipazione alunni a corsi preparazione ad esami certificazioni linguistiche		1.800,00 €
	In linea con le esazioni del 2025		
	Quote partecipazione alunni a viaggi di Istruzione in Italia ed all'estero		163.444,96 €
	In linea con le esazioni del 2025		
Sezione IV - Imputazione versamenti famiglie su Programma annuale esercizio finanziario			2026
	Versamenti totali per registro elettronico		6.968,00 €
A02 01	Contributi volontari alunni - Quota assegnata all'attività	10,00%	3.976,00 €
	Totale contributi famiglie		10.944,00 €
	Premi totale assicurazione rischi civili alunni	7.839,00 €	
	Premi totali assicurazione rischi civili personale scolastico	484,00 €	
	Totale premi assicurazione rischi civili		8.323,00 €
A03 01	Versamenti totali per libretti		2.613,00 €
	Servizio SMS segnalazione assenza		1.090,00 €
	Contributi volontari alunni - Quota assegnata all'attività	68,00%	27.036,80 €
	Totale contributi famiglie		30.739,80 €
A05 01	Quote partecipazione alunni a viaggi di istruzione in Italia ed all'estero		141.946,31 €
	Quote partecipazione alunni per esami certificazione conoscenze linguistiche		4.200,00 €
P02 01	Quote partecipazione alunni a corsi preparazione ad esami certificazioni linguistiche		1.800,00 €
	Totale quote alunni		6.000,00 €
P02 03	Quote partecipazione alunni a viaggi di istruzione in Italia ed all'estero		21.498,65 €
P02 05	Contributi volontari alunni - Quota assegnata al progetto	22,00%	8.747,20 €
	Quote partecipazione alunni a viaggi di istruzione in Italia ed all'estero		21.498,65 €
	Totale contributi, quote partecipazione alunni ad iniziative varie e premi assicurazione (compresi quelli del personale scuola)		228.198,96 €

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Sezione V - Dettaglio finalizzazioni contributi alunni per voce di spesa				2026
A02 01		Funzionamento amministrativo		
03	07	06	Licenze d'uso per software <i>Pari al totale dei versamenti stimati per il registro elettronico</i>	6.968,00 €
02	01	01	Carta <i>Cofinanziamento della spesa</i>	1.236,00 €
03	07	01	Noleggio e leasing impianti e macchinari <i>Cofinanziamento della spesa</i>	2.740,00 €
Totale sull'attività				A02 01 10.944,00 €
A03 01		Funzionamento didattico generale		
01	vari		Compensi accessori non a carico FIS Docenti ed ATA <i>Pari al totale della spesa per il personale docente ed ATA coinvolto in progetti didattici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa imputati sull'attività, dettagliata su molteplici capitoli di spesa</i>	8.681,47 €
02	01	02	Cancelleria <i>Cofinanziamento della spesa</i>	3.000,00 €
02	01	03	Stampati <i>Pari al totale stimato dei versamenti per i libretti scolastici</i>	2.613,00 €
02	03	06	Accessori per attività sportive e ricreative <i>Cofinanziamento della spesa</i>	1.250,00 €
03	02	04	Assistenza psicologica, sociale e religiosa <i>Cofinanziamento della spesa</i>	1.800,00 €
03	07	06	Licenze d'uso per software <i>Pari al totale stimato dei versamenti per il servizio SMS</i>	1.090,00 €
03	11	03	Assicurazioni per alunni <i>Pari al totale stimato dei premi versati dagli studenti</i>	7.839,00 €
03	11	04	Assicurazioni per personale scolastico <i>Pari al totale stimato dei premi versati dal personale dell'Istituto</i>	484,00 €
04	03	17	Hardware n.a.c. <i>Cofinanziamento della spesa</i>	12.305,33 €
Totale sull'attività				A03 01 39.062,80 €
A05 01		Visite, viaggi e programmi di studio in Italia ed all'estero		
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero <i>Pari al totale dei versamenti stimati per dette iniziative</i>	141.946,31 €

Firmato digitalmente da Landi Roberto

P02 01			Area lingua e cultura		
			Compensi accessori non a carico FIS Docenti		
01	01	vari	<i>Pari al totale della spesa per il personale docente coinvolto nei corsi di preparazione al sostenimento degli esami di conoscenza delle certificazioni linguistiche, dettagliata su molteplici capitoli di spesa</i>	1.251,61 €	
			Compensi accessori non a carico FIS A.t.a.		
01	02	vari	<i>Pari al totale della spesa per il personale non docente coinvolto nei corsi di preparazione al sostenimento degli esami di conoscenza delle certificazioni linguistiche, dettagliata su molteplici capitoli di spesa</i>	211,66 €	
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. <i>Cofinanzia la spesa per gli esami di certificazione delle conoscenze linguistiche</i>	4.200,00 €	
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero <i>CoFinanzia la spesa per iniziative afferenti il progetto il progetto</i>	336,73 €	
Totale sul progetto				P02 01	6.000,00 €

P02 05			Lettorato lingue straniere		
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. <i>Cofinanzia parte della spesa per i compensi netti ai lettori madre lingua coinvolti nel progetto facente parte del P.t.o.f.</i>	8.747,20 €	
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero <i>Pari al totale dei versamenti stimati per dette iniziative</i>	21.498,65 €	
Totale sul progetto				P02 05	30.245,85 €
Totale su programma annuale				2026	228.198,96 €

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Sezione VI - Riepilogo generale

06	01	01	Contributi volontari alunni ampliamento offerta formativa		50.431,00 €
			di cui imputati su	A02 01	10.944,00 €
			di cui imputati su	A03 01	30.739,80 €
			di cui imputati su	P02 05	8.747,20 €
06	04	01	Quote partecipazione alunni a viaggi di Istruzione in Italia ed all'estero		163.444,96 €
			di cui imputati su	A05 01	141.946,31 €
			di cui imputati su	P02 03	21.498,65 €
06	05	01	Premi volontari alunni assicurazione rischi civili		7.839,00 €
			di cui imputati su	A03 01	7.839,00 €
06	06	01	Premi volontari personale scuola assicurazione rischi civili		484,00 €
			di cui imputati su	A03 01	484,00 €
06	10	01	Quote partecipazione alunni per esami certificazione conoscenze linguistiche		4.200,00 €
			di cui imputati su	P02 01	4.200,00 €
06	10	05	Quote partecipazione alunni a corsi preparazione ad esami certificazioni linguistiche		1.800,00 €
			di cui imputati su	P02 01	1.800,00 €
Totale programma annuale				2026	228.198,96 €

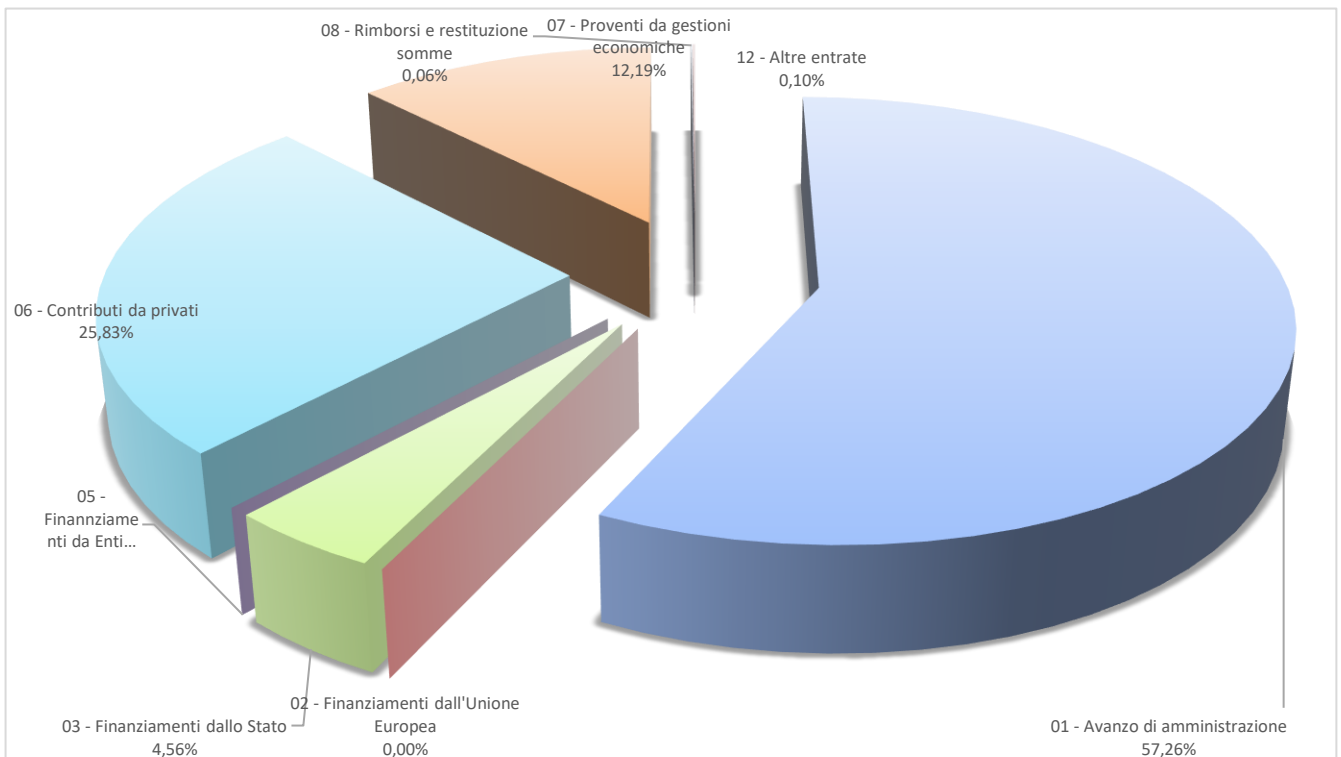
07	Proventi da gestioni economiche		
07 06 01	Descrizione	Destinazione	Importo
	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	G03 01 Laboratorio prove materiali	109.722,83 €

Sono i proventi derivanti dall'attività di certificazione dei campioni di calcestruzzo svolta dal Laboratorio Prove Materiali.

Firmato digitalmente da Landi Roberto

08 Rimborsi e restituzione somme				
Descrizione		Destinazione		Importo
08 02 02	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali - Rimborsi da Istituti Scolastici medesimo ATS spese missioni Revisori dei Conti	A02 01	Funzionamento amministrativo	500,00 €
09 Alienazione di beni materiali				
Non previste in sede di predisposizione del Programma annuale				
Non previsti in sede di predisposizione del Programma annuale			Totale alienazione di beni materiali	
10 Alienazione di beni immateriali				
Non previsti in sede di predisposizione del Programma annuale			Totale alienazione di beni immateriali	
11 Sponsor ed utilizzo locali				
Non previsti in sede di predisposizione del Programma annuale			Totale Sponsor ed utilizzo locali	
12 Altre entrate				
Descrizione		Destinazione		Importo
12 02 01	Interessi - Interessi attivi su conto corrente di Tesoreria	A01 01	Funzionamento generale	0,03 €
12 03 02	Altre entrate n.a.c. - Interessi da valori mobiliari in deposito per finanziamento borse di studio alunni	A03 01	Funzionamento didattico generale	918,75 €
			Totale altre entrate	918,78 €

L'Istituto possiede 21.000 € nominali di Buoni del Tesoro Poliennali i cui interessi cofinanziano le borse di studio assegnate a propri studenti



Firmato digitalmente da Landi Roberto

Totale generale entrate		
01	Avanzo di amministrazione presunto	515.371,61 €
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	
03	Finanziamenti dallo Stato	41.037,82 €
04	Finanziamenti dalla Regione	
05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche	
06	Contributi da privati	232.448,96 €
07	Proventi da gestioni economiche	109.722,83 €
08	Rimborsi e restituzioni somme	500,00 €
09	Alienazione di beni materiali	
10	Alienazione di beni immateriali	
11	Sponsor e utilizzo locali	
12	Altre entrate	918,78 €
	Totale entrate	900.000,00 €

Relativamente ai criteri che hanno sotteso la quantificazione delle sopra dettagliate entrate, è opportuno precisare che le stesse si possono classificare in tre tipologie :

a) entrate **certe nel loro ammontare**, quali l'avanzo di amministrazione 2025 applicato al Programma annuale 2026 in quanto - come detto in precedenza - determinato alla data del 31 dicembre 2025, i finanziamenti statali per il funzionamento didattico ed amministrativo, per i compensi ai Revisori dei Conti e per i percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (in quanto comunicati con la citata nota ministeriale del 01 ottobre 2025), i contributi per il "Caffè letterario" (stabiliti da apposita convenzione fra le parti) nonché gli interessi su valori mobiliari di proprietà dell'Istituto, in quanto titoli a tasso fisso;

b) entrate **stimate**, quali i contributi delle famiglie per l'offerta formativa, per la preparazione degli studenti ed il loro sostenimento di esami attestanti il livello di conoscenza di lingue straniere, proventi del Laboratorio prove materiali, nonché - per quanto irrilevanti, dato che assommano letteralmente a pochi centesimi - gli interessi sul conto corrente di Tesoreria dell'Istituto. Tutte voci quantificate prudenzialmente in misura inferiore alle corrispondenti esazioni del 2025;

c) entrate costituenti *de facto* **partite di giro**, quali le quote per la partecipazione di studenti a viaggi di istruzione ed uscite didattiche ed i premi versati dal personale e dagli alunni per l'assicurazione rischi civili.

Firmato digitalmente da Landi Roberto

2 - Spese

Rimandando alle successive tabelle il dettaglio dei Modelli B di ogni attività e progetto - e dell'unica gestione economica dell'Istituto - in ordine ai criteri che hanno sotteso la quantificazione e l'articolazione tipologica delle spese, si osserva quanto segue :

a) la distribuzione dei finanziamenti su molteplici attività, progetti, sulla citata unica gestione economica e sul fondo di riserva eguagliano il totale delle entrate (900.000,00 €) non essendovi assegnazioni nella Disponibilità finanziaria da programmare;

b) a livello tipologico si sintetizzano come segue (come da Modello N) :

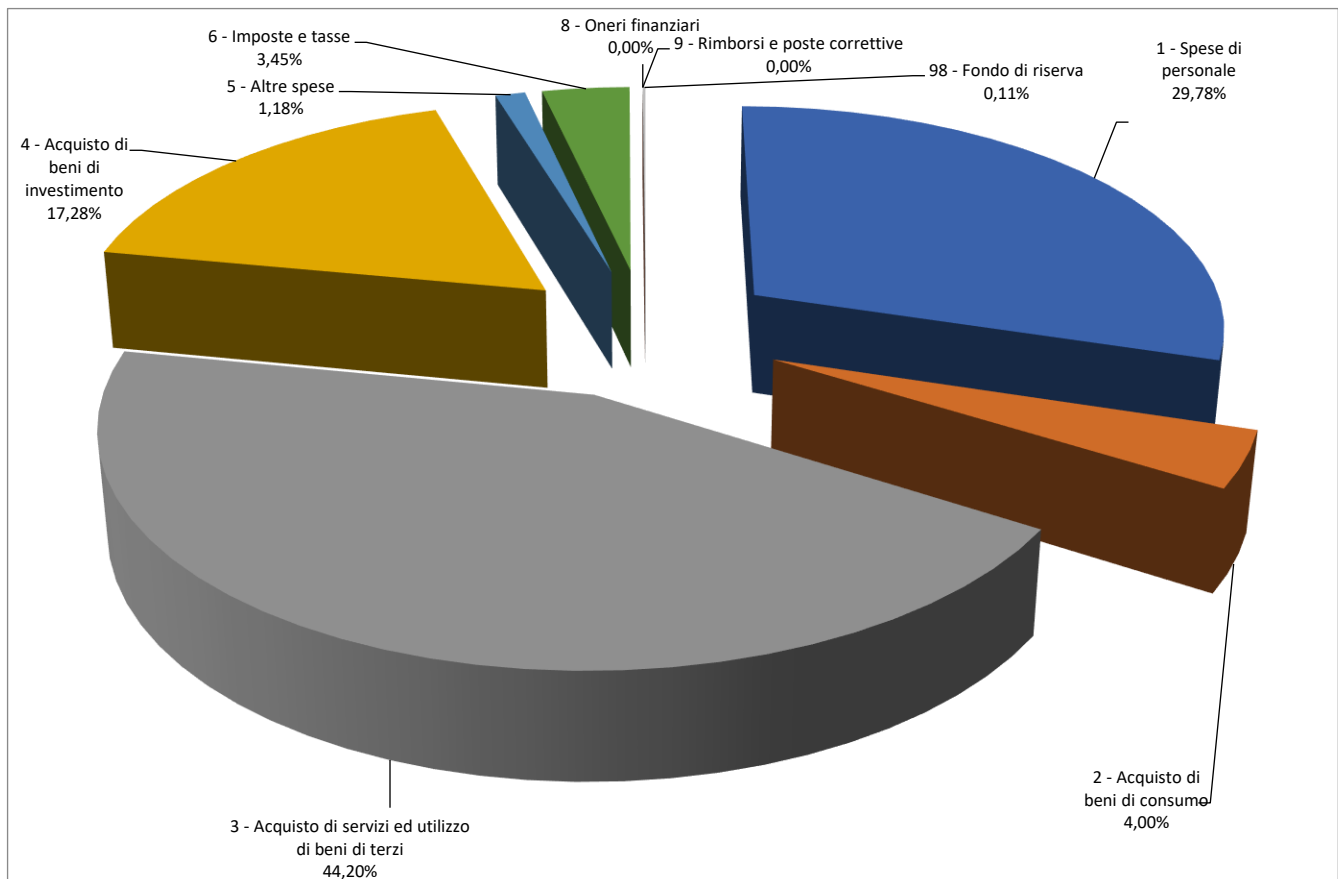
Ripartizione spese per tipologia

Sintesi importi programmati

alla data del	1 gennaio 2026		
1 - Spese di personale	€	267.979,80	29,78%
2 - Acquisto di beni di consumo	€	36.028,55	4,00%
3 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€	397.836,99	44,20%
4 - Acquisto di beni di investimento	€	155.516,50	17,28%
5 - Altre spese	€	10.635,50	1,18%
6 - Imposte e tasse	€	31.050,00	3,45%
8 - Oneri finanziari			0,00%
9 - Rimborsi e poste correttive			0,00%
98 - Fondo di riserva	€	952,66	0,11%
Totale spese finalizzate	€	900.000,00	
Disponibilità finanziaria da programmare			
Totale spese	€	900.000,00	
Totale entrate	€	900.000,00	
Maggiori entrate rispetto alle spese ovvero			Quadratura finanziaria del Programma annuale
Maggiori spese rispetto alle entrate			

Modello N

Firmato digitalmente da Landi Roberto



E' opportuno precisare quanto segue :

a) le **spese di personale** si riferiscono ai compensi a carico del bilancio dell'Istituto per le attività svolte nel novero dei progetti didattici previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), dei Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (P.c.t.o.) e dei vari Piani nazionali di ripresa e resilienza P.n.r.r. e non hanno alcun riferimento ovviamente con gli importi che saranno liquidati in applicazione della Contrattazione Integrativa d'Istituto, peraltro alla data della stesura della presente relazione non ancora sottoscritta fra le parti, utilizzando in tal caso risorse assegnate su piani di riparto ministeriali che devono essere contabilizzate nel Programma annuale (né in entrata, né in uscita quanto a correlate finalizzazioni);

b) le **imposte e tasse** si riferiscono ad una stima dell'I.v.a. e dell'I.re.s. sui proventi del Laboratorio prove materiali che, quale gestione economica, è a tutti gli effetti un'"enclave" del Programma annuale;

Ciò premesso occorre aggiungere che :

a) le spese per **beni di consumo e servizi** sono quantificate da un lato in ragione delle esigenze funzionali ed operative dell'Istituto e dall'altro tenendo conto dei costi per l'attivazione dei vari progetti didattici del PTOF;

b) quelle per **beni di investimento** riguardano principalmente l'ammodernamento e l'implementazione delle dotazioni strumentali del Laboratorio prove materiali e di quelli informatici;

c) **altre spese** accolgono i compensi di Revisori dei Conti (imputati nel Programma annuale in quanto l'Istituto è scuola capofila proprio Ambito Territoriale Scolastico) e le borse di studio da assegnare a nostri studenti-

In ultimo si precisa che l'anticipazione massima del **Fondo minute spese** per il 2026 assomma a **1.000,00 €** e non si somma né al totale delle entrate, né a quello delle spese.

Dettaglio Modello B - Programma annuale 2026 dell'Istituto di Istruzione Secondaria "Arcangelo Ghisleri"

Progetto o attività **A01 01** **Funzionamento generale**

A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	10.745,47 €	Quota avanzo riallocata da bilancio per finanziare l'attività
12	02	01	Interessi attivi da Banca d'Italia - Interessi attivi su conto corrente di Tesoreria	0,03 €	Stima interessi attivi su c/c di Tesoreria Istituto anno 2026
Totale entrate				10.745,50 €	

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
02	03	10	Medicinali ed altri beni di consumo sanitario	6.213,70 €	Stima fabbisogno soli materiali di pulizia anno 2025
03	10	01	Sorveglianza e custodia	2.488,80 €	Contratto con Civis. Quattro rate trimestrali di 622,20 € (importo comprensivo di I.v.a. 22 %) cadauna
03	11	01	Assicurazioni su beni immobili	2.043,00 €	Polizza a premio unico annuale furto ed incendio con Agency Underwriting S.r.l.
Totale spese				10.745,50 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Firmato digitalmente da Landi Roberto

A02 - Funzionamento amministrativo

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	14.600,60 €	Quota di avanzo non vincolato applicata all'attività
01	02	26	Avanzo di amministrazione non vincolato - Compensi a Revisori dei Conti	3.426,67 €	Quota di avanzo vincolato applicata all'attività
03	01	01	Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria Stato per funzionamento amministrativo e didattico	12.000,00 €	Finanziamento gennaio / agosto 2026 come da nota Ministero Istruzione e del Merito n.° 15636 del 01 ottobre 2025 al netto della quota a fondo di riserva. Vedere nota
03	06	03	Altri finanziamenti vincolati dello Stato - Finanziamenti per Revisori dei Conti	3.333,33 €	Finanziamento gennaio / agosto 2026 come da nota Ministero Istruzione e del Merito n.° 15636 del 01 ottobre 2025
06	01	01	Contributi volontari da famiglie - Contributi volontari alunni per ampliamento offerta formativa	10.944,00 €	Quota dei contributi stimati delle famiglie. Vedere dettaglio nelle specifiche tabelle
08	02	02	Rimborsi da Istituti Scolastici medesimo ATS spese missioni Revisori dei Conti	500,00 €	Vedere nota in calce
Totale entrate				44.804,60 €	
Totale avanzo				18.027,27 €	

Partite di giro

99	01	*	Reintegro anticipo al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1.000,00 €	Cassa minute spese 2026 - Importo corrispondente alla voce in uscita
----	----	---	--	------------	--

Le partite di giro non si sommano al totale delle entrate

Dotazione ordinaria Stato per funzionamento amministrativo e didattico, come da nota Ministro Istruzione e Merito n.° 15636 del 01 ottobre 2025 :

Assegnazione gennaio / agosto 2026	26.952,66 €	
a dedurre Fondo di riserva (nel limite del 10 %)	952,66 €	3,53%
Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico al netto del Fondo di riserva	26.000,00 €	
di cui quota assegnata all'attività A02 01	12.000,00 €	
di cui quota assegnata all'attività A03 01	14.000,00 €	

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
02	01	01	Carta	2.200,00 €	Stima fabbisogno Segreteria
02	01	02	Cancelleria	1.600,00 €	Stima fabbisogno Segreteria
02	02	02	Pubblicazioni	2.200,00 €	Pubblicazioni e riviste tematiche e di aggiornamento personale scolastico. Vedere elenco in calce
02	03	05	Accessori per uffici ed alloggi	1.850,00 €	Stima spesa per i soli locali della Segreteria
02	03	09	Materiale informatico	1.250,00 €	Stima fabbisogno per la sola Segreteria
02	03	10	Medicinali ed altri beni di consumo sanitario	850,00 €	Stima fabbisogno Istituto presidi medico - sanitari per cassette Pronto Soccorso
02	03	11	Altri materiali ed accessori n.a.c.	750,00 €	Stima fabbisogno dotazioni varie ad uso dell'Istituto (prevalentemente con utilizzo cassa minute spese)
03	01	04	Consulenza giuridico amministrativa - Esperto	400,00 €	Quota associativa ad eventuali reti di scopo
03	02	03	Assistenza medico sanitaria	1.100,00 €	Stima incarico a medico competente anno 2026 e stima visite mediche al personale. Vedere nota in calce
03	02	10	Servizi inerenti alla salute ed alla sicurezza sul lavoro	3.243,00 €	Incarico a R.s.p.p. anno 2026 per una spesa complessiva lordo Stato pari a
03	02	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	600,00 €	3.843,00 €
03	04	02	Spese di rappresentanza	200,00 €	Necrologie e spese varie di rappresentanza
03	06	03	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi ed accessori	1.932,00 €	Stima spesa 2026
03	07	01	Noleggio e leasing impianti e macchinari	6.600,00 €	Noleggi fotocopiatrici anno 2026. Vedere nota in calce
03	07	06	Licenze ed uso per software	6.968,00 €	Licenze per gestionali ad uso dell'Istituto anno 2026. Vedere nota in calce

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
03	08	02	Telefonia mobile	900,00 €	Canoni utilizzo telefoni cellulari in dotazione all'Istituto
03	08	04	Reti di trasmissione	2.700,00 €	Canoni utilizzo reti di trasmissione in dotazione all'Istituto
03	13	01	Somme da corrispondere all'Istituto Tesoriere	2.043,92 €	Canone servizio di Tesoreria anno 2026 (2.000,00 €) e canone servizio P.o.s. (43,92 €)
05	01	01	Spese postali	157,68 €	Stima spese postali
05	02	02	Compensi ai Revisori	3.808,50 €	Spesa complessiva lordo Stato aumentata della stima dei rimborsi spese pari a complessivi
05	02	03	Rimborsi spese ai Revisori	750,00 €	7.260,00 €
05	02	04	Imposta Regionale Attività Produttive	510,00 €	Per i dettagli vedere nota in calce
05	02	07	Ritenute erariali a carico del lavoratore	2.191,50 €	
Totale spese				44.804,60 €	

Partite di giro

99	01	01	Anticipo al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1.000,00 €	Cassa minute spese 2026 - Importo corrispondente alla voce in entrata
----	----	----	--	------------	---

Le partite di giro non si sommano al totale delle spese

Maggiori entrate rispetto a spese

ovvero

Maggiori spese rispetto ad entrate

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Note relative alle voci di spesa

02	02	02	Pubblicazioni	Spesa prevista	Note
			Abbonamento annuale a "Corriere della Sera" - Edizione cartacea	365,00 €	R.c.s. Mediagroup S.p.a.
			Abbonamento annuale a "Il Fatto Quotidiano" - Edizione cartacea	290,00 €	S.e.i.f. S.p.a.
			Abbonamento a "La Provincia" - Edizione cartacea	303,00 €	Società Editoriale Cremonese
			Abbonamento a "Pais" - Edizione cartacea	103,00 €	Spaggiari Editore
			Abbonamento a "Cosmo 2050" - Edizione cartacea	85,00 €	Luckymedia S.r.l.
			Abbonamento ad "Amministrare la scuola" - Edizione cartacea	140,00 €	Euroedizioni Torino
			Abbonamento a "Dirigere la scuola" - Edizione cartacea		
			Abbonamento annuo a "Altreconomia" - Edizioni cartacea e digitale		
			Abbonamento annuo ad "Archeo" - Edizione cartacea		
			Abbonamento annuo ad "Arte e dossier" - Edizioni cartacea e digitale		
			Abbonamento annuo a "Focus" - Edizioni cartacea e digitale	546,99 €	Infoclip
			Abbonamento annuo ad "Internazionale" - Edizioni cartacea e digitale		
			Abbonamento annuo a "Limes on line" - Edizione digitale		
			Abbonamento annuo a "Limes" - Edizione cartacea		
			Abbonamento annuo a "Speak Up" - Edizione cartacea		
			Manuale "Bergantini" edizione 2026	80,00 €	Spaggiari Editore
			Eventuali pubblicazioni tematiche e specialistiche	287,01 €	Editori vari
Spesa totale prevista				2.200,00 €	
03	02	03	Assistenza medico sanitaria	Spesa prevista	Note
			Incarico annuale medico competente	350,00 €	Compenso fisso
			Visite mediche ordinarie (comprese di videotest e spirometria)	673,00 €	Stima 15 visite a 44,00 € l'una esenti I.v.a.
			I.v.a. 22 %	77,00 €	Sul solo compenso fisso
Spesa totale prevista				1.100,00 €	
03	02	10	Servizi inerenti alla salute ed alla sicurezza sul lavoro	Spesa prevista	Note
			Incarico annuale R.s.p.p.	3.000,00 €	Imponibile I.re.
			Contributo 5 % Cassa di previdenza	150,00 €	*
			Imponibile I.v.a.	3.150,00 €	*
			I.v.a. 22 %	693,00 €	Non in regime di scissione dei pagamenti
			Spesa totale prevista esclusa ritenuta a titolo di acconto	3.843,00 €	
			Ritenuta I.re. 20 % a titolo di acconto	600,00 €	Su capitolo di spesa 03 02 13
Spesa totale prevista				3.243,00 €	
03	07	01	Noleggio e leasing impianti e macchinari	Spesa prevista	Note
			Si prevede di non rinnovare il noleggio con Risograph Italia S.r.l. e si stima per il 2026 una spesa così quantificata :		
			Spesa sostenuta nel 2005	6.284,35 €	
			Incremento 5,00 %	314,22 €	
			Spesa stimata per il 2026	6.598,57 €	
			Arrotondamento	1,43 €	
Spesa totale prevista				6.600,00 €	

Firmato digitalmente da Landi Roberto

03	07	06	Licenze ed uso per software	Spesa prevista	Note
			Licenza sito Web	500,00 €	
			Licenza gestionale rilevazione presenze personale	515,00 €	
			Licenza amministrazione digitale	1.275,00 €	
			Licenza gestionale area personale	575,00 €	
			Licenza gestionale area alunni e registro elettronico	1.990,00 €	Madisoft S.p.A.
			Totale costo gestionali	4.855,00 €	
			I.v.a. 22 %	1.068,10 €	
			Totale	5.923,10 €	
			Gestionale Msw (tutte le aree)	180,00 €	
			I.v.a. 22 %	39,60 €	Mediasoft S.r.l.
			Totale	219,60 €	
			Rinnovo dominio scuola	50,00 €	
			I.v.a. 22 %	11,00 €	Aruba / Punto Edu
			Totale	61,00 €	
			Altri gestionali da individuare	764,30 €	fornitore da individuare
Spesa totale prevista				6.968,00 €	
05	02	02	Reti di trasmissione	Spesa prevista	Note
			Canone annuo A2A	2.152,20 €	
			I.v.a. 22 %	473,48 €	Canone bimestrale A2A pari a 358,70 € + I.v.a. 22 %
			Totale	2.625,68 €	
			Canone Pos	36,00 €	
			I.v.a. 22 %	7,92 €	Canone mensile di 3,00 € + I.v.a. 22 %
			Totale	43,92 €	
Spesa totale prevista				2.669,60 €	

Revisori dei Conti

Entrate

01	02	26	Avanzo di amministrazione vincolato - Compensi a Revisori dei Conti	3.426,67 €	Comprende 250,00 € di rimborsi spese a carico Istituto
03	06	03	Altri finanziamenti vincolati dello Stato - Finanziamenti per Revisori dei Conti	3.333,33 €	Finanziamento gennaio / agosto 2026 come da nota Ministero Istruzione e del Merito n.° 15636 del 01 ottobre 2025
08	02	02	Rimborsi da Istituti Scolastici medesimo ATS spese missioni Revisori dei Conti	500,00 €	Stima rimborsi su complessivi 750,00 €
Totale finanziamenti vincolati per revisori dei Conti				7.260,00 €	

Spese

Compensi Dott. Coti Zelati Gianmario

Compenso annuo lordo		3.000,00 €
Ritenute I.re.	33,00%	990,00 €
Addizionale regionale I.re.	1,72%	51,60 €
Addizionale comunale I.re.	0,80%	24,00 €
Totale ritenute fiscali		1.065,60 €
Compensi netti		1.934,40 €
I.r.a.p.	8,50%	255,00 €
Spesa totale lordo Stato		3.255,00 €

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Compensi Dott.ssa Tobia Antonia

Compenso annuo lordo		3.000,00 €
Ritenute I.re.	35,00%	1.050,00 €
Addizionale regionale I.re.	1,73%	51,90 €
Addizionale comunale I.re.	0,80%	24,00 €
Totale ritenute fiscali		1.125,90 €
Compensi netti		1.874,10 €
I.r.a.p.	8,50%	255,00 €
Spesa totale lordo Stato		3.255,00 €

Sintesi compensi e rimborsi spese Revisori dei Conti

05	02	02	Compensi ai Revisori	3.808,50 €	
05	02	03	Rimborsi spese ai Revisori	750,00 €	Spesa stimata
05	02	04	Imposta Regionale Attività Produttive	510,00 €	
05	02	07	Ritenute erariali a carico del lavoratore	2.191,50 €	
			Spesa totale comprensiva dei rimborsi spese	7.260,00 €	

Progetto o attività

A03 01

Funzionamento didattico generale

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.600,31 €	Quota di avanzo non vincolato applicata all'attività
03	01	01	Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria Stato per funzionamento amministrativo e didattico	14.000,00 €	Finanziamento gennaio / agosto 2026 come da nota Ministero Istruzione e del Merito n.° 15636 del 01 ottobre 2025 al netto della quota a fondo di riserva. Vedere nota scheda A02 01
06	01	01	Contributi volontari da famiglie - Contributi volontari alunni per ampliamento offerta formativa	30.739,80 €	Quota dei contributi stimati delle famiglie. Vedere dettaglio nelle specifiche tabelle
06	05	01	Contributi volontari da famiglie - Premi volontari alunni assicurazione rischi civili	7.839,00 €	Quota stimata dei premi, pari alla correlata voce in uscita. Vedere dettaglio nelle specifiche tabelle
06	06	01	Contributi da privati - Premi volontari personale scuola assicurazione rischi civili	484,00 €	Quota stimata dei premi, pari alla correlata voce in uscita. Vedere dettaglio nelle specifiche tabelle
12	03	02	Altre entrate n.a.c. - Interessi da valori mobiliari in deposito per finanziamento borse di studio alunni	918,75 €	Interessi annui netti su Buoni del Tesori Poliennali in deposito. Vedere nota in calce
Totale entrate				56.581,86 €	

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	4.192,91 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	616,48 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	1.928,12 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	572,69 €	8.940,68 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	1.630,48 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	347,41 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	51,08 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	159,76 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	47,45 €	740,79 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	135,09 €	lordo Stato
01	03	09	Indennità di missione	1.000,00 €	Indennità di missione e rimborsi spese al personale escluse quelle per viaggi ed uscite didattiche (vedere A05 01)
02	01	02	Cancelleria	3.805,64 €	Stima fabbisogno per attività didattiche, comprensivo dell'acquisto di risme di carta per fotocopie.
02	01	03	Stampati	2.613,00 €	Spesa per libretti scolastici, pari alla corrispondente quota dei contributi degli studenti.
02	03	09	Accessori per attività sportive e ricreative	2.500,00 €	Stima spesa 2026

Spese			Descrizione	Programmazione	
Mastro	Voce	Sottovoce			
02	03	11	Altri materiali ed accessori n.a.c.	3.450,00 €	Stima spesa 2026 per materiali vari
03	02	04	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	2.500,00 €	Stima spesa anno 2026
03	04	03	Organizzazione manifestazioni e convegni	3.000,00 €	Stima spese per eventuali iniziative nel 2026
03	07	06	Licenze ed uso per software	1.090,00 €	Licenza utilizzo servizio SMS, pari alla quota richiesta agli studenti
03	11	03	Assicurazioni per alunni	7.839,00 €	Spesa stimata, pari all'ipotesi relativa alle esazioni dei premi in entrata.
03	11	04	Assicurazioni per personale scolastico	484,00 €	Spesa stimata, pari all'ipotesi relativa alle esazioni dei premi in entrata.
04	03	12	Attrezzature scientifiche	3.000,00 €	Stima acquisti dotazioni informatiche varie. Dotazione eventualmente riallocabile alla bisogna
04	03	09	Mobili ed arredi per locali ad uso specifico	2.500,00 €	Stima acquisti vari per locali scolastici. Dotazione eventualmente riallocabile alla bisogna
04	03	17	Hardware n.a.c.	12.200,00 €	Stima acquisti dotazioni informatiche varie. Dotazione eventualmente riallocabile alla bisogna
05	04	01	Borse di studio e sussidi agli studenti	918,75 €	Borse di studio anno scolastico 2025 / 2026. Vedere nota in calce
			Totale spese	56.581,86 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese ovvero		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Sull'attività sono imputati i seguenti progetti didattici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

Progetto didattico	Compensi lordo Stato a personale scolastico				Altro		Totale	
	Docenti in ruolo	A.t.a. in ruolo	Docenti T.d.	A.t.a. T.d.	Tipologia spesa	Importo		
P07	Persecuzioni etniche ed esodi		317,48 €			Materiale vario	200,00 €	517,48 €
P09	Gli anni di piombo in Italia ed Europa		317,48 €					317,48 €
P10	A la decouverte de la Cote d'Azur	408,72 €						408,72 €
P11	Concorso Luigi Masserini	1.277,24 €				Rinfresco	250,00 €	1.527,24 €
P12	Train ... to be cool	255,45 €						255,45 €
P13	Visite aziendali in Costa Azzurra	153,27 €						153,27 €
P17	L'influenza tedesca sul pensiero economico	1.021,79 €						1.021,79 €
P19	Corsi di alfabetizzazione	1.021,79 €						1.021,79 €
P26	Percorsi U.c.i.p.e.m.					Consulenze	1.500,00 €	1.500,00 €
P27	Mit. - Global teaching labs	127,72 €				Borsa di studio	800,00 €	927,72 €
P28	Dialogo al buio	255,45 €						255,45 €
P29	Voci dal carcere : il racconto dei professionisti	510,90 €						510,90 €
P45	Il quotidiano in classe	383,17 €						383,17 €
P46	Laboratorio teatrale	2.043,58 €						2.043,58 €
P47	Giornalino scolastico	1.021,79 €	105,83 €			Cancelleria	1.000,00 €	2.127,62 €
P49	Aste estetica progetto Geometri	459,81 €						459,81 €
Totali		8.940,68 €	740,79 €				3.750,00 €	13.431,47 €

Dettaglio finanziamenti ed erogazioni per borse di studio

Importo nominale Buoni del Tesori Poliennali in portafoglio	21.000,00 €
Interessi lordi al tasso annuo del 5,00 %	1.050,00 €
Ritenuta fiscale 12,50 %	131,25 €

Interessi netti annui

918,75 €

Finanziamenti Stato per eccellenze scolastiche 2021 / 2022

Non ne sono stati previsti, mancando - al momento - formale comunicazione della loro assegnazione

Borse di studio di fondazioni, ordini professionali e privati

Non ne sono stati previsti, mancando - al momento - formale comunicazione della loro assegnazione

Totale finanziamenti per borse di studio

918,75 €

Progetto o attività

A03 04

Animatore digitale - Formazione del personale interno (P.n.r.r.)

A03 - Didattica

Il progetto non è finanziato ma permane nel Programma annuale per la sussistenza di un residuo attivo allo stesso correlato

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Progetto o attività **A03 05** **Piano scuola 4.0 - Azione 1 : Next digital classroom - D.M. N.° 218/2022 (C.P. : M4C1I3.2-2022-961-P-22538)**

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	42	Avanzo di amministrazione vincolato - P.n.r.r. "Next digital classroom"	2.116,50 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
Totale entrate				2.116,50 €	

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
04	03	09	Mobili ed arredi per locali ad uso specifico	1.222,00 €	Spesa stimata, riallocabile quanto a tipologia
04	03	17	Hardware n.a.c.	628,00 €	Spesa stimata, riallocabile quanto a tipologia
04	04	03	Manutenzione straordinaria fabbricati ad uso scolastico	266,50 €	Spesa stimata, riallocabile quanto a tipologia
Totale spese				2.116,50 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Progetto o attività **A03 06** **Piano scuola 4.0 - Azione 2 : Next digital labs - D.M. N.° 218/2022 (C.P. : M4C1I3.2-2022-962-P-22514)**

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	43	Avanzo di amministrazione vincolato - P.n.r.r. "Next digital labs"	6.874,15 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
Totale entrate				6.874,15 €	

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	572,45 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	86,05 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nell'attività per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	281,95 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	79,94 €	1.247,99 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	227,60 €	lordo Stato
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	4.148,85 €	Pagamenti ad esperti eterni in regime di prestazioni occasionali per complessivi
03	02	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	1.036,71 €	5.626,16 €
03	02	14	Imposta Regionale Attività Produttive	440,60 €	lordo Stato
Totale spese				6.874,15 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Firmato digitalmente da Landi Roberto

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	44	Avanzo di amministrazione vincolato - P.n.r.r. "Next digital labs"	4.643,84 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
			Totale entrate	4.643,84 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	208,99 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	31,42 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nell'attività per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	102,94 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	29,18 €	565,18 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	83,09 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	70,64 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	9,24 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nell'attività per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	21,10 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	8,58 €	134,00 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	24,44 €	lordo Stato
02	03	09	Materiale informatico	150,26 €	Materiale informatico vario per le attività correlate al P.n.r.r.
03	02	04	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	462,73 €	Pagamenti ad esperti esterni in regime di prestazioni occasionali per complessivi
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1.898,95 €	
03	02	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	589,42 €	3.577,96 €
03	02	14	Imposta Regionale Attività Produttive	626,86 €	lordo Stato
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
03	07	06	Licenze d'uso per software	326,00 €	Eventuali licenze utilizzo gestionali informatici per le attività correlate ai P.n.r.r.
			Totale spese	4.643,84 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese ovvero		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		
L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025					

Progetto o attività **A03 08** **Missione 4: Inv. 3.1 "Potenziamento delle competenze Stem e multilinguistiche (D.M. 65)**
C.P. F14D23002440006

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	46	Avanzo di amministrazione vincolato - P.n.r.r. Competenze S.t.e.m. digitali, linguistiche e territoriali - D.m. 65 del 05 aprile 2024 Intervento A	7.267,18 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
01	02	47	Avanzo di amministrazione vincolato - P.n.r.r. Competenze S.t.e.m. digitali, linguistiche e territoriali - D.m. 65 del 05 aprile 2024 Intervento B	6.953,36 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
Totale entrate				14.220,54 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	6.669,00 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	980,54 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nell'attività per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	3.066,77 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	910,89 €	14.220,54 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	2.593,34 €	loro Stato
Totale spese				14.220,54 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Progetto o attività **A03 09** **Formazione del personale scolastico tran. Digitale D.M. 66 - M4C12.1-1222 CUP :**
FD14D23004130006

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	48	Avanzo di amministrazione vincolato - Formazione personale scolastico transizione digitale (D.M. 66 del 12 aprile 2023)	23.134,79 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
Totale entrate				23.134,79 €	

Firmato digitalmente da Landi Roberto

A03 - Didattica

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	10.849,51 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	1.595,20 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nell'attività per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	4.989,19 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	1.481,88 €	23.134,79 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	4.219,01 €	lordo Stato
			Totale spese	23.134,79 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese		
			<i>ovvero</i>		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Progetto o attività

A03 10

D.M. N. 19 - C.P. M4C1 1.4-2024-1322-P-52168 - CUP : F14D2100092006

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	49	Avanzo di amministrazione vincolato - Riduzione divari territoriali e contrasto dispersione scolastica (D.M. 19 del 02 febbraio 2024)	124.626,32 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
Totale entrate				124.626,32 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	53.363,32 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	7.789,15 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nell'attività per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	23.974,83 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	7.235,82 €	112.963,92 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	20.600,80 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	3.512,17 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	459,39 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	1.049,09 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	426,76 €	6.662,40 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	1.214,99 €	lordo Stato
03	07	04	Noleggio e leasing di hardware	5.000,00 €	Spesa stimata
Totale spese				124.626,32 €	
Maggiori entrate rispetto a spese ovvero					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Progetto o attività

A03 11

M1C1-1.2 Abilitazione e facilitazione al cloud. CUP.F11C23000820006

A03 - Didattica

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	50	Avanzo di amministrazione vincolato - Abilitazione al cloud per le scuole	1.107,90 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
Totale entrate				1.107,90 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
03	07	06	Licenze d'uso per software	1.107,90 €	Spesa stimata
Totale spese				1.107,90 €	
Maggiori entrate rispetto a spese ovvero					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Firmato digitalmente da Landi Roberto

A04 - Alternanza scuola lavoro

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	01	Avanzo di amministrazione vincolato - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	12.610,29 €	Riapplicato avanzo vincolato 2025
03	06	01	Finanziamenti Stato vincolati - Finanziamenti per alternanza scuola lavoro	10.751,83 €	Finanziamenti gennaio - agosto 2026 come da nota Ministero Istruzione e del Merito n.° 15636 del 01 ottobre 2025
			Totale entrate	23.362,12 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	7.980,74 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	1.166,76 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	3.603,97 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	1.083,87 €	16.941,50 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	3.086,16 €	
01	01	07	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Altri contributi a carico dell'Amministrazione n.a.c.	20,00 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	1.701,13 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	222,51 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	508,13 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	206,70 €	3.226,96 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	588,49 €	lordo Stato
02	03	09	Indennità di missione	512,00 €	Stima indennità a personale docente coinvolto nel progetto
02	03	11	Altri materiali ed accessori n.a.c.	250,00 €	Stima materiali vari
03	02	09	Altre prestazioni e professionali e specialistiche n.a.c.	1.297,20 €	Corso formazione sicurezza (Geom. Scazzoli) per complessivi lordo Stato
03	02	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	240,00 €	1.537,20 €

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
03	03	01	Servizi per trasferte Italia	406,46 €	
03	07	06	Licenze ed uso per software	488,00 €	Licenza gestionale Nuvola per alternanza scuola lavoro
			Totale spese	23.362,12 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese ovvero		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		
L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025					

Sull'attività sono imputati i seguenti progetti didattici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

P37 La tua idea di impresa

P42 Start up your life

I compensi non da F.i.s. al personale Docenti comprendono quelli per i progetti sopra indicati.

Quelli al personale A.t.a. permettono il pagamento al massimo di 152,46 ore

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Visite, viaggi e programmi di studio in Italia ed all'estero

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

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	02	Avanzo di amministrazione vincolato - Visite, viaggi e programmi di studio in Italia ed all'estero	32.773,69 €	Quota avanzo riassegnata all'attività
06	04	01	Quote di partecipazione alunni a viaggi di istruzione in Italia ed all'estero	141.946,31 €	Stima quote partecipazione a viaggi di istruzione
			Totale entrate	174.720,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	175,76 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	26,42 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nell'attività per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	86,57 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	24,54 €	383,17 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	69,88 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	55,79 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	7,30 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nell'attività per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	16,66 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	6,78 €	105,83 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	19,30 €	lordo Stato
01	03	09	Indennità di missione	3.126,00 €	Stima rimborsi spese documentate docenti accompagnatori viaggi di istruzione
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio	171.105,00 €	Stima spese per viaggi di istruzione
			Totale spese	174.720,00 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
ovvero					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

L'attività mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Sull'attività sono imputati i seguenti progetti didattici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

P16 Soggiorno linguistico in Spagna

P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	10.500,00 €	Riapplicato parte dell'avanzo non vincolato 2025 del progetto
			Totale entrate	10.500,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	4.978,65 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	723,13 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	2.201,32 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	671,76 €	10.500,00 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	1.912,14 €	lordo Stato
01	01	07	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Altri contributo a carico amministrazione n.a.c.	13,00 €	
			Totale spese	10.500,00 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese ovvero		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

	Docenti a tempo indeterminato	Docenti a tempo determinato
Stima spesa complessiva lordo Stato	9.450,00 €	1.050,00 €
Compenso orario lordo dipendente	55,00 €	55,00 €
Compenso orario lordo Stato	72,985 €	73,871 €
Numero ore pagabili	129,00	14,00

Progetto o attività

P01 07

Potenziamento tecnologico ed informatico Istituto*P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"*

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	20.150,00 €	Quota avanzo riallocata da bilancio per finanziare il progetto
			Totale entrate	20.150,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
02	03	11	Altri materiali ed accessori n.a.c.	1.000,00 €	Materiali vari, fra i quali nuove batterie per UPS Server (circa 740,00 €, I.v.a. inclusa)
03	07	06	Licenze d'uso per software	13.000,00 €	Vedere dettaglio in calce
04	03	17	Hardware n.a.c.	6.150,00 €	Stima acquisti dotazioni informatiche istituto, fra le quali il noleggio firewall M470 (circa 1.500 €, I.v.a. inclusa)
			Totale spese	20.150,00 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese overo		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Dettaglio licenze d'uso per software

Rinnovo servizi cloud	18,00 €
Licenza annuale software gestione sicurezza rete Istituto (M470)	4.789,44 €
Certificati SSL	498,75 €
Licenza annuale gestionale Laserscanner (corso geometri)	2.549,00 €
Licenze triennali antivirus Gdata	2.488,32 €
Totale	10.343,51 €
Incremento stimato 3,00 %	10.653,81 €
I.v.a. 22,00 %	2.343,83 €
Spesa totale	12.997,64 €
Arrotondamento	2,36 €
Spesa imputata sul progetto	13.000,00 €

Progetto o attività

P01 08

Piano scuola estate 2021 - Risorse ex art. 3, co. 1, lett a) del Decreto Ministeriale 48 / 2021*P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"*

Il progetto non è finanziato ma permane nel Programma annuale per la sussistenza di un residuo passivo allo stesso correlato

Firmato digitalmente da Landi Roberto

P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	38	Avanzo di amministrazione vincolato - Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - P.n.r.r.	7.301,00 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
			Totale entrate	7.301,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
03	01	06	Consulenza informatica	7.301,00 €	Stanziamiento eventualmente riallocabile su similari voci di spesa
			Totale spese	7.301,00 €	
Maggiori entrate rispetto a spese ovvero					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Firmato digitalmente da Landi Roberto

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	06	Avanzo di amministrazione vincolato - Area lingua e cultura	15.713,62 €	Riapplicato avanzo vincolato 2025
06	10	01	Altri contributi da famiglie vincolati - Quote iscrizione alunni per esami certificazione conoscenze linguistiche	4.200,00 €	Stima quote alunni per corsi Pet / Delf / First
06	10	05	Altri contributi da famiglie vincolati - Quote iscrizione alunni a corsi preparazione ad esami certificazione conoscenze linguistiche	1.800,00 €	Stima quote studenti partecipanti a detti corsi preparatori
			Totale entrate	21.713,62 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	574,15 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	86,31 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	282,79 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	80,18 €	1.251,69 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	228,26 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	111,58 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	14,59 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	33,33 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	13,56 €	211,66 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	38,60 €	lordo Stato
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	4.200,00 €	Compensi ad enti certificatori per esami conoscenze linguistiche studenti, pari alle loro quote previste in entrata
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi studio	15.920,00 €	Previsione spesa per eventuali viaggi all'estero correlati all'attività
05	01	01	Spese postali	130,27 €	Spese postali per comunicazioni inerenti le attività di certificazione linguistica
			Totale spese	21.713,62 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese		
			ovvero		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Sul progetto sono imputati i seguenti progetti didattici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

- P15 Esami certificazioni DELE
- P31 Basic of Business english
- P35 Certificazioni linguistiche di inglese
- P36 Integration stay anglofono
- P41 Epass

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	08	Avanzo di amministrazione vincolato - Area attività sportiva	4.981,35 €	Riapplicato avanzo vincolato 2025
06	04	01	Quote di partecipazione alunni a viaggi di istruzione in Italia ed all'estero	21.498,65 €	Stima quote in linea con quelle riscosse nel 2025
Totale entrate				26.480,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	503,15 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	73,98 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	231,38 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	68,72 €	1.072,89 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	195,66 €	lordo Stato
02	03	06	Accessori per attività sportive e ricreative	708,46 €	Stima acquisti materiali sportivi
03	03	01	Spese per trasferte in Italia	1.200,00 €	Stima spese trasferte docenti per attività sportive
03	04	03	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.000,00 €	Stima spese per organizzazione manifestazioni sportive
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio	21.498,65 €	Stima spese per viaggi di istruzione, pari alle esazioni in entrata
Totale spese				26.480,00 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
overo					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Sul progetto sono imputati i seguenti progetti didattici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

- P20 Giornate azzurre a Cesenatico
- P21 Giornate sulla neve
- P22 Sport in ambiente naturale

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	09	Avanzo di amministrazione vincolato - Gruppo fotografico	2.469,18 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
Totale entrate				2.469,18 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
02	01	02	Cancelleria	469,18 €	Stima fabbisogno per attività progetto
04	03	22	Altri beni mobili n.a.c.	2.000,00 €	Stima acquisto dotazioni varie per attività progetto
Totale spese				2.469,18 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.575,40 €	Quota dell'avanzo non vincolato riallocata a cofinanziamento progetto
01	02	10	Avanzo di amministrazione vincolato - Lettorato lingue straniere	2.456,01 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
06	01	01	Contributi volontari da famiglie - Contributi volontari alunni per ampliamento offerta formativa	8.747,20 €	Quota dei contributi stimati delle famiglie. Vedere dettaglio nelle specifiche tabelle
Totale entrate				13.778,61 €	
Totale avanzo				5.031,41 €	

Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	58,59 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	8,81 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	28,86 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	8,18 €	127,72 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	23,28 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	55,79 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	7,30 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	16,66 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	6,78 €	105,83 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	19,30 €	lordo Stato
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	12.052,80 €	Compensi lettori madre lingua per complessivi
03	02	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	1.047,20 €	13.545,06 €
03	02	14	Imposta Regionale Attività Produttive	445,06 €	lordo Stato
Totale spese				13.778,61 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
overo					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Sul progetto sono imputati i seguenti progetti del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

P32 Lettorato

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Lettori madre lingua

Conde Rodriguez Maria

Tipologia di incarico	Lettrici madre lingua spagnola
Progetti didattici P.t.o.f.	32 - Lettorato
Ore	25
Compenso orario lordo dipendente	38,50 €
Compenso totale lordo dipendente	962,50 €
Ritenute I.re. 20 % a titolo di acconto	192,50 €
Compensi netti (comprensivi di marca da bollo)	772,00 €
I.r.a.p. 8,50 % a carico amministrazione	81,81 €
Spesa totale lordo Stato	1.046,31 €
Regime fiscale applicato sulle prestazioni	Prestazioni occasionali

Diaz Romero Abraham

Tipologia di incarico	Lettrici madre lingua spagnola
Progetti didattici P.t.o.f.	32 - Lettorato
Ore	25
Compenso orario lordo dipendente	38,50 €
Compenso totale lordo dipendente	962,50 €
Ritenute I.re. 20 % a titolo di acconto	192,50 €
Compensi netti (comprensivi di marca da bollo)	772,00 €
I.r.a.p. 8,50 % a carico amministrazione	81,81 €
Spesa totale lordo Stato	1.046,31 €
Regime fiscale applicato sulle prestazioni	Prestazioni occasionali

Gonzales Tardio Ana Maria

Tipologia di incarico	Lettrici madre lingua spagnola
Progetti didattici P.t.o.f.	32 - Lettorato
Ore	25
Compenso orario lordo dipendente	38,50 €
Compenso totale lordo dipendente	962,50 €
Ritenute I.re. 20 % a titolo di acconto	192,50 €
Compensi netti (comprensivi di marca da bollo)	772,00 €
I.r.a.p. 8,50 % a carico amministrazione	81,81 €
Spesa totale lordo Stato	1.046,31 €
Regime fiscale applicato sulle prestazioni	Prestazioni occasionali

Lefebvre Marie Luise

Tipologia di incarico	Lettrici madre lingua francese
Progetti didattici P.t.o.f.	32 - Lettorato
Ore	61
Compenso orario lordo dipendente	38,50 €
Compenso totale lordo dipendente	2.348,50 €
Ritenute I.re. 20 % a titolo di acconto	469,70 €
Compensi netti (comprensivi di marca da bollo)	1.880,80 €
I.r.a.p. 8,50 % a carico amministrazione	199,62 €
Spesa totale lordo Stato	2.550,12 €
Regime fiscale applicato sulle prestazioni	Prestazioni occasionali

Firmato digitalmente da Landi Roberto

Perri Antoinette Caterina

Tipologia di incarico	Lettrice madre lingua inglese
Progetti didattici P.t.o.f.	32 - Lettorato (184 ore)
Ore	35 - Certificazioni linguistiche di inglese (20 ore)
Compenso orario lordo dipendente	204
Compenso totale lordo dipendente	38,50 €
Ritenute I.re. 20 % a titolo di acconto	7.854,00 €
Compensi netti (comprensivi di marca da bollo)	- €
I.r.a.p. 8,50 % a carico amministrazione	7.856,00 €
Spesa totale lordo Stato	- €
Regime fiscale applicato sulle prestazioni	7.856,00 €
	Regime fiscale forfetario agevolato

Totale compensi netti	12.052,80 €
Totale ritenute fiscali	1.047,20 €
Totale I.r.a.p.	445,06 €
Totale spesa lordo Stato	13.545,06 €

Riepilogo spesa lettori madrelingua straniera

Firmato digitalmente da Landi Roberto

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.262,02 €	Quota di avanzo non vincolato applicata al progetto
01	02	14	Avanzo di amministrazione vincolato - Educazione alla legalità	797,98 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
Totale entrate				3.060,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	175,76 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	26,42 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	86,57 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	24,54 €	383,17 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	69,88 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	19,42 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	2,92 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	9,56 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	2,71 €	42,33 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	7,72 €	lordo Stato
02	01	03	Stampati	80,00 €	Stampa materiali vari correlati alle attività didattiche del progetto
02	02	02	Pubblicazioni	50,00 €	Stima acquisto pubblicazioni tematiche
03	03	01	Servizi per trasferte Italia	604,50 €	Stima spese trasferte docenti in Italia
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.900,00 €	Stima viaggi di istruzione studenti all'estero correlati al progetto
Totale spese				3.060,00 €	
Maggiori entrate rispetto a spese ovvero					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Sul progetto sono imputati i seguenti progetti del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

P34 Culture plurali. Alle origini del patto di cittadinanza

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	39	Avanzo di amministrazione vincolato - Caffè letterario	8.429,00 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
06	11	02	Contributi da privati - Contributi per attività Caffè letterario	4.250,00 €	Contributo annuo come da convenzione
			Totale entrate	12.679,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
02	02	01	Giornali e riviste	532,00 €	Abbonamenti a quotidiani e riviste cartacee ad uso frequentatori Caffè letterario
03	04	03	Organizzazione manifestazione e convegni	10.800,00 €	Iniziativa culturale varie
03	09	03	Altri servizi di ristorazione n.a.c.	1.347,00 €	Servizi di ristorazione e rinfreschi correlati ad iniziative culturali
			Totale spese	12.679,00 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese <i>ovvero</i>		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	45	Avanzo di amministrazione vincolato - Nuove iniziative Erasmus	1.923,33 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
Totale entrate				1.923,33 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	117,17 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	17,61 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	57,71 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	16,36 €	255,45 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	46,60 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	33,47 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	4,38 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	10,00 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	4,07 €	63,50 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	11,58 €	lordo Stato
03	04	02	Rappresentanza	104,38 €	Omaggistica a studenti e docenti stranieri ospitati dall'Istituto
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.500,00 €	Soggiorni all'estero o trasferte in Italia di studenti dell'Istituto
Totale spese				1.923,33 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
overo					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Le spese per il personale dell'Istituto sopra indicate sono quelle previste per i seguenti progetti didattici del P.t.o.f. :

33

Erasmus 1

318,95 €

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	52	Avanzo di amministrazione vincolato - Educazione civica	4.000,00 €	Quota avanzo riassegnata al progetto, derivante da borsa di studio assegnata nel 2025 ed in tale anno non utilizzata
			Totale entrate	4.000,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	944,79 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	137,91 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	424,47 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	128,11 €	2.000,00 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	364,72 €	lordo Stato
03	12	01	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00 €	Iniziative didattiche correlate al progetto
			Totale spese	4.000,00 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	51	Avanzo di amministrazione vincolato - Centri di promozione della Protezione Civile	2.900,00 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
			Totale entrate	2.900,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	944,79 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	137,91 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	424,47 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	128,11 €	2.000,00 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	364,72 €	lordo Stato
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	664,12 €	Pagamenti ad esperti esterni in regime di prestazioni occasionali per complessivi
03	02	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	165,53 €	900,00 €
03	02	14	Imposta Regionale Attività Produttive	70,35 €	lordo Stato
			Totale spese	2.900,00 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese		
			ovvero		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	53	Avanzo di amministrazione vincolato - Erasmus Plus Europa Sostenibile	17.903,26 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
Totale entrate				17.903,26 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	117,17 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	17,61 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	57,71 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	16,36 €	255,45 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	46,60 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	33,47 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	4,38 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	10,00 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	4,07 €	63,50 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	11,58 €	lordo Stato
02	03	11	Altri materiali ed accessori n.a.c.	284,31 €	Oggettistica e materiale vario
03	03	01	Servizi per trasferte in Italia	16.080,00 €	Trasferte correlate all'interscambio culturale
03	04	02	Rappresentanza	320,00 €	Omaggistica a docenti stranieri
03	09	03	Altri servizi di ristorazione n.a.c.	900,00 €	Rinfreschi e pranzi correlati all'interscambio culturale
Totale spese				17.903,26 €	
Maggiori entrate rispetto a spese ovvero					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Sul progetto sono imputati i seguenti progetti del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

P51 Erasmus 2

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	2.357,42 €	Quota avanzo riallocata da bilancio per finanziare il progetto
			Totale entrate	2.357,42 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	1.006,30 €	
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	147,96 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	462,75 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	137,45 €	2.145,76 €
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	391,30 €	lordo Stato
01	02	01	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Compensi netti	111,58 €	
01	02	02	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	14,59 €	Pagamenti al personale A.t.a. coinvolto nel progetto per complessivi
01	02	03	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Ritenute erariali a carico del dipendente	33,33 €	
01	02	05	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Imposta Regionale Attività Produttive	13,56 €	211,66 €
01	02	06	Compensi accessori non a carico FIS A.t.a. - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	38,60 €	lordo Stato
			Totale spese	2.357,42 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto è di nuova istituzione

Sul progetto sono imputati i seguenti progetti del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025 / 2026

P05 Monoennio terza / quarta serale

Progetto o attività **P04 02** **Aggiornamento personale docente ed ATA**

P04 - Progetti per aggiornamento del personale

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	3.000,00 €	Quota dell'avanzo non vincolato, di cui 735,10 € propria del progetto
Totale entrate				3.000,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
03	05	02	Formazione professionale specialistica	1.750,00 €	Compensi attività di consulenza Privacert, stima in linea con la spesa degli anni precedenti
03	05	03	Altre spese di formazione ed aggiornamento n.a.c.	1.250,00 €	Stima spese per altri corsi di formazione al personale
Totale spese				3.000,00 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Progetto o attività **P04 06** **Polo scolastico per la formazione di docenti neo assunti in ruolo**

P04 - Progetti per aggiornamento del personale

Il progetto non è finanziato ma permane nel Programma annuale per la sussistenza di un residuo attivo allo stesso correlato

Progetto o attività **P04 07** **Attività di tirocinio svolta da docenti dell'Istituto**

P04 - Progetti per aggiornamento del personale

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	41	Avanzo di amministrazione vincolato - Attività tirocinio svolta da docenti Istituto	1.005,00 €	Quota avanzo riassegnata al progetto
Totale entrate				1.005,00 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	01	01	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Compensi netti	474,75 €	Pagamenti al personale docente coinvolto nel progetto per complessivi 1.005,00 € lordo Stato
01	01	02	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del dipendente	69,30 €	
01	01	03	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	213,30 €	
01	01	05	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Imposta Regionale Attività Produttive	64,37 €	
01	01	06	Compensi accessori non a carico FIS Docenti - Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'amministrazione	183,28 €	
Totale spese				1.005,00 €	
Maggiori entrate rispetto a spese					
<i>ovvero</i>					
Maggiori spese rispetto ad entrate					

Il progetto mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Firmato digitalmente da Landi Roberto

G03 - Attività per conto terzi

Entrate			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	02	21	Avanzo di amministrazione vincolato - Laboratorio Prove Materiali	145.265,97 €	Avanzo 2025 applicato alla gestione economica
07	06	01	Proventi da gestioni economiche - Attività per conto di terzi - Proventi da vendita di servizi	109.722,83 €	Stima servizi a terzi a terzi, prudenzialmente inferiore di circa il 15 % rispetto agli introiti del 2025
			Totale entrate	254.988,80 €	
Spese			Descrizione	Programmazione	Note
Mastro	Voce	Sottovoce			
01	03	08	Compensi per altri incarichi conferiti al personale - Compensi netti	36.570,00 €	Spesa per il personale coinvolto nelle attività laboratoriali, esenti da contribuzione previdenziale ed I.r.a.p., per complessivi lordo Stato
01	03	17	Compensi per altri incarichi conferiti al personale - Ritenute erariali	16.430,00 €	53.000,00 €
02	01	020	Cancelleria	310,00 €	Stima fabbisogno laboratorio in linea con la spesa sostenuta nel 2025
02	01	03	Stampati	150,00 €	Stima fabbisogno laboratorio
02	03	08	Altri materiali tecnico specialistici non sanitari	850,00 €	Stima fabbisogno laboratorio
02	03	10	Medicinali ed altri beni di consumo sanitario	1.000,00 €	Stima fabbisogno laboratorio (prodotti per igiene personale)
03	01	07	Altre consulenze n.a.c. - Esperto	960,00 €	Stima compensi per certificazione di qualità ad esperto in regime forfetario (esenti I.v.a. ed I.r.ap.)
03	02	09	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	12.800,00 €	Compensi a professionisti coinvolti nell'attività laboratoriale, configurati quali attività occasionali, in esenzione I.r.a.p., per complessivi lordo Stato
03	02	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	3.200,00 €	16.000,00 €
03	06	03	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	20.300,00 €	Spesa stimata
03	07	06	Licenze ed uso di software	50,00 €	Rinnovo licenza annuale gestionale per emissione fatture elettroniche
03	10	07	Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali	1.600,00 €	Stima spesa per recupero e smaltimento cubetti laboratoriorio
04	03	10	Macchinari	127.550,00 €	Spesa stimata per ammodernamento dotazioni strumentali laboratorio
05	01	01	Spese postali	168,80 €	Stima spese per comunicazioni epistolari correlate all'attività di certificazione
05	04	01	Borse di studio e sussidi agli studenti	2.000,00 €	Borse di studio erogate con introiti L.p.m.
06	01	01	Imposte sui redditi	10.100,00 €	Stima I.r.e.s. su attività laboratorio
06	01	05	Altre imposte n.a.c.	2.450,00 €	Stima I.r.a.p. su attività laboratorio
06	01	04	Imposta sul valore aggiunto	18.500,00 €	Stima I.v.a. dovuta sulle sole attività del laboratorio (che non comprende quella da scissione dei pagamenti, inclusa nei rispettivi capitoli di spesa)
			Totale spese	254.988,80 €	
			Maggiori entrate rispetto a spese ovvero		
			Maggiori spese rispetto ad entrate		

la gestione economica mantiene le stesse finalizzazioni del 2025

Cremona, li 12 gennaio 2025

F. ^{to} Landi Dott. Roberto
Funzionario / Area elevata qualificazione

Firmato digitalmente da Landi Roberto