



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "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" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018;
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi.

La relazione è stata predisposta dalla Dirigente scolastica in collaborazione con il DSGA e presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello A per l'esercizio finanziario 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, commi 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129. Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire a ogni progetto i costi preventivati a esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

- coerenza con le previsioni del P.T.O.F. triennio 2025/28 dal Consiglio d'Istituto del 18 dicembre 2025 delibera n. 96;
- risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle famiglie degli studenti e da altri soggetti privati
- vincolo di destinazione dell'avanzo di amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- programmazione che la scuola, in quanto soggetto pubblico, è tenuta a predisporre nel rispetto della disciplina vigente in materia;
- scelte organizzative per l'attuazione del P.T.O.F.

Il Programma annuale, infatti, rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano triennale dell'offerta formativa, documento strutturale e fondamentale, nel quale vengono delineati gli obiettivi strategici e di miglioramento, l'organizzazione, le progettazioni coerenti con gli obiettivi formativi della Scuola che anno per anno si traducono in azioni didattiche specifiche e progetti mirati.

Il Programma annuale, come il P.T.O.F., assume una dimensione annuale e contestualmente prospettica e pluriennale.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2026 esprimono quanto progettato nel PTOF, coerentemente ai documenti ministeriali, riconducibili alle seguenti macro aree e progetti:

- inclusione e legalità finalizzate allo sviluppo delle competenze di cittadinanza attiva e sostenibilità per un'educazione equa;
- innovazione didattica e metodologica: sviluppo del curriculum digitale, delle competenze informatiche, delle azioni previste dal PNSD. Implementazione e valorizzazione delle attrezzature presenti nella scuola e formazione del personale;
- potenziamento della lingua inglese con intervento di docenti madrelingua, percorsi di internazionalizzazione e conseguimento delle certificazioni;
- organizzazione di attività pomeridiane, di supporto e recupero didattico-motivazionale anche in collaborazione con le diverse realtà locali finalizzate anche a contrastare fenomeni di fragilità culturale;
- sportello psicologico per gli studenti;
- aggiornamento e sviluppo della professionalità dei docenti e del personale ATA, anche mediante percorsi di formazione con esperti e autoaggiornamento;
- attivazione del Centro Sportivo Scolastico per l'attuazione delle attività sportive;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

- sviluppo dei laboratori espressivi di inclusione fondamentali per lo sviluppo armonioso della personalità e per la formazione di una persona capace di esprimersi;
- attività culturali, incontri di dialogo aperti alle famiglie e alla cittadinanza (Progetto Legalità, prevenzione Cyberbullismo e contro la violenza sulle donne, attività di orientamento);
- Attività di educazione alla salute;
- partecipazione attiva alle Reti territoriali di scopo attivate negli ambiti della provincia;
- funzionalità amministrativa e organizzativa: privacy, gestione documentale, sicurezza e il benessere con attenzione alla cura degli ambienti;
- la formazione scuola-lavoro (ex PCTO percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento) si articolerà in varie attività organizzate dentro e fuori la scuola: formazione sulla sicurezza, incontri con esperti del mondo del lavoro, visite aziendali e stage presso aziende, enti e associazioni del territorio.

La valorizzazione delle eccellenze e l'attenzione all'ambiente e al territorio trovano anch'essi ampio spazio tra i progetti.

Con le risorse finanziarie l'Istituto intende migliorare e ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche così come proposte dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza, in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento

Come negli scorsi anni si è deciso di partire dagli elementi istruttori, prendendo visione dei bisogni e monitorando le attività e i progetti fondanti, quelli che vengono riproposti annualmente e i nuovi progetti. In questa fase di analisi e valutazione delle opportunità offerte il Dirigente scolastico è stato coadiuvato dalle funzioni strumentali, dai collaboratori e dai diversi referenti di progetto. I progetti sono stati raggruppati a seconda delle aree delle funzioni strumentali afferenti in base a quanto indicato nel P.T.O.F. e stabilito nel PDM, in modo da garantire una 'lettura' sinottica dell'ampia e variegata offerta formativa. La prima stesura del Documento (Relazione e schede tecniche) è stata poi perfezionata dal Direttore S.G.A., che ha redatto le schede finanziarie che lo devono completare.

Va anche sottolineata la funzione del Dirigente di garante della positiva dialettica inter-istituzionale tra Collegio dei Docenti e Consiglio d'Istituto in merito alla necessità di definire una quadratura tra disponibilità e progettualità elaborate nell'ambito del Collegio e concreta disponibilità finanziaria sancita dal Consiglio. Il tutto è agevolato dalla stretta collaborazione tra il settore amministrativo e quello didattico, nell'ottica di una gestione strategica che garantisca piena efficacia all'azione dell'Istituzione scolastica.

La gestione finanziaria e amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza, economicità; si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

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

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili; inoltre, sono distinte in attività amministrative, didattiche e progetti. A ciascuna destinazione di spesa, compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F., è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dalla D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

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

Obiettivi formativi individuati dalla scuola

- 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;
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

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;

- 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;
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- 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;
- 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;
- 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.

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo
LCIS008004 (ISTITUTO)	Calolziocorte	Via Lavello, 17
LCPS00801E (LICEI)	Calolziocorte	Via Lavello, 17
LCRC008013 (IEFP)	Calolziocorte	Via Lavello, 17
LCTD00801A (TECNICI)	Calolziocorte	Via Lavello, 17

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2025/2026 sono iscritti n. 820, distribuiti su 37 classi di tre indirizzi;

Tecnici (CAT E AFM): totale iscritti 287

Licei (LSA, LSU, LES): totale iscritti 453

IEFP: totale iscritti 64.

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico titolare di sede, l'organico docente e amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 137 unità, n. 93 in organico di diritto.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Livello 1	Livello 2		Importi
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	322.659,89
	01	NON VINCOLATO	106.559,71
	02	VINCOLATO	216.100,18
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	29.213,63
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	29.213,63
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	172.000,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	43.000,00
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	115.000,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	7.000,00
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	4.000,00
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	3.000,00
		Totale entrate	523.873,52

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 322.659,89 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 106.559,71 senza vincolo di destinazione e di € 216.100,18 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Avanzo Vincolato:

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE	19717,18
A01/14	PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esp. del citt. ecc.	3641,00
A01/15	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	578,89
A02/02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	5214,64
A02/20	PNRR-M.1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali-Scuole	219,40
A03/03	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	105,00
A03/17	Piano Scuola 4.0-Azione 1 - Next generation classroom ecc.Cup-E84D22006510006	41,31
A03/18	Piano Scuola 4.0-Azione 2 - Next generation labs ecc. Cup-E84D22006350006	683,12
A03/19	PNRR "Didattica dig. integr. e formaz. del pers. scol. ecc.Cup-E84D22004080006	2000,00
A03/20	Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 CUP: E84D23004870006	14526,24
A03/21	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	15230,23
A03/22	PNRR azioni di contrasto alla dispersione scolastica DM n. 19 del 02-02-2024 - Rotta verso il successo	47687,15
A04/04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P13	10831,88
A05/05	VIAGGI DI ISTRUZIONE	3672,12
A05/06	USCITE DIDATTICHE E VISITE GUIDATE	1489,00
A06/06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1876,38
P01/16	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	6,34
P01/20	WEB RADIO	1000,00
P02/20	INVENTIO	240,00
P02/21	IO LEGGO PERCHE'	160,00
P02/22	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-5 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 - "Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado c	49813,70
P02/23	Progetto "A scuola contro la violenza sulle donne" - Convenzione con USR e Regione Lombardia triennio 2025/2028	36880,72
P05/05	GARE SPORTIVE E CONCORSI DIDATTICI	485,88

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Avanzo non Vincolato:

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE	10789.32
A02/02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	15175.52
A03/03	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	70501.33
A06/06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	386.43
P01/16	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	767.58
P02/02	INCLUSIONE	3790.82
P02/12	BENESSERE E PREVENZIONE	2000.00
P02/20	INVENTIO	660.00
P04/04	FORMAZIONE, RICERCA E SPERIMENTAZIONE	2488.71

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite:

Voce: 03/01/1 FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	Importo previsione 18.370,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A06/06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.354,00
R98 - FONDO DI RISERVA	500,00

Voce: 03/01/2 COMPENSI REVISORI	Importo previsi 3.333,33
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A02/02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3.333,33

Voce: 03/01/3 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	Importo previsione 7.510,30
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04/04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P13	7.510,30

Voce: 06/01/1 CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	Importo previsione 43.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/03 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO	40.000,00
A05/05 - VIAGGI DI ISTRUZIONE	2.500,00
P05/05 - GARE SPORTIVE E CONCORSI DIDATTICI	500,00

Voce: 06/04/1 CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	Importo previsione 115.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A05/05 - VIAGGI DI ISTRUZIONE	80.000,00
A05/06 - USCITE DIDATTICHE E VISITE GUIDATE	35.000,00

Voce: 06/05/1 QUOTA PARTE ASSICURAZIONE ALUNNI	Importo previsione 7.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/03 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO	7.000,00

Voce: 06/08/1 CONTRIBUTI DA IMPRESE N.V.	Importo previsione 4.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - FUNZIONAMENTO GENERALE	4.000,00

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Voce: 06/10/1 CONTRIBUTI PER PROGETTI	Importo previsione 3.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/03 - PROGETTO MADRELINGUA	3.000,00

PARTE SECONDA - SPESE

Livello 1	Livello 2		Importi
A		ATTIVITA'	405.063,77
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	38.726,39
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	23.942,89
	A03	DIDATTICA	197.774,38
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	18.342,18
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	122.661,12
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	3.616,81
P		PROGETTI	101.793,75
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.773,92
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	96.545,24
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.488,71
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	985,88
R		FONDO DI RISERVA	500,00
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			507.357,52
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	16.516,00
Totale a pareggio			523.873,52

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti, approvate dagli organi collegiali, che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A02/02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione 23.723,49
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	15.175,52
01/02/03 - FONDI PRESIDENTI ESAMI IEFP	624,96
01/02/11 - CONTRIBUTO ABBONAMENTI	341,01
01/02/27 - FONDI MIUR PER REVISORI	3.319,77
01/02/28 - FONDI PER PROVE CONCORSUALI	928,90
03/01/2 - COMPENSI REVISORI	3.333,33

Voce: A02/20 PNRR-M.1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali-Scuole	Importo previsione 219,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/52 - Fondi MIM per viaggi istruzione	219,40

Voce: A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE	Importo previsione 34.506,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	10.789,32
01/02/09 - ADOZIONE TIROCINIO LAVORATIVO	1.300,00
01/02/45 - Donazione per progetti didattici	18.417,18
06/08/1 - CONTRIBUTI DA IMPRESE N.V.	4.000,00

Voce: A01/14 PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esp. del citt. ecc.	Importo previsione 3.641,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/37 - PNRR MISSIONE 1 MISURA 1.4.1 ESP. DEL CITTADINO	3.641,00

Voce: A01/15 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	Importo previsione 578,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/38 - RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA1 D.L. 115/2022	578,89

Voce: A03/03 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	Importo previsione 117.606,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/2 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	70.501,33
01/02/36 - FONDI PER VALORIZZ.ECCELLENZE	105,00
06/01/1 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	40.000,00
06/05/1 - QUOTA PARTE ASSICURAZIONE ALUNNI	7.000,00

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Voce: A03/17 Piano Scuola 4.0-Azione 1 - Next generation classroom ecc.Cup-E84D22006510006	Importo previsione 41,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/46 - PNRR - Azione 1 Classroom	41,31
Voce: A03/18 Piano Scuola 4.0-Azione 2 - Next generation labs ecc. Cup-E84D22006350006	Importo previsione 683,12
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/47 - PNRR Azione 2 Labs	683,12
Voce: A03/19 PNRR "Didattica dig. integr. e formaz. del pers. scol. ecc.Cup-E84D22004080006	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/48 - PNRR Didattica digitale integrata	2.000,00
Voce: A03/20 Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 CUP: E84D23004870006	Importo previsione 14.526,24
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/49 - Finanziamenti dall'Unione Europea - DM 65/2023 Competenze Stem e multilinguistiche	14.526,24
Voce: A03/21 Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	Importo previsione 15.230,23
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/50 - Finanziamenti dall'Unione Europea - DM 66/2023 - Formazione del personale scolastico sulla transizione	15.230,23
Voce: A03/22 PNRR azioni di contrasto alla dispersione scolastica DM n. 19 del 02-02-2024 - Rotta verso il successo	Importo previsione 47.687,15
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/51 - Finanziamenti dall'Unione Europea - DM 19/2024 - Azioni di contrasto alla dispersione scolastica - R	47.687,15
Voce: A04/04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P13	Importo previsione 18.342,18
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/07 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	10.831,88
03/01/3 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	7.510,30
Voce: A05/05 VIAGGI DI ISTRUZIONE	Importo previsione 86.172,12
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/52 - Fondi MIM per viaggi istruzione	3.672,12
06/01/1 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	2.500,00
06/04/1 - CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	80.000,00
Voce: A05/06 USCITE DIDATTICHE E VISITE GUIDATE	Importo previsione 36.489,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/08 - CONTRIBUTI ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE	1.489,00
06/04/1 - CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	35.000,00

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Voce: A06/06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione 3.616,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	386,43
01/02/19 - FONDI D.L. 104 ORIENTAMENTO	1.876,38
03/01/1 - FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	1.354,00
Voce: P01/16 EDUCAZIONE ALLA SALUTE	Importo previsione 773,92
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/2 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	767,58
01/02/45 - Donazione per progetti didattici	6,34
Voce: P01/20 WEB RADIO	Importo previsione 1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/45 - Donazione per progetti didattici	1.000,00
Voce: P02/02 INCLUSIONE	Importo previsione 3.790,82
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/2 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	3.790,82
Voce: P02/12 BENESSERE E PREVENZIONE	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/2 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	2.000,00
Voce: P02/03 PROGETTO MADRELINGUA	Importo previsione 3.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
06/10/1 - CONTRIBUTI PER PROGETTI	3.000,00
Voce: P02/20 INVENTIO	Importo previsione 900,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/2 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	660,00
01/02/45 - Donazione per progetti didattici	240,00
Voce: P02/21 IO LEGGO PERCHE'	Importo previsione 160,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/45 - Donazione per progetti didattici	160,00
Voce: P02/22 Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-5 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 - "Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado c	Importo previsione 49.813,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/16 - FONDI PON P23	49.813,70
Voce: P02/23 Progetto "A scuola contro la violenza sulle donne" - Convenzione con USR e Regione Lombardia triennio 2025/2028	Importo previsione 36.880,72
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/21 - FONDI DA REGIONE LOMBARDIA PER PROGETTI	36.880,72

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Voce: P04/04 FORMAZIONE, RICERCA E SPERIMENTAZIONE	Importo previsione 2.488,71
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01/1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	2.488,71

Voce: P05/05 GARE SPORTIVE E CONCORSI DIDATTICI	Importo previsione 985,88
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02/45 - Donazione per progetti didattici	485,88
06/01/1 - CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	500,00

Il fondo di riserva pari ad euro 500,00 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8, comma 1 del D. L. n. 129/2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.L. 129/2018. La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a euro 16.516,00 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, nello stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Nello specifico, nel corso dell'esercizio finanziario 2025 sono state assegnate all'Istituzione scolastica risorse aggiuntive pari a euro 16.516,00 ad integrazione della dotazione ordinaria precedentemente assegnata:

in data 19/11/2025 con nota prot. AOODGERS.0039776 sono assegnati euro 9.185,00 (4/12) come da procedura standard;

in data 17/12/2025 con nota prot. AOODGERS.0067692 sono assegnate euro 9.185,00 a integrazione (si osserva l'anomala coincidenza dell'importo con l'assegnazione precedente tale da far pensare a un errore di erogazione);

in data 18/12/2025 con nota prot. AOODGERS.0076977 sono stati assegnati euro 7.331,00 sempre a integrazione.

Considerato che tali somme potrebbero essere oggetto di successive verifiche da parte del Ministero dell'Istruzione e del Merito (MIM) e che, in caso di accertato errore, potrebbe essere richiesta la restituzione delle medesime, si ritiene opportuno in ossequio ai principi di prudenza e di veridicità, al fine di garantire l'eventuale e probabile restituzione delle risorse, di accantonare le somme erogate a titolo di integrazione nel Fondo "Z", ossia euro 16.516,00.

Descrizione	Importo
Voce: 03/01/1 FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	16.516,00

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE

Avanzo Utilizzato	Descrizione	Voce Progetto Attività Destin.	Descrizione	Avanzo nel progetto
01/01/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	A/01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE	10789.32
01/01/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	A/02/02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	15175.52
01/01/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	A/06/06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	386.43
01/01/1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	P/04/04	FORMAZIONE, RICERCA E SPERIMENTAZIONE	2488.71
01/01/2	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	A/03/03	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	70501.33
01/01/2	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	P/01/16	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	767.58
01/01/2	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	P/02/02	INCLUSIONE	3790.82
01/01/2	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	P/02/12	BENESSERE E PREVENZIONE	2000.00
01/01/2	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	P/02/20	INVENTIO	660.00
TOTALE AVANZO NON VINCOLATO			106559.71	

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
 Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
 Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
 Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Voce Avanzo Utilizzato	Descrizione	Voce Prog.Att. Destin.	Descrizione	Avanzo Nel Progetto
01/02/03	FONDI PRESIDENTI ESAMI IEFP	A/02/02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	624.96
01/02/07	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	A/04/04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P13	10831.88
01/02/08	CONTRIBUTI ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE	A/05/06	USCITE DIDATTICHE E VISITE GUIDATE	1489.00
01/02/09	ADOZIONE TIROCINIO LAVORATIVO	A/01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE	1300.00
01/02/11	CONTRIBUTO ABBONAMENTI	A/02/02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	341.01
01/02/16	FONDI PON P23	P/02/22	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-5 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 - "Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado c	49813.70
01/02/19	FONDI D.L. 104 ORIENTAMENTO	A/06/06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1876.38
01/02/21	FONDI DA REGIONE LOMBARDIA PER PROGETTI	P/02/23	Progetto "A scuola contro la violenza sulle donne" - Convenzione con USR e Regione Lombardia triennio 2025/2028	36880.72
01/02/27	FONDI MIUR PER REVISORI	A/02/02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3319.77
01/02/28	FONDI PER PROVE CONCORSUALI	A/02/02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	928.90
01/02/36	FONDI PER VALORIZZ.ECCELLENZE	A/03/03	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	105.00
01/02/37	PNRR MISSIONE 1 MISURA 1.4.1 ESP. DEL CITTADINO	A/01/14	PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esp. del citt. ecc.	3641.00
01/02/38	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA1 D.L. 115/2022	A/01/15	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	578.89
01/02/45	Donazione per progetti didattici	P/01/16	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	6.34
01/02/45	Donazione per progetti didattici	A/01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE	18417.18
01/02/45	Donazione per progetti didattici	P/01/20	WEB RADIO	1000.00
TOTALE AVANZO VINCOLATO				216100,18

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA

CONCLUSIONI

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle spese per progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 10%.

In generale si vuole evidenziare:

1. l'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. l'impegno al costante aggiornamento del sito web e del registro elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. l'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei laboratori di informatica per una innovazione didattica e tecnologica;
4. l'impegno alla partecipazione a bandi per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Superiore "Lorenzo Rota" di Calolziocorte (LC)
Liceo Scientifico | Liceo Scientifico delle Scienze Applicate | Liceo delle Scienze Umane
Amministrazione, Finanze e Marketing | Costruzioni Ambiente e Territorio
Istruzione e Formazione Professionale: operatore ai servizi di vendita

Il programma annuale è predisposto dal dirigente scolastico con la collaborazione del D.S.G.A. per la parte economico-finanziaria e è proposto dalla Giunta esecutiva, unitamente alla relazione illustrativa, al Consiglio d'Istituto per l'approvazione. Contestualmente il programma annuale e la relazione illustrativa sono sottoposti ai Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Paola Sottana

Dirigente Scolastica
Carmela Teodora Carlino

Firmato digitalmente da PAOLA SOTTANA