



Relazione Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

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

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

Considerato che il Programma Annuale costituisce il documento di programmazione politico-gestionale dell'istituto e lo strumento contabile per la realizzazione del P.TO.F., in quanto traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali dello stesso, la presente relazione, partendo dalla descrizione dell'identità della scuola e del suo contesto territoriale, intende evidenziare il raccordo esistente fra le scelte economico-gestionali ed amministrative dell'Istituzione Scolastica e il Piano dell'Offerta Formativa.

Il Programma Annuale 2026 è stato quindi predisposto in modo strettamente correlato al Piano dell'Offerta Formativa a.s. 2025/26 aggiornato dal Collegio dei docenti del 25/11/2025 tenendo conto dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2025 e delle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026 pervenute con nota della DGRUF MIUR. Il Collegio dei Docenti ha elaborato, fin dalle attività di programmazione iniziale dell'anno scolastico, un percorso di scelte didattico - educative e formative articolato sulle esigenze di studio e di ricerca in accordo con le finalità e gli obiettivi che caratterizzano il percorso del Liceo scientifico.

Il Programma si presenta coerente con l'atto d'indirizzo del Dirigente scolastico per la stesura del PTOF triennale, le condizioni strutturali ed ambientali e le scelte culturali caratterizzanti l'Istituto.

Una delle priorità è quella di implementare una didattica innovativa e mirata a sviluppare le competenze disciplinari e trasversali di cittadinanza degli studenti. Nel perseguire tale didattica risulta fondamentale anche la presenza di laboratori e il mantenimento della loro efficienza, oltre all'esigenza di implementarne di nuovi. La didattica laboratoriale si sviluppa tuttavia anche in classe con metodologie di cooperative learning, tutoring, metodologie attive, oltre che con l'utilizzo delle ITC. A tal fine va mantenuta sempre efficiente la rete LAN e wifi, le strumentazioni tecnologiche presenti in classe e nei laboratori.

Anche il decoro complessivo degli ambienti merita attenzione, in quanto elemento che concorre a sviluppare il senso di responsabilità e cura dell'ambiente stesso; a tale scopo l'educazione al rispetto per l'ambiente, la piccola manutenzione per mantenere gli ambienti decorosi e funzionali, la pulizia degli ambienti stessi, sono tutti elementi da tenere in considerazione nel programmare gli aspetti economici. Le persistenti difficoltà economiche segnalate dalla Provincia impediscono la necessaria tempestività negli interventi manutentivi talvolta indispensabili anche dal punto di vista della sicurezza: per tale ragione è necessario che la scuola provveda autonomamente alla cura e al mantenimento degli ambienti con risorse proprie, almeno per quanto riguarda la piccola manutenzione.

Per mantenere alti gli standard del servizio erogato, all'altezza delle aspettative e necessità espresse all'atto dell'iscrizione, nonché per favorire una buona preparazione, al passo con i cambiamenti culturali e indispensabile per l'accesso agli studi universitari e al mondo del lavoro, si dovrà ancora fare ricorso ai contributi delle famiglie sia attraverso i versamenti stabiliti in misura fissa all'atto dell'iscrizione, sia attraverso i contributi relativi a specifiche attività didattiche e formative curriculari ed extracurriculari.

La destinazione dei contributi delle famiglie trova, nella presente relazione, specifica descrizione.

Indispensabile è investire risorse sulla formazione dei docenti come strumento di sviluppo e crescita professionale e di miglioramento del sistema dell'istruzione. Il Liceo inoltre si è attivato per reperire risorse attraverso la partecipazione a bandi pubblici individuando personale specificatamente dedicato. In particolare l'impegno dello staff della dirigenza, con il supporto della Segreteria, è prima di tutto volto alla rendicontazione dei progetti connessi al PNRR.

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
PS	"G. ASELLI"	VIA PALESTRO N.31 - 26100 CREMONA CR	CRPS01000V

I contributi volontari delle famiglie nel P.A. 2026 vengono programmati, così come previsto nelle schede illustrative finanziarie, per:

- IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO



Comprende le spese relative all'acquisto di materiale didattico, tecnico, scientifico, libri, manuali, fotocopie, riviste per uso didattico, spese per acquisto di materiali di facile consumo per il funzionamento dei laboratori, spese per la partecipazione a gare, spese per attività sportive comprese quelle per l'acquisto di attrezzature, spese per l'acquisto di materiale tecnologico, programmi software.

- L'OFFERTA FORMATIVA

Sotto questa voce sono compresi i progetti di ampliamento dell'Offerta Formativa in orario curricolare (es: docente madrelingua per tutte le classi, conversazione in lingua inglese, partecipazione a spettacoli teatrali collegati ad attività disciplinari, esperti esterni, partecipazione ad uscite didattiche finalizzate a progetti di potenziamento previsti dal PTOF) e le attività extracurricolari quali ad esempio: laboratorio teatrale, laboratorio CAD e 3D, preparazione a test area scientifica, preparazione alla partecipazione di gare e olimpiadi, attività di recupero. Per alcune di queste attività il contributo va a coprire parzialmente le spese e si chiede comunque agli studenti coinvolti una partecipazione alle spese.

- L'INVESTIMENTO TECNOLOGICO

Nel nostro istituto sono utilizzati: 2 laboratori di informatica, 3 laboratori mobili, 2 laboratori di chimica e 2 laboratori di fisica, un'aula CAD, un'aula polifunzionale che con l'innovazione tecnologica in continua evoluzione hanno bisogno di essere aggiornati continuamente per fornire un supporto didattico adeguato.

- LA SICUREZZA

L'attività formativa relativa alla sicurezza e DPI necessari richiedono somme via via sempre più consistenti. In particolare lo smaltimento dei prodotti utilizzati nelle esperienze di chimica necessita di particolare attenzione.

Ogni anno si deve pianificare il rinnovo delle attrezzature per mantenere un livello tecnologico aggiornato: con l'adesione ai P.O.N., nel 2022 si è ulteriormente ampliata la rete wifi e sono state adottate le nuove Lavagne Digitali; l'adesione a progetti relativi al PNRR ha permesso un completo rinnovamento dei laboratori di informatica e completato l'acquisto delle Digital Board per quasi tutte le classi.

Anche per il 2026 l'istituto proseguirà nella sua politica di investimenti completando le dotazioni d'aula laddove vi siano necessità e rinnovando laboratori ed attrezzature, soprattutto di spazi obsoleti e sottoutilizzati.

Per gli studenti disabili l'accesso all'Istituto e a tutti i locali dello stesso è garantito dalla presenza di un ascensore. Purtroppo la scala mobile è da tempo non più funzionante e l'Ente proprietario, pur sollecitato a riguardo, non pare intenzionato a breve a risolvere la situazione.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1021 alunni distribuiti su 47 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
PS	"G. ASELLI"	47	1,021

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1021 alunni distribuiti su 47 classi, di cui 7 nella sede staccata (Ex-Campi) che tutte sono regolarmente autorizzate dal M.I.M. e dall'Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia.

Allargando l'analisi all'andamento delle iscrizioni nell'ultimo triennio, si evidenzia una crescente prevalenza nella richiesta liceale nell'indirizzo Scienze Applicate rispetto all'indirizzo Liceo Scientifico Ordinario.

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 124 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 92 - Personale docente
- N. 31 - Personale ATA

In conformità al DM 81/2008, si è provveduto a:

- nomina del responsabile del servizio prevenzione e protezione e dei preposti,
- nomina del medico competente,
- formazione delle squadre antincendio e di primo soccorso per le due sedi,
- aggiornamento periodico delle stesse,
- formazione dei preposti,



-visite periodiche per gli addetti ai videoterminali;

-dotazione di DPI per il personale (camici, occhiali di protezione, scarpe antinfortunistica, guanti e mascherine) nonché attrezzature per effettuare le pulizie.

L'istituto provvederà, come ogni anno, all'addestramento del personale, allo svolgimento di simulazioni di evacuazione e al rinnovo del Patentino del Primo Soccorso per il personale non ancora formato. Per la sicurezza degli ambienti, delle attrezzature e dell'area scolastica, si è provveduto e si procederà con l'aggiornamento/manutenzione secondo gli adempimenti di legge (segnaletica, figure di responsabile della sicurezza, medico competente, formazione, procedure, documenti, materiali vari, etc) sopraindicati, per quanto possibile da parte dell'istituto, con le risorse messe a disposizione dall'Amministrazione dello Stato (con priorità d'utilizzo delle stesse), sollecitando gli Enti preposti agli adeguamenti di competenza. L'aggiornamento e ricognizione delle necessità viene definito in sede di riunione periodica con le diverse figure coinvolte nel piano sicurezza. Nell'ambito del processo di dematerializzazione ormai da diversi anni si sta utilizzando e implementando il registro elettronico di Nuvola sia per la rilevazione delle assenze che per la didattica, consentendo alle famiglie di essere costantemente aggiornate in merito all'andamento scolastico dei propri figli. Il registro consente anche la prenotazione delle udienze settimanali. Il mantenimento della funzionalità di questo strumento (molto apprezzato dall'utenza) è essenziale per la comunicazione interna ed esterna, così come va costantemente garantita anche la

funzionalità del sito del Liceo come strumento operativo di comunicazione e di visibilità esterna ed interna, che si conta di utilizzare sempre più, sia come strumento di comunicazione, sia come strumento operativo. A questo si affiancherà la comunicazione interna tramite il dominio dedicato www.liceoaselli.edu.it e l'utilizzo della piattaforma Google Drive e di altre che potranno rendersi necessarie alle finalità didattiche.

In conformità al nuovo Regolamento europeo sulla privacy e al decreto legislativo n.101 del 10 agosto 2018, il Liceo ha nominato un DPO esterno e definito le procedure da seguire in materia.



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

Assicurare la realizzazione del Piano dell'offerta formativa triennale con la collaborazione delle diverse componenti scolastiche, dotando la scuola degli strumenti necessari e di un'organizzazione delle risorse docenti e non docenti funzionale alla qualità del servizio.

- Promuovere la realizzazione di percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (formazione scuola-lavoro), di orientamento in ingresso e in uscita, in funzione della realizzazione personale di ciascuno.
- Realizzare le attività previste dal piano di miglioramento per lo sviluppo delle competenze di cittadinanza trasversali alle discipline, per la loro valutazione e certificazione e per il miglioramento degli esiti degli studenti, attivando oltre agli interventi di recupero anche metodologie didattiche innovative.
- Perseguire un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate alla istituzione scolastica secondo criteri di efficienza, efficacia e buon andamento dei servizi per garantire al meglio l'azione amministrativa e didattica complessiva. Questa azione prevede anche l'utilizzo del F.I.S. che viene erogato attraverso il cedolino unico, fondo oggetto di apposita contrattazione integrativa d'istituto.
- Favorire l'innovazione metodologica e didattica per promuovere pluralità di modelli pedagogici come strumenti a sostegno del processo di apprendimento e del successo formativo di ciascun studente.
- Proseguire nel processo di autovalutazione e di miglioramento con la collaborazione di tutte le componenti scolastiche con particolare attenzione all'analisi dei risultati di apprendimento e degli esiti a distanza.
- Organizzare gli interventi di recupero secondo quanto previsto dalla Ordinanza Ministeriale 92/2007 per prevenire risultati negativi degli studenti.
- Assicurare l'attuazione delle iniziative promosse dal Piano triennale trasparenza e PTPC.
- Promuovere la partecipazione a reti per una più efficace corrispondenza del sistema scolastico locale ai bisogni formativi.
- Garantire la situazione di sicurezza di alunni, insegnanti, personale non docente ed esterni presenti nei locali dell'istituto per attività autorizzate, così come previsto dalla Legge 81 e la tutela dei dati secondo la norma vigente del D.lgs.196/03.
- Sostenere la formazione del personale docente e ATA, rilevando i bisogni e attuando iniziative formative, anche in rete.
- Proseguire con la politica degli investimenti già precedentemente avviata, finalizzata al miglioramento dell'utilizzo dei laboratori, mediante l'incremento delle dotazioni di laboratorio e di attrezzature di classe, anche reperendo risorse aggiuntive con adesione a bandi M.I.M. e P.N.R.R.
- Riqualificare gli spazi interni della scuola in funzione del miglioramento della didattica.
- Aggiornare la componente organizzativa e approntare le necessarie infrastrutture tecnologiche di base per garantire i servizi di interoperabilità e lo scambio dei dati strutturati e l'accesso ai servizi applicativi delle diverse amministrazioni mediante PEC (DPR 68/2005), Protocollo informatico (DPCM 31/10/2000), firma digitale, incombenze amministrative relative agli adempimenti richiesti dal D.L. 33/2013 e dall'AVCP.
- Assicurare le condizioni organizzative atte a favorire la personalizzazione e l'individualizzazione dei percorsi di apprendimento finalizzati al successo formativo di ciascun alunno, da un lato curando l'accoglienza e l'inclusione degli alunni stranieri, i BES e gli alunni con difficoltà di apprendimento, dall'altro per valorizzare le eccellenze.
- Promuovere la cultura e la pratica della valutazione come strumento di miglioramento, anche attraverso la valorizzazione della professionalità del personale docente.
- Il Programma relativo all'E.F. 2026 è in parte la naturale prosecuzione di quanto programmato e realizzato nell'E.F. 2025 e in quelli precedenti.

La struttura del programma è dinamica e flessibile, tale da accogliere le modifiche e le integrazioni che si renderanno necessarie in corso d'anno in seguito a nuovi, ulteriori accreditamenti sia da parte del Ministero, sia da parte di altri Enti e/o Associazioni, sia da parte delle famiglie degli alunni che, con il versamento del contributo volontario, contribuiscono in modo significativo a garantire l'ampliamento dell'offerta formativa e il funzionamento didattico generale.



3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	975.589,51
	1.1	Non Vincolato	0,00
	1.2	Vincolato	975.589,51

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Il notevole avanzo di amministrazione è dovuto in parte ad una "riserva" che da anni si sta mantenendo, in parte alla quantità dei fondi PNRR che, pur con impegno, non sono stati completamente utilizzati per la particolare complessità delle procedure amministrative e per il ritardo nel pagamento delle attività del personale impegnato nell'a.s. 2024/2025 nei corsi previsti dal PNRR.

Tali ritardi sono talvolta dovuti al mancato rispetto delle indicazioni del Dirigente Scolastico che sollecita ripetutamente al pagamento tempestivo del personale per le attività previste dal P.A.

Si sono comunque aggiunti i fondi del POC Orientamento.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	147.353,61	0,00	147.353,61
	A.2	Funzionamento amministrativo	43.369,75	0,00	43.369,75
	A.3	Didattica	218.343,62	0,00	218.343,62
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	23.915,66	0,00	23.915,66
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.819,10	0,00	18.819,10
	A.6	Attività di orientamento	18.046,41	0,00	18.046,41
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	136.847,34	0,00	136.847,34
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	277.800,56	0,00	277.800,56
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	16.362,93	0,00	16.362,93
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.952,51	0,00	5.952,51
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	68.778,02	0,00	68.778,02
G		Gestioni economiche			



	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			975.589,51	0,00	975.589,51
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			0,00	0,00	0,00

L'avanzo è stato tutto distribuito sulle Attività e sui Progetti nell'anno 2025 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.



3.2. Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	30.693,45
	1	Dotazione ordinaria	30.693,45
6		Contributi da privati	160.000,00
	1	Contributi volontari da famiglie	42.000,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	18.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00

La dotazione ordinaria proveniente dal MIM è stata comunicata con Nota prot. n. 15674 del 01/10/2025 e, per il PA2026 è di €30.693,45 ed è così composta:

- € 18.608,00 funzionamento amministrativo - didattico da gennaio ad agosto 2026;
- € 3.333,33 finanziamento per Compensi ai Revisori da gennaio ad agosto 2026;
- € 8.752,12 finanziamento per Formazione Scuola Lavoro da gennaio ad agosto 2026.

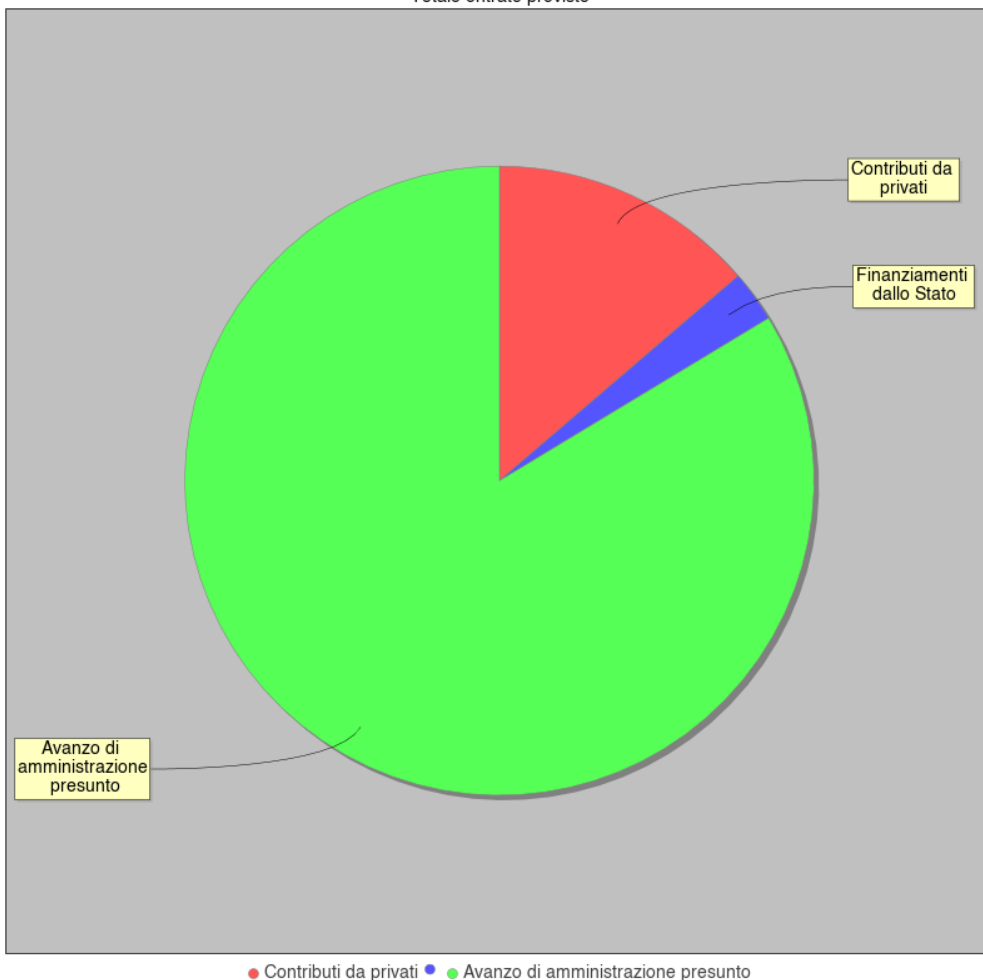
Il Contributo da Genitori è stato stimato nella stessa consistenza dello scorso anno scolastico e cioè pari a 60.000 € (all'interno dei quali ci sono 8.001,00 € per il contributo per l'Assicurazione a copertura degli infortuni).

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	975.589,51
Finanziamenti dallo Stato	30.693,45
Contributi da privati	160.000,00



Totale entrate previste





3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 158.353,61 €, Spese 158.353,61 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 SPESE DI INVESTIMENTO	51.599,53	51.599,53
A.1.2 Manutenzione edifici	2.320,17	2.320,17
A.1.3 Qualità	3.664,25	3.664,25
A.1.4 Sicurezza	35.592,44	35.592,44
A.1.13 AZIONE 1 CLASSROOMS INNOVASELLI M4C1I3.2-2022-961-P-20983 CUP I14D23000630006	31.574,31	31.574,31
A.1.14 AZIONE 2 LABS LABORASELLI M4C1I3.2-2022-962-P-20986 CUP I14D23000640006	33.602,91	33.602,91

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	147.353,61
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.000,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	67.441,47
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.200,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	23.900,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.120,17
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	64.191,97

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 64.083,34 €, Spese 64.083,34 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 funzionamento amministrativo generale	61.052,34	61.052,34
A.2.2 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE GIUGNO 2022 -SITO -CUP I11F22004010006	3.031,00	3.031,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	43.369,75
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.713,59
6.2	Contributi da privati	Contributi per iscrizione alunni	10.000,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	2.000,00



Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.861,13
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	11.000,00
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	1.518,61
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	2.500,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	3.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	3.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	4.531,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	2.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	6.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	9.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	3.000,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.200,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	5.472,60
99.1	Partite di giro	Partite di giro	2.000,00

A.3 - Didattica - Entrate 245.343,62 €, Spese 245.343,62 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Funzionamento didattico generale	60.369,57	60.369,57
A.3.2 Diritto allo studio	355,62	355,62
A.3.3 Progetto recupero dispersione scolastica	20.556,41	20.556,41
A.3.12 RISORSE PATTO EDUCATIVO DI COMUNITÀ	795,22	795,22
A.3.16 PNRR TUTORAGGIO E FORMAZIONE RIDUZIONE DEI DIVARI M4C1 I1.4-2024-1322-P- 48981 CUP I14D21000740006	55.589,05	55.589,05
A.3.17 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI STEM - PNRR 2024 (DM 65/2023) CUP I14D23002970006	27.422,37	27.422,37
A.3.18 D.D.I. E FORMAZIONE SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE (DM 66/2023) CUP I14D23003030006	40.065,99	40.065,99
A.3.19 BORSA DI STUDIO LEGATO MONTEVERDI	435,16	435,16
A.3.21 BORSA DI STUDIO ELIDE ROSSI	36.507,44	36.507,44
A.3.22 BORSA DI STUDIO LEGATO COPPETTI	3.246,79	3.246,79

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	218.343,62
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	9.000,00
3.6	Finanziamenti dallo Stato	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	10.000,00
6.2	Contributi da privati	Contributi per iscrizione alunni	8.000,00
6.12	Contributi da privati	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.



Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	128.633,82
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	15.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.500,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	9.800,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.500,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	3.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2.500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	13.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	5.500,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	3.500,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	3.500,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	3.345,22
5.4	Altre spese	Borse di studio	40.545,01
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	3.519,57

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 32.667,78 €, Spese 32.667,78 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.2 FORMAZIONE SCUOLA LAVORO	32.667,78	32.667,78

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	23.915,66
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	8.752,12

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	22.367,78
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	600,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.700,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 118.819,10 €, Spese 118.819,10 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite e viaggi di Istruzione	109.565,29	109.565,29
A.5.2 Programmi di studio all'estero	4.100,37	4.100,37
A.5.3 ERASMUS	5.153,44	5.153,44



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	18.819,10
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	113.725,38
8.1	Oneri finanziari	Oneri su finanziamenti specifici	3.593,72
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	1.500,00

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 18.046,41 €, Spese 18.046,41 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 Orientamento	5.570,76	5.570,76
A.6.2 Progetti finanziati dal Comune di Cremona	10.022,26	10.022,26
A.6.3 Scuola in ospedale/istruzione domiciliare	2.453,39	2.453,39

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	18.046,41

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.843,02
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	750,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.653,39
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	11.000,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	1.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	800,00

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 141.847,34 €, Spese 141.847,34 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 Educazione alla salute	490,18	490,18
P.1.2 Conferenze e mostre	4.469,09	4.469,09
P.1.3 Potenziamento area scientifica e tecnologica	136.888,07	136.888,07

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	136.847,34



6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	5.000,00
-----	-----------------------	----------------------------------	----------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	12.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	45.888,07
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	51.490,18
3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	169,09
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	200,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	100,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	32.000,00

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 290.800,56 €, Spese 290.800,56 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 Educazione alla cittadinanza attiva	16.138,87	16.138,87
P.2.2 Potenziamento linguistico	29.442,84	29.442,84
P.2.3 Comunicare a scuola	13.968,89	13.968,89
P.2.4 Biblioteca	11.770,93	11.770,93
P.2.5 Con parole cangianti	6.330,68	6.330,68
P.2.6 Laboratorio teatrale	35.945,28	35.945,28
P.2.7 Approfondimenti culturali	60.478,87	60.478,87
P.2.11 LAIV_IN	3.561,99	3.561,99
P.2.12 MONTEORE STUDENTI	988,00	988,00
P.2.13 PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-150 A PROT 64310/25 PERCORSI DI ORIENTAMENTO CUP I14D25001210001	74.961,90	74.961,90
P.2.14 LINEA DI INTERVENTO "A SCUOLA CONTRO LA VIOLENZA SULLE DONNE" CUP: E89I24001870002	37.212,31	37.212,31

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	277.800,56
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	13.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	99.523,89
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	10.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	25.770,93
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	31.194,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	95.315,86
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.445,28
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.138,87
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	12.411,73



P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 16.362,93 €, Spese 16.362,93 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 Certificazioni linguistiche	7.284,37	7.284,37
P.3.2 ECDL	9.078,56	9.078,56

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	16.362,93

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.999,60
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	11.863,33

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 5.952,51 €, Spese 5.952,51 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento	4.319,70	4.319,70
P.4.2 FORMAZIONE DOCENTI	1.632,81	1.632,81

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.952,51

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.632,81
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.319,70

P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 72.778,02 €, Spese 72.778,02 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.5.1 Promozione eccellenze	60.806,18	60.806,18
P.5.3 Centro sportivo scolastico	10.088,72	10.088,72
P.5.4 Sicurezza stradale, cittadinanza e convivenza civile	1.883,12	1.883,12



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

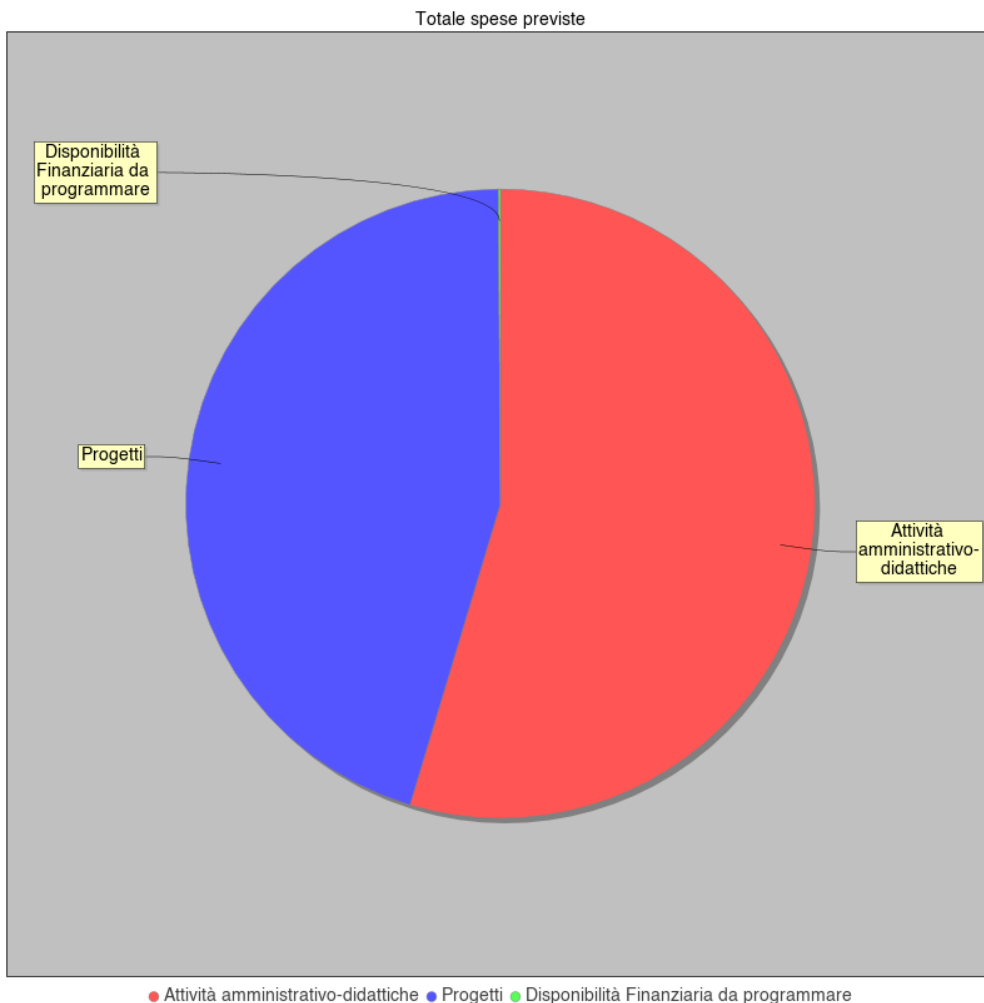
Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	68.778,02
5.6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni vincolati	0,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	4.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	5.600,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	5.100,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	14.983,12
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	28.088,72
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	9.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	10.006,18

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	637.313,86
Progetti	527.741,36
Disponibilità Finanziaria da programmare	1.227,74



Il Fondo di Riserva è stato calcolato al 4% della dotazione ordinaria ed è pari ad € 1.227,74.



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Nel momento in cui i versamenti dei contributi volontari dovessero superare la previsione si procederà all'incasso mediante variazione in aumento, a sostegno delle attività dell'Istituto.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di confermare la costituzione del Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 2.000,00 annue, nonché di indicare l'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

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

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



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Le nuove modalità di gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni scolastiche consentono una gestione flessibile del P.A. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare il programma stesso nel corso dell'anno scolastico. Le operazioni di modifica consistono sostanzialmente nell'armonizzare l'attività didattica, che si sviluppa sull'anno scolastico, con quella finanziaria, legata invece, all'anno solare; inoltre consentono tutte quelle variazioni in itinere che dovessero rendersi necessarie per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel P.T.O.F.

Da quanto esposto appare evidente come il Programma Annuale per l'anno finanziario 2026, sia stato predisposto tenendo conto di tutte le attività fondamentali della scuola finalizzate all'erogazione del servizio di istruzione e formazione. Si è tenuto conto della programmazione didattica e formativa prevista dalla presente annualità del P.T.O.F. Con le schede descrittive dei progetti sono state costruite le schede finanziarie, non attraverso una mera trasposizione dei dati descrittivi in dati finanziari, ma attraverso una interpretazione e una condivisione dei dati tra i vari attori coinvolti.

In conclusione, considerato che il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stato impostato secondo criteri di efficienza ed efficacia nel rispetto del D.I. n. 129 del 28/08/2018 se ne propone l'approvazione così come predisposto dal Dirigente Scolastico coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e come riportato nella modulistica ministeriale che verrà trasmessa ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile, e precisamente:

Modello A, Programma Annuale;

Modello B, n 49 Schede illustrative finanziarie;

Modello C, Situazione amministrativa effettiva al 31.12.2025;

Modello D, Utilizzo avanzo di amministrazione effettivo;

Modello E, Riepilogo per conti economici.

CREMONA, 30-12-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Silvia Frassini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Alberto Ferrari