



RELAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2026

• Riferimenti normativi e assegnazioni:

-Decreto 28/8/18 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", pubblicato in G.U. 267 del 16/11/18;

-Nota MI prot. 15638 del 01/10/2025 avente per oggetto: 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;

- Nota MI prot 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"). che prevede le seguenti tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2026:

- entro il 15 gennaio 2026, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa, sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità
- entro il 15 febbraio 2026, i revisori dei conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;
- entro il 15 febbraio 2026, il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2026, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

Struttura

- Mod. A - programma annuale
- Mod. B - schede finanziarie delle Attività e dei Progetti
- Mod. C - situazione finanziaria al 31.12.2025
- Mod. D - utilizzo avanzo di amministrazione
- Mod. E - riepilogo per tipologia di spesa

• Presentazione

Il Programma Annuale, che si sottopone al parere dei Revisori e si presenta alla Giunta per proporre l'approvazione successiva del Consiglio d'Istituto, è predisposto tenendo conto:

- a) del Piano Triennale dell'offerta formativa e deliberato dal Consiglio d'Istituto
- b) delle risorse disponibili provenienti dallo Stato, dagli Enti locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati
- c) del vincolo di destinazione dell'avanzo di amministrazione e relativo riutilizzo per le stesse finalità
- d) della situazione classi e popolazione scolastica dell'anno 2025/26 e prevista per l'anno 2026/27
- e) del personale in servizio nell'anno 2025/2026
- f) della situazione edilizia

PTOF

Il Ptof, il cui aggiornamento/*triennalità* 2025-28 è stato approvato dal Collegio Docenti con delibera n 2 del 28/10/25 e dal Consiglio di Istituto con delibera n 5 del 05/11/2025, è pubblicato sul sito dell'Istituto.

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

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, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, 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 del 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.

Situazione classi e popolazione scolastica dell'anno 2025/2026- Data di riferimento: 31 ottobre

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem- bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem- bre corsi serali (e)	Alunni frequentan- ti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentan- ti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan- ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan- ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan- ti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	8	0	8	199	0	198	0	198	26	1	0	24,75	0
Seconde	10	0	10	220	0	219	0	219	34	1	0	21,9	0
Terze	9	0	9	195	0	195	0	195	27	0	0	21,67	0
Quarte	8	1	9	168	12	166	12	178	22	2	0	20,75	12
Quinte	8	1	9	150	17	150	17	167	23	0	0	18,75	17
Totale	43	2	45	932	29	928	29	957	132	4	0	21,58	14,5

Dati Personale in servizio nell'anno 2025/2026 - Data di riferimento: 31 ottobre 2025

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	23
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	41
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0

Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	15
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	174
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	6
Personale ATA con nomina fino avente diritto	0
Personale ATA con nomina fino avente diritto part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	39

Situazione edilizia

Gli edifici occupati nell'as 25/26, in attesa del termine dei lavori presso la succursale Dorotee, sono i seguenti:

- sede centrale;
- succursale Dorotee;
- laboratori enogastronomia succursale Dorotee lato v Manzoni;
- Palestra ex scuola media Campi;
- succursale Ghisalberti;
- Palestra palazzetto centro sportivo Stradivari.

Presso la succursale Dorotee, lato V Manzoni, proseguono i lavori di ristrutturazione.

Prosegue l'utilizzo della succursale Ghisalberti per le classi del triennio enogastronomia e quarte e quinte dell'indirizzo sociale e le cui lezioni di educazione fisica si svolgono, come lo scorso a.s., presso il palazzetto del centro sportivo Stradivari.

Dati preparatori

Preliminarmente occorre definire l'Avanzo di Amministrazione e la sua composizione, riferita al 31/12/2025.

Situazione amministrativa al 31.12.2025 dell'I.I.S. "L. Einaudi"

Cassa al 31/12/2025			156.460,31
residui attivi			329.542,00
residui passivi			68.003,11
Avanzo di amministrazione al 31/12/2025			417.999,20

Risorse e loro destinazione:

Di seguito si analizzano tutte le risorse che si prevede di accertare nel corso del 2026, in coerenza con la previsione del Piano triennale dell'offerta formativa dell'Istituto, nonché la rispettiva destinazione.

ENTRATE:

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

competenza	323168,63
prelevamento	417999,2
totale	741167,83

Firmato digitalmente da MINUTI GIOIA MARIA

Avanzo al 31/12/2025

290710,31	vincolato	
127288,89	non vincolato	
417999,2	avanzo amministrazione presunto	

Aggregazione 01 – Avanzo di amministrazione

Come previsto dal DI 129/18 all’art 7, nel programma annuale è iscritta come posta a sé stante, l’avanzo di amministrazione presunto al 31/12/25.

Nella tabella che segue viene evidenziato anche come è stato reinvestito l’avanzo presunto sul Programma Annuale 2026, sempre distinguendo tra avanzo vincolato e non vincolato

L’esercizio 2025 si chiude con un avanzo di amministrazione complessivamente pari a **€. 417.999,20** di cui **€. 290.710,31 vincolati** (€ **215.332,35** Statali vincolati e € **75.387,96** Privati vincolati) e non vincolati pari a **€. 127.288,89** dettagliatamente descritto come segue:

Firmato digitalmente da MINUTI GIOIA MARIA

X:\CARTELLE COMUNI ECONOMATO PERSONALE\PROGRAMMA ANNUALE\2026\RELAZ PROGRAMMA ANNUALE 2026.doc

Aggregato 2.3.01 -Finanziamenti dall'Unione Europea. In data 08/01/26 sul portale FUTURA PNRR è stata caricata l'autorizzazione alla realizzazione del progetto Interventi di contrasto alla dispersione scolastica mediante il potenziamento delle competenze di base - Agenda Nord (D.M. n. 176/2025) - Dalla dispersione scolastica all'attenzione partecipata/azione 3 - CUP F14D25002760006. L'Istituto ha presentato il progetto richiesto dal Ministero per la realizzazione delle attività migliorare le competenze di base, ridurre il tasso di dispersione scolastica e permettere, allo stesso tempo, di ridurre le distanze tra istruzione e lavoro. Il progetto prevede il finanziamento dell'importo di **€ 150.000,00.**

Finanziamenti statali

Aggregato 3.01 Quota Funzionamento amministrativo – didattico, Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e Compenso per i Revisori dei conti
€ 48.612,48

La previsione dei finanziamenti statali in conto competenza è stata formulata tenuto conto della nota MI prot. 15638 del 01/10/2025 avente per oggetto: 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, di cui € 28.989,33 per funzionamento ammvvo didattico, € 16.289,82 PCTO (ex Alternanza Scuola-lavoro ai sensi L 107/15 EF 2025 erano € 11.577,75) e € 3.333,33 per il compenso ai revisori dei conti per il periodo gennaio-agosto 2026.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

CEDOLINO UNICO:

"Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa"

Si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2025 -agosto 2026, per la retribuzione accessoria, è pari ad euro 141.594,80 lordo dipendente.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'Istituto **non viene prevista in bilancio**, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

Le risorse sono così costituite:

- a) euro 77.887,23 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'articolo 78, c. 8 del CCNL 19-21 siglato il 18/1/24;
- b) euro 5.399,30 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- c) euro 4.514,54 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- d) euro 3.601,42 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti;
- e) euro 2.894,31 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica. Si informa che tali risorse sono destinate a tutte le istituzioni scolastiche secondarie di primo e secondo grado, in base al numero delle classi di istruzione secondaria in organico di diritto.
- f) euro 0,00 lordo dipendente destinate alle misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica;
- h) euro 16.533,24 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico.
- i) euro 30.764,76 lordo dipendente per la valorizzazione della professionalità docente

Tali risorse, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007.

Le risorse relative ai compensi per il Miglioramento dell'offerta formativa sono risorse che la scuola progetta e utilizza per le attività e incarichi aggiuntivi del personale oggetto di contrattazione integrativa con la RSU.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "*NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari*" per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il

Compensi per lo svolgimento degli esami di Stato

A differenza degli anni precedenti nella nota MI prot. 15638 del 01/10/2025 non viene indicata la risorsa messa a disposizione per il compenso del personale impegnato per gli esami di Stato, che comunque sarà assegnato attraverso il cedolino unico.

Descrizione	Importo previsto in competenza	Destinazione anno 2026
Fin. per le spese di funzionamento amministrativo e didattico Genn/agosto 2026	28.989,33	7.000,00 A1 1.540,33 A2 10.000,00 A6 9.000,00 P1.8 1.449,00 F RISERVA
Compensi ai Revisori	3.333,33	A2
Formazione scuola lavoro EX PCTO - Alternanza Scuola Lavoro	16.289,82	A4
TOTALE vincolato	48.612,48	

Aggregato 3.06 Altri finanziamenti vincolati dello Stato € 0,00

Ad oggi non sono state comunicate assegnazioni su questo aggregato. Si provvederà con successiva variazione quando saranno erogate risorse a valere su tale aggregato

Finanziamenti da enti territoriali e altre istituzioni pubbliche (vincolati) € 0,00

Aggregato 5.04 Comune vincolati € 0,00

Alla data odierna non sono ancora stati comunicati dal Comune di Cremona gli importi delle somme che saranno messe a disposizione sia per il diritto allo studio (che potrebbe non essere assegnato come nel 2025) che per il progetto, annualmente finanziato nell'ambito del piano del diritto allo studio, di prevenzione al disagio tramite l'attivazione dello sportello psicologico. Il progetto di sportello è realizzato a favore delle scuole costituite in rete di cui questo Istituto è il capofila.

Lo sportello è aperto sia agli alunni che alle relative famiglie, nonché al personale della scuola.

Lo sportello si attiva mediante l'intervento di psicologi individuati a seguito di avviso selezione.

Si tratta di una progettazione che si attua da alcuni anni i cui risultati, come da restituzione dai referenti dei rispettivi istituti, sono positivi.

Si procederà con variazione al programma annuale (aggr 5/4) per gli importi che saranno assegnati:

- per il diritto allo studio, a favore dell'attività A3 e del progetto P26, se venisse nuovamente assegnato;
- per lo sportello psicologico, a favore del progetto P2.24.

Aggregato 5.06 Altre Istituzioni vincolati € 500,00

Si imputa a questo aggregato il finanziamento relativo all'importo che l'Istituto prevede di incassare dalle scuole componenti l'ambito revisorile del quale è capofila. L'Istituto anticipa il rimborso spese spettante ai Revisori, provvedendo poi a chiedere il rimborso della quota parte in capo a ciascuna scuola dell'ambito

Aggregato	Descrizione	Importo previsto in competenza	Destinazione anno 2026
5.6	- Rimborsi spese per revisori da altri istituti	500,00	A2

Contributi da privati Aggregato 6 € 123.245,50

Si declina in primo luogo la previsione relativa ai contributi dalle famiglie per il miglioramento dell'offerta formativa.

La previsione è stata formulata tenuto conto:

- della previsione per l'a.s. 2026/27 di attivazione di 43 classi con una diversificazione nel numero degli alunni che verseranno il contributo volontario per il miglioramento dell'offerta formativa;

- della delibera del Consiglio di Istituto n 3 del 05 novembre 2025 che ha precisato la composizione dei contributi delle famiglie per l'a.s. 2026/2027;
- delle attività integrative che si prevede di organizzare per l'anno scolastico 2026/2027

In particolare nella seduta del 05/11/2025 il Consiglio ha deliberato la composizione del contributo richiesto alle famiglie, differenziato in base al percorso di studi, come segue:

Firmato digitalmente da MINUTI GIOIA MARIA

CORSO DIURNO

Indirizzo	Contrib. Specifici per i laboratori di cucina e sala	Contrib. Specifici per i laboratori grafici	Assicurazione Libr. assenze +tesserino magnetico + access servizi reg elettronico	Allargamento offerta formativa attività integrative	Quota complessiva Contributi specifici + Contributi ampliamento offerta formativa 2026/27
1^2^Prof.Alberghiero	€ 170,00		€ 50,00	€ 40,00	€ 220,00 + € 40,00= € 260,00
3^4^5^Prof. Alberghiero	€ 220,00		€ 50,00	€ 40,00	€ 270,00 +€ 40= € 310,00
1^2^3^4^5^Prof. Sociali			€ 50,00	€ 40,00	€ 50,00 +€ 40= € 90,00
1^2^3^4^5^Tecnico graf.		55,00	€ 50,00	€ 40,00	€ 105,00 +€ 40= € 145,00
1^2^3^4^5^Prof. Comm.			€ 50,00	€ 40,00	€ 50,00 +€ 40= € 90,00
1^2^3^4^5^Tecnico Turismo			€ 50,00	€ 40,00	€ 50,00 +€ 40= € 90,00

Firmato digitalmente da MINUTTI GIOIA MARIA

I contributi specifici richiesti per gli indirizzi tecnico grafico e professionale enogastronomia si diversificano rispetto a quelli degli altri indirizzi in considerazione dell'attività di laboratorio che richiede necessari acquisti finalizzati per le esercitazioni didattiche di cucina e sala e per programmi ad hoc/software dedicati per l'indirizzo grafico, al fine di rispondere in modo adeguato al livello qualitativo dei servizi erogati, migliorando la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento.

Inoltre per quanto riguarda l'indirizzo enogastronomia, la cifra richiesta si diversifica ulteriormente tra biennio e triennio in considerazione della diversificazione del materiale necessario da acquistare per le esercitazioni pratiche.

In particolare, a differenza dello storico/anni precedenti, il Consiglio di Istituto ha confermato la delibera di non richiedere alle famiglie il contributo di € 30,00 per i costi di innovazione tecnologica, ovvero adeguamento apparecchiature di laboratori, della rete informatica e costi fissi forfettari per attivazioni progetti, in quanto si è beneficiato delle opportunità/risorse del PNRR Next Generation Classrooms e Next Generation Labs per l'acquisto di specifiche strumentazioni funzionali ad un approccio innovativo alla didattica.

L'ampliamento dell'offerta formativa prevede un contributo di euro 40,00 per attività integrative come ad esempio corsi in madre lingua Inglese, Francese e Tedesca attivati in tutte le classi di tutti gli indirizzi, partecipazioni a concorsi, corsi di "Educazione alla convivenza civile" e alla "Cittadinanza attiva/Ed. civica" riguardanti l'educazione ambientale, la salute e prevenzione ecc. , tutte iniziative mirate *alla ricerca dei processi di trasversalità dei saperi e delle conoscenze a supporto dell'organizzazione generale e della didattica.*

Si sottolinea che tutte le aule della sede, della succursale Dorotee e Ghisalberti sono dotate di computer per le funzionalità del registro elettronico; tutte le aule della sede, della succursale Dorotee e Ghisalberti sono dotate di Digital Board per lo svolgimento delle attività didattiche. Nelle aule in cui sono presenti alunni con disabilità è altresì presente la postazione per il docente di sostegno in funzione dell'attività con l'alunno, al fine di sostenere al meglio i processi di integrazione, prevenendo eventuali fenomeni di dispersione e di insuccesso scolastico. Nella Sede Centrale e nella succursale Dorotee sono poi presenti due aule/pareti immersive.

In Sede sono presenti 4 laboratori, di cui due specifici per l'indirizzo grafico con macchine MAC e programmi appositi per la realizzazione delle attività di indirizzo (PC1 e PC2).

Per dare a tutti l'opportunità di beneficiare della opportunità offerte dalla strumentazione/transizione digitale si è provveduto ad organizzare anche due "laboratori mobili" su prenotazione in Sede e uno in Dorotee, utilizzando i notebook esistenti ed il relativo carrello di ricarica.

Presso la succursale Dorotee è funzionante un laboratorio informatico con Digitalboard ed è altresì presente uno spazio multifunzionale/biblioteca interattiva.

Adeguandoci alle richieste del Regolamento europeo della Privacy, tutti i computer dell'Istituto sono stati inseriti in un dominio di rete per il quale le attività di installazione software, aggiornamenti e verifica dei malfunzionamenti è gestita attraverso un unico server. L'accesso ai dispositivi avviene utilizzando credenziali personali sia a tutela dell'individuo che del rispetto della recente normativa in tema di privacy ed accesso ai servizi internet. Si tratta di una importante e strategica riorganizzazione della rete interna che permetterà un utilizzo più sicuro, funzionale ed efficace delle strumentazioni dell'istituto.

Inoltre il collegamento internet è garantito tramite fibra ottica, che permette di fruire del servizio nel migliore modalità possibile.

In particolare, in attuazione di Protocollo di Intesa tra il Ministero dell'Istruzione e il Ministero dello sviluppo economico, presso la Sede è stata attivata la banda ultra larga con collegamento in fibra ottica FTTH (messa a disposizione di connettività fino a 1 Gigabit/s in download e banda minima garantita pari a 100Mbit/s simmetrica). Tale servizio sarà gratuito per il prossimo anno.

Presso la succursale Dorotee l'Amministrazione provinciale ha realizzato attraverso finanziamenti Regionali il potenziamento del cablaggio della rete informatica ed incrementato gli access point. In vista del termine dei lavori di ristrutturazione delle Dorotee lato V Manzoni occorrerà implementare la connettività su quel lato su tutti e tre i piani con la realizzazione del cablaggio e costo della connettività.

Per garantire un funzionamento sempre migliore di tali strutture informatiche sono stati e saranno perfezionati, con supporto di ditta esterna, interventi di manutenzione sulla struttura cablata della Sede e delle succursali –Dorotee e Ghisalberti.

Garantire il regolare funzionamento di tutta questa dotazione e strumentazione informatica richiede, oltre che ad una specifica e qualificata assistenza tecnica esterna, anche gli interventi degli assistenti tecnici di informatica per la gestione ordinaria, anche di sostenere spese per: sostituzione di parti di dispositivi che si rompono o diventano obsoleti nel tempo (alimentatori pc, tastiere), sostituzioni di dispositivi che diventano obsoleti o semplicemente si rompono (sostituzione singoli pc), rinnovo periodico dei laboratori per renderli adeguati ai nuovi bisogni.

L'impianto delle attività/progettuali programmate mira pertanto ad offrire svariate opportunità valorizzanti, nello spirito dell'innovazione, la didattica laboratoriale e la padronanza dei linguaggi e delle tecnologie informatiche, in un costante e proficuo interscambio rapporto significativo con il territorio.

Nel corrente as 25/26 sono state attivate lezioni di lettorato madre lingua, a seguito di avviso pubblico, per complessive 606 ore così strutturate: 460 ore di Inglese, di cui 180 per il biennio, 88 ore di Francese e 58 ore di Tedesco.

Sono stati attivati inoltre percorsi con interventi di esperti esterni per valorizzare l'aspetto professionalizzante dei diversi indirizzi, potenziando le collaborazioni con il territorio per un efficace inserimento nel mondo del lavoro.

Le risorse programmate in entrata da parte delle famiglie per il contributo del miglioramento offerta formativa as 26/27 sono inserite per la parte relativa ai 4/12 2026, settembre-dicembre 2026, nelle schede delle attività e progetti di spesa, mentre per la parte relativa agli 8/12 2027, gennaio -agosto 2027, nell'aggregato Z – disponibilità finanziaria da programmare – in quanto si tratta di finanziamenti che saranno utilizzati per il prossimo anno scolastico e quindi, a causa della scollatura tra anno scolastico e gestione finanziaria che si esprime in termini di competenza di anno solare, confluiranno in avanzo e verranno programmati, con il prossimo programma annuale 2027, nelle varie attività e progetti in base alle necessità del nuovo anno scolastico.

I contributi per il miglioramento dell'offerta formativa applicati alle schede di spesa al presente programma annuale sono quelli versati nello scorso mese di gennaio 2025 e confluiti nell'avanzo di amministrazione 2025, (di cui i 4/12 provenienti dalle schede e gli 8/12 2026 provenienti dallo Z01) dal quale sono prelevati per essere utilizzati nell'as 25/26 sul programma annuale 2026.

Poste tutte le considerazioni di cui sopra, si espone la composizione prevista dei contributi da privati:

Aggregato 6.01 Contributi volontari da famiglie € 19.365,00

6.1.2 attività integrative € 19.365,00

Descrizione: contrib € 40,00	Importo previsto in competenza	Destinazione anno 2026
Attività integrative per indirizzo commerciale a.s. 2026/27	2080	693 P1.23 1387 Z
Attività integrative per indirizzo turistico a.s. 2026/27	2226	742 P1.23 1484 Z
Attività integrative per indirizzo sociale a.s. 2026/27	5554	1851 P1.23 3703 Z
Attività integrative per indirizzo grafico a.s. 2026/27	4409	1470 P1.23 2939 Z
Attività integrative per indirizzo a.s. 2026/27 alberghiero	5096	1699 P1.23 3397 Z
TOTALE	19365	

Si è previsto pertanto un versamento di contributi per attività integrative pari al 52% della popolazione scolastica.

Aggregato 6.04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 20.000

X:\CARTELLE COMUNI ECONOMATO PERSONALE\PROGRAMMA ANNUALE\2026\RELAZ PROGRAMMA ANNUALE 2026.doc

Nei consigli di classe del mese di novembre sono state presentate le richieste di viaggi di istruzione da svolgersi nella prossima primavera sia della durata di un giorno, sia di 2 giorni sia di 4 giorni e sia di 5 giorni. Si pubblicherà un'indagine di mercato per lo svolgimento dei viaggi di istruzione di più giorni a seguito della quale si determinerà il costo per i possibili viaggi richiesti. Si svolgerà il viaggio della memoria che coinvolgerà complessivamente 16 alunni delle classi quarte e quinte. E' stato già versato l'acconto che è confluito in avanzo. Dovrà essere versato il saldo non appena sarà comunicato l'importo da parte della scuola capofila del progetto. Si programma in entrata una cifra stimata per i viaggi.

Descrizione: contributi viaggi	Importo previsto in competenza	Destinazione anno 2026
Acconto contributi viaggi istruzione	20.000,00	A5

Aggregato 6.05 Contributi per copertura assicurativa alunni € 37.240,00

Descrizione	Importo previsto in competenza	Destinazione anno 2026
Contributi copertura assicurativa Libr.assenze +badge +access servizi reg elettronico.	€ 37.240,00	12.413 A3 per i 4/12 2026 24.827 Z per 8/12 2027

A differenza delle precedenti annualità in cui si prevedeva un versamento pari al 85% della popolazione scolastica, si è ritenuto più opportuno iscrivere in entrata un versamento pari all'80% della popolazione scolastica. Infatti nell'e.f. 2025 il versamento è stato pari all'80% degli alunni. Nella consapevolezza delle difficoltà economiche in cui versano le famiglie e dei bisogni crescenti si è mantenuto invariato il contributo, tuttavia si rende necessario rimodulare gli importi delle voci di spesa della scheda A3. Si confida nella partecipazione e sensibilità delle famiglie alla vita scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa

Aggregato 6.10 Altri contributi da famiglie vincolati € 46.640,50

Descrizione	Importo previsto in competenza	Destinazione anno 2026
6.10.1 Contributi laboratori enogastronomia (cucina e sala), prodotti alimentari e attrezzature. alunni versanti pari al 75% degli alunni previsti	€ 37.312,50	12.437,50 A3 per 4/12 2026 24.875 per 8/12 2027 Z
6.10.2 Contributi laboratori grafici. alunni versanti previsti pari al 80% degli alunni previsti	€ 9.328,00	3.109 A3 per i 4/12 2026 6.219,00 per 8/12 2027 Z

A differenza delle precedenti annualità in cui si prevedeva un versamento del contributo per le esercitazioni di enogastronomia pari all'80% degli iscritti all'indirizzo enogastronomia, si è ritenuto più opportuno e realistico iscrivere in entrata un versamento pari al 75% della popolazione scolastica. Infatti nell'e.f. 2025 il versamento è stato pari al 74% degli alunni, raggiunto grazie al versamento del contributo da parte degli studenti del corso serale. Nella consapevolezza delle difficoltà economiche in cui versano le famiglie e dei bisogni crescenti si è mantenuto invariato il contributo, tuttavia si rende necessario rimodulare gli importi delle voci di spesa della scheda A3. Si confida nella partecipazione e sensibilità delle famiglie alla vita scolastica e all'ampliamento dell'offerta formativa.

Aggregato 12 Altre entrate € 810,65

La previsione è stata formulata tenuto conto di entrate da accertare come segue:

Aggregato	Descrizione	Importo previsto in competenza	Destinazione anno 2026
12/1	Interessi: rendite titoli su lasciti (vincolato) cedole al 1/3 e 1/9 Superti, Mazzolari e Persegani € 275,62; interessi bancari € 35,00 (non vincolato)	€ 275,62 € 35,00	P2.26 P2.26

12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	€ 0,03	P2.26
12/3	Duplicati badge	€ 500,00	A3
Totale gen		€ 810,65	

In considerazione del numero rilevante di duplicati dei badge che nel corso dell'anno saranno rilasciati, si programma che le ulteriori entrate per i badge in variazione saranno assegnate all'aggregato A3.

Aggregato 99 partite di giro

€ 1.000,00

Si prevede un importo di 1.000,00 euro per 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.

Il Consiglio di Istituto è chiamato a deliberare, con autonoma delibera, ai sensi dell'art 21 del D 129/18, in ordine alla consistenza massima del fondo economale per le minute spese, nonché alla fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta, da contenere comunque entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante.

Tenuto conto delle necessità che si sono ravvisate in tema di celerità di acquisto e di peculiarità di articoli disponibili on line si propone al Consiglio di fissare l'importo massimo di ogni spesa in € 100,00

Si procederà per l'apertura e la successiva gestione del fondo tenendo conto di quanto previsto nella nota Miur prot n 74 del 5/1/19 relativa agli orientamenti interpretativi di cui al D 129/18 nella parte relativa all'art 21 del D 129/18 e della nota Miur prot. n. 684 del 14 gennaio 2018 relativa alla FAQ sul fondo economale per le minute spese. Si provvede poi a presentare al Consiglio per l'atto deliberativo, la consistenza massima del fondo economale per le minute spese, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta, contenuta comunque entro il limite massimo previsto dalla vigente normativa in materia di antiriciclaggio e utilizzo del denaro contante.

SPESE

Il **totale** previsto risulta di

€ 613.739,40

La previsione dell'ammontare è stata formulata tenuto conto:

- delle spese sostenute nell'anno 2025;
- che ogni anno si provvede ad assegnare: 1) un incarico ad un RSPP esterno in materia di sicurezza, per il coordinamento delle prove di evacuazione delle varie sedi, per i corsi di formazione agli alunni delle classi terze e al personale; 2) un incarico ad un Medico competente, come previsto dal Decreto Legislativo 81/2008, per la sorveglianza sanitaria del personale e degli alunni e per la valutazione del DVR;
- della necessità di dare attuazione ai progetti PNRR di cui l'Istituto è destinatario
- della necessità di adottare tutte le azioni richieste per il rispetto delle disposizioni di cui al Regolamento Europeo 2016/679 (Data protection officer)
- della necessità di attuare il progetto di dispersione scolastica
- della necessità di mantenere un sito conforme alle prescrizioni normative
- della necessità di acquistare il materiale necessario per le esercitazioni di laboratorio;
- della necessità di adeguare gli arredi non forniti dalla Provincia di Cremona
- della necessità di mantenere adeguati i laboratori di informatica, anche alla luce della riforma dei professionali, supportando e rinnovando anche il parco macchine degli alunni con disabilità (si vedano le considerazioni espresse nella descrizione dell'aggregato di entrata 6. Contributi da privati), nonché mantenere l'organizzazione della rete informatica interna
- del mantenimento in tutte le sedi del "Registro Elettronico"
- del progetto di mantenimento della certificazione di qualità adeguato alla nuova normativa
- delle attività integrative previste dal PTOF (lettori madre lingua, esperti esterni)
- del servizio di sportello psicologico
- delle spese di aggiornamento
- delle attività finanziate dagli enti locali
- delle attività per la Formazione scuola-lavoro
- dei viaggi di istruzione.

Gli importi previsti sono indicativi e potranno subire storni all'interno dello stesso mastro in base alle esigenze che si potranno verificare.

€ 11.194,56

Finanziato da:

3/1 Dotazione ordinaria statale vincolato

€ 7.000,00

1.2 Av vincolato SV

€ 4.194,56

Spese previste:

Mastro	Attività	Importo.
2.3.8	Materiale tecnico specialistico	1.000,00
2.3.10	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	1.034,56
3.2.11	Servizi inerenti trattam e protezione dati personali	2.000,00
3.6.2	Manutenzione mobili, arredi e accessori	2.000,00
3.8.8	Servizio di vigilanza	3.660,00
3.10.4	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.500,00
	TOTALE	11.194,56
99.1.1	Partite di giro – Anticipo al Direttore	1.000,00

Si imputano a questa attività le spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici. E' altresì presente la spesa per rispondere alla necessità di adottare tutte le azioni richieste per il rispetto delle disposizioni di cui al Regolamento Europeo 2016/679 (Data protection officer), nonché il servizio di vigilanza.

Attività A02– Voce destinazione 2- Funzionamento amministrativo € 32.915,71

Finanziato da:

1/2 Prelevamento Avanzo Amministraz Statale vincolato

€ 27.542,05

(av dotaz ordinaria € 26.000,00 + av Fin compenso revisori € 1.542,05)

3/1 Dotazione ordinaria statale vincolato – (dotaz ordinaria € 1.540,33+finanz revisori € 3.333,33)

€ 4.873,66

5/6 Altre istituzioni vincolati

€ 500,00

2.1.1	Carta	700,00
2.1.2	Cancelleria	1.070,38
2.3.8	Altri Materiali tecnico specialistici	700,00
2.3.9	Materiale informatico	720,33
2.3.10	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	750,00
3.2.5	Assistenza tecnico informatica (sw ammvi)	11.000,00
3.2.9	Altre prestazioni profili (cert qualità)	1.000,00
3.10.7	Rimozione e smaltimento rifiuti	1.600,00
3.11.2	Assicurazione su beni mobili	1450,00
3.13.1	Somme da corrispondere istituto cassiere	1.500,00
4.3.17	Hardware	6.000,00
5.2.2.	Compensi ai revisori	3378,75
5.2.3	Rimborsi spese per i revisori	1.000,00
5.2.4	Contributi erariali carico ammne per revisori	425,00
5.2.7	Ritenute erariali revisori	1621,25
	TOTALE	32.915,71

Nell'ambito delle spese relative al funzionamento amministrativo confluiscono quelle relative ai compensi per i revisori dei conti, il rimborso delle relative spese di missione, l'assistenza tecnico informatica comprensiva dei diversi software amministrativi, la somma da corrispondere all'Istituto cassiere come prevista nella convenzione di cassa.

Vi è poi la spesa per il mantenimento della certificazione qualità. L'Istituto è capofila di una rete di scuole avente per oggetto la collaborazione fra le istituzioni scolastiche aderenti per la realizzazione, condivisione e individuazione Sistema Qualità/Ente di Certificazione sulla base di un progetto finalizzato a mettere in comune esperienze e metodologie, nonché a far crescere la cultura della valutazione e autovalutazione all'interno delle Istituzioni scolastiche

Attività A03 – 3 Didattica

€ 113.501,72

Finanziamenti:

Descrizione Entrate	Prelev. Avanzo Amm.ne Non vincolato	Prelev. Avanzo Amm.ne Priv vincolato	Prelev. Avanzo Amm.ne Stat vincolato	competen za	Totale generale
Contributi per Libretti ass tesserini, informazione, Assicurazioni. (2.225,61 da a3+24750,00 8/12 2026 da Z)	26.975,61				
Contrib. Per prodotti alimentari e attrezzature da A3 2025 per € 5.841,98	5.841,98				
Prelevamento Avanzo Amministrativ privato non vincolato	4.220,18				
Contrib. Per prodotti alimentari e attrezzature 25083 da Z01 8/12 2026)	0	25.083,00			
Ec ap viaggi istr da A5 2025 5000+ ec ap A3 2025 2.500		7500			
Contrib. Indirizzo grafici 3.934,42 da a3 2025 e 7.055 da Z01 8/12 2026	0	10.989,42			
Finanziamento strumenti per alunni diversamente abili A3	0	0	2243,07		
Ec A3 2025 fin vinc priv contributi per eventi eno 1188,96+ fin priv vinc rist Gabbiano		2188,96			
6.5 contrib assne tesserini, informazione, Assicurazioni sett/dic 2026	0	0		12413	
6.10.1 contrib alimentari sett/dic 2026		0		12437,50	
6.10.2 contrib grafici sett/dic 2026		0		3109	
12.3 altre entrate – duplicati badge		0		500	
	37.037,77	45.761,38	2243,07	28459,5	113.501,72

Si imputano a questa attività le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento dell'attività didattica generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission e vision dell'Istituto (Istituzioni scolastiche), descritte sinteticamente come segue:

- materiale di consumo per le attività didattiche generali (carta, cancelleria, materiale informatico) e per le esercitazioni di laboratorio
- Spese telefoniche e Internet
- Assicurazioni
- Noleggio fotocopiatrici ad uso didattico per tutte le sedi
- materiale di consumo, alimentari, attrezzatura e tutto quanto è necessario per l'indirizzo di enogastronomia e per gli altri indirizzi
- acquisto di eventuali beni inventariabili per le attività didattiche/arredi, hardware, attrezzature varie su segnalazione delle commissioni di indirizzo
- assistenza tecnica informatica; servizi registro elettronico
- prestazioni di servizi da terzi per attività integrative culturali e sportive
- noleggi e locazioni di attrezzature
- manutenzione macchine e impianti (manutenzioni hardware – pc, notebook, digital board– software, manutenzioni mobili e attrezzature (indirizzo enogastronomia)
- corsi di recupero finanziati con economie dell'e.f precedente
- Previsione di rimborso contributi per alunni che si ritirano

Le spese su questo aggregato sono programmate in considerazione della previsione della rimodulazione dei contributi in entrata da parte delle famiglie.

Si osservi il generale aumento dei costi dei prodotti con specifico riferimento agli alimentari che richiede una rimodulazione, un diverso approccio ed oculatezza nella realizzazione delle esercitazioni, per non incrementare la richiesta di contributo alle famiglie e/o per non limitare le esercitazioni medesime.

Si riportano di seguito in dettaglio

Attività	Importo
1.1.1 Spese di personale netto (corsi di recupero)	2109,15
1.1.2 rit prev e assli	290,99
1.1.3 ritenute erariali carico dip (irpef)	780,10
1.1.5 contributi erariali a carico ammne (Irap)	270,32
1.1.6 Contrib prevli e assist carico ammne (Contr.Inpdap)	769,62
2.1.1 Carta	1600,00
2.1.2 Cancelleria	800
2.1.3 Stampati (libretti assenze, tesserini, badge. ..)	5000
2.2.1. Riviste,giornali	1200
2.2.2 pubblicazioni	190,00
2.3.1 beni alimentari	30000
2.3.6 accessori per attività sportive e ricreative	500
2.3.8 Materiale tecnico-specialistico (bicchieri, posate,materiale vario,) x* 1537,46	3537,46
2.3.9 materiale informatico (chiavi usb,cd,mouse,cartucce stampanti software..)	2700
2.3.10 medicinali, materiale sanitario e igienico * 3000	4000
3.2.5 Assistenza informatica x *1500 (registro elettronico...)	20000
3.2.9 prestaz profili spec (Campionamenti acqua e superfici per HACCP e termometri, revisione manuale, haccp)*	1700,00
3.5. 2 formazione specialistica	500
3/6/2 Spese per interventi manutenzione mobili, arredi e accessori x*	900
3/6/3 Spese per interventi di manutenzione impianti e macchinari x*	2800
3.6.6 Spese per interventi manutenzione Hardware	500
3.6.7 Spese per interventi manutenzione software	3800
3.7.1 noleggio impianti e macchinari (fotocopiatrici,...)	5600,00
3.7.7 Altre spese sost per utilizzo beni di terzi (noleggio tovaglie)*	3505,66
3.8.1 Spese telefoniche (Internet+antivirus laboratori didattici- fast internet-router - watchguard -antivirus)	2200
3.10.2 Pulizia e lavanderia	100
3.11.3 Assicurazioni	6000
5.1.1 Spese Postali	150
5.3.3 Reti di scuole	200
9.1.4 Rimborsi	300
4.3.11 Impianti e attrezzature	5000
4.3.17 Hardware	6498,42
Totale	113501,72

Attività A03 – voce di destinazione 17 – PNRR Azioni di coinvolgimento animatori digitali 2022-2024

€ 551,68

Finanziamenti:

CUP: F14D22001570006

prelevamento av statale vincolato

€ 551,68

Attività	Importo
9.2.1 Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea	551,68
Totale	551,68

L'Istituto ha sostenuto la spesa per l'attività di animatore digitale nel 2023 e nel 2024 e per tali somme ha presentato la rendicontazione anche se le attività del 2023 si erano svolte precedentemente alla data di autorizzazione successivamente pervenuta. La somma residua di

X:\CARTELLE COMUNI ECONOMATO PERSONALE\PROGRAMMA ANNUALE\2026\RELAZ PROGRAMMA ANNUALE 2026.doc

Attività A03 – voce di destinazione 19 – Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation classrooms D.M. 218/2022 **€ 7.793,90**

Finanziamenti:

prelevamento av Europeo vincolato

€ 34,70

prelev av priv non vinc

€ 7.759,20

CUP F14D22003640006 progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-14343,

Trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento

L'Istituto a fronte del progetto presentato ed autorizzato ha proceduto agli acquisti previsti in sede di programmazione. Nel mese di ottobre 2024 per utilizzare le economie residue a valere sul progetto aveva effettuato una procedura di acquisto per implementare le dotazioni. Il portale non ha tuttavia consentito di inserire queste procedure perché oltre termine. Nonostante la situazione fosse presente anche in altre realtà scolastiche e si ritenesse da indicazioni varie che potesse sbloccarsi, purtroppo anche a fronte di quesiti presentati presso l'assistenza del portale si è preso atto che il Ministero non ha consentito l'inserimento di ulteriori procedure. Di conseguenza la spesa sostenuta nel 2024 sul progetto non sarà coperta dal finanziamento a saldo e pertanto si è reso necessario procedere con variazione di bilancio utilizzando risorse proprie.

Si osservi che la somma imputata a restituzione somme non versate in realtà rappresenta l'importo, il valore, della radiazione del residuo attivo che dovrà essere eseguito a consuntivo per somme che non saranno incassate a saldo del progetto.

Attività	Importo
9.2.1 Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea	7.793,90
totale	7.793,90

Attività A03 – voce di destinazione 20 – Piano Scuola 4.0 Azione 2 Next Generation Labs D.M. 218/2022 **€ 3791,43**

CUP F14D22003650006 progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-14343,

Finanziamenti:

prelevamento av statale vincolato (av finanz europ 39,93)

€ 39,93

prelev av priv non vinc

€ 3751,50

L'Istituto a fronte del progetto presentato ed autorizzato ha proceduto agli acquisti previsti in sede di programmazione. Nel mese di ottobre 2024 per utilizzare le economie residue a valere sul progetto aveva effettuato una procedura di acquisto per implementare le dotazioni. Il portale non ha tuttavia consentito di inserire queste procedure perché oltre termine. Nonostante la situazione fosse presente anche in altre realtà scolastiche e si ritenesse da indicazioni varie che potesse sbloccarsi, purtroppo anche a fronte di quesiti presentati presso l'assistenza del portale si è preso atto che il Ministero non ha consentito l'inserimento di ulteriori procedure. Di conseguenza la spesa sostenuta nel 2024 sul progetto non sarà coperta dal finanziamento a saldo e pertanto si è reso necessario procedere con variazione di bilancio utilizzando risorse proprie.

Si osservi che la somma imputata a restituzione somme non versate in realtà rappresenta l'importo, il valore, della radiazione del residuo attivo che dovrà essere eseguito a consuntivo per somme che non saranno incassate a saldo del progetto.

Attività	Importo
9.2.1 Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea	3791,43
totale	3791,43

Attività A03 – voce di destinazione 21 – Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. 170/2022 **€ 63.729,46**

Finanziamenti: prelevamento av. Europeo vincolato

€ 63.729,46

CUP F14D22003630006 progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-14343,

L'Istituto a fronte del progetto presentato ed autorizzato ha realizzato le attività previste in sede di programmazione e raggiunto e ampiamente superato il target previsto e richiesto di 324 unità come risulta dagli attestati presenti in piattaforma.

E' stata trasmessa la rendicontazione intermedia; tuttavia è stata inviata una richiesta al Ministero per il problema relativo al fatto che non si può predisporre l'invio della rendicontazione finale perché la spesa totale del progetto (che ha raggiunto e il target e i risultati) non raggiunge il 90% dell'importo del progetto finanziato. Si è in attesa del riscontro sapendo che entro fine marzo le scuole devono trasmettere la rendicontazione definitiva.

Si osservi che la somma imputata a restituzione somme non versate in realtà rappresenta l'importo, il valore, della radiazione del residuo attivo che dovrà essere eseguito a consuntivo per somme che non saranno incassate a saldo del progetto

Attività	Importo
2.3.8 Materiale tecnico-specialistico	11827,06
9.2.1 Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea	51902,40
totale	63.729,46

Attività A03 – voce di destinazione 22 – Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023). **€ 18.202,42**

M4C1I3.1-2023-1143-P-29343 **CUP F14D23002220006**

Finanziamenti: prelevamento av Europeo vincolato

€ 18.202,42

Titolo progetto: Valorizzazione dei talenti/competenze delle studentesse e studenti.

Il Progetto "Valorizzazione dei talenti/competenze delle studentesse e studenti" ha un duplice obiettivo, innanzitutto promuovere all'interno del curriculum di Istituto l'integrazione di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, garantendo pari opportunità e parità di genere in termini di approccio metodologico e di attività di orientamento STEM.

Sono previste due linee di intervento:

M4C1I3.1-2023-1143-1224 - Linea di Intervento A - Realizzazione di percorsi didattici, formativi e di orientamento per studentesse e Studenti

M4C1I3.1-2023-1143-1242 - Linea di Intervento B - Realizzazione di percorsi formativi annuali di lingua e di metodologia per docenti

L'Istituto ha svolto le attività programmate e ha trasmesso la rendicontazione finale. Si è in attesa di ricevere il saldo delle somme dovute per le attività svolte

Si osservi che la somma imputata a restituzione somme non versate in realtà rappresenta l'importo, il valore, della radiazione del residuo attivo che dovrà essere eseguito a consuntivo per somme che non saranno incassate a saldo del progetto.

Attività	Importo
2.3.8 Materiale tecnico-specialistico	1821,19
9.2.1 Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea	16381,23
Totale	18202,42

Attività A03 – voce di destinazione 23 – DM 66/23 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 4 Istruzione e Ricerca - Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico. Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023). Le Competenze Digitali del Personale Scolastico." Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-34223 CUP F14D23002620006

Finanziamenti: prelevamento av Europeo vincolato

€ 26.465,99.

L'Istituto a fronte del progetto presentato ed autorizzato ha realizzato le attività previste in sede di programmazione e raggiunto e ampiamente superato il target previsto e richiesto di 91 unità come risulta dagli attestati presenti in piattaforma.

E' stata trasmessa la rendicontazione intermedia; tuttavia è stata inviata una richiesta al Ministero per il problema relativo al fatto che non si può predisporre l'invio della rendicontazione finale perché la spesa totale del progetto (che ha raggiunto e il target e i risultati) non raggiunge il 90% dell'importo del progetto finanziato. Si è in attesa del riscontro sapendo che entro fine marzo le scuole devono trasmettere la rendicontazione definitiva.

Si osservi che la somma imputata a restituzione somme non versate in realtà rappresenta l'importo, il valore, della radiazione del residuo attivo che dovrà essere eseguito a consuntivo per somme che non saranno incassate a saldo del progetto.

Attività	Importo
3.5.2 Formazione specialistica	10.182,90
9.2.1 Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea	16.283,09
Totale	26.465,99

Attività A03 – voce di destinazione 24 – DM 19/24 PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica.

Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 2 febbraio 2024, n. 19)

Dalla Dispersione scolastica all'attenzione partecipata/azione 2

Codice progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-46998

CUP F14D21000420006

€ 24.642,10

Finanziamenti: prelevamento av Europeo vincolato

€ 24.642,10

L'Istituto a fronte del progetto presentato ed autorizzato ha realizzato le attività previste in sede di programmazione e raggiunto e ampiamente superato il target previsto. Si deve procedere alla trasmissione della rendicontazione del progetto

Attività	Importo
9.2.1 Restituzione somme non utilizzate all'Unione Europea	24.642,10
Totale	24.642,10

Si osservi che la somma imputata a restituzione somme non versate in realtà rappresenta l'importo, il valore, della radiazione del residuo attivo che dovrà essere eseguito a consuntivo per somme che non saranno incassate a saldo del progetto.

Attività A03 – voce di destinazione 25 PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica

Interventi di contrasto alla dispersione scolastica mediante il potenziamento delle competenze di base. Agenda Nord (D.M. 9 settembre 2025, n. 176)

Codice progetto CRIS00600T - M4C1I1.4-2025-1686-P-62017

CUP F14D25002760006

€ 150.000,00

2.3.1 Finanziamenti dall'Unione Europea

€ 150.000,00

In data 08/01/26 sul portale FUTURA PNRR è stata caricata l'autorizzazione alla realizzazione del progetto Interventi di contrasto alla dispersione scolastica mediante il potenziamento delle competenze di base - Agenda Nord (D.M. n. 176/2025) - Dalla dispersione scolastica all'attenzione partecipata/azione 3 - CUP F14D25002760006. L'Istituto ha presentato il progetto richiesto dal Ministero per la realizzazione delle attività migliorare le competenze di base, ridurre il tasso di dispersione scolastica e permettere, allo stesso tempo, di ridurre le distanze tra istruzione e lavoro.

Il Ministero ha previsto che le attività debbano svolgersi entro il 30/06/26. Al fine di procedere in tempo utile per la realizzazione dei percorsi si prevede di pubblicare bando di selezione tra il

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000106 - 09/01/2026 - VI.3 - U
 personale interno e quello di altre scuole per selezionare il personale necessario alla realizzazione dei percorsi (mentoring, competenze di base e team) a seguito dell'approvazione del programma da parte della Giunta Esecutiva. L'assegnazione dei percorsi al personale avverrà tuttavia solo a seguito dell'approvazione del programma da parte dei Revisori dei Conti e quindi da parte del Consiglio di Istituto.

Attività	Importo
1.1.1 Spese di personale netto	36133,5
1.1.2 rit prev e assli	5598,77
1.1.3 ritenute erariali carico dip (irpef)	19456,50
1.1.5 contributi erariali a carico ammne (Irap)	5201,05
1.1.6 Contrib prevli e assist carico ammne (Contr.Inpdap)	14807,68
1.2.1 Netto incarichi ATA	2695,74
1.2.2 rit prevli	417,70
1.2.3 rit erariali	1451,55
1.2.5 contributi erariali a carico ammne (Irap)	388,02
1.2.6 Contrib prevli e assist carico ammne (Contr.Inpdap)	1104,73
2.1.1 Carta	2200
2.3.8 Materiale tecnico-specialistico	3000
2.3.9 materiale informatico	4000
2.3.10 medicinali, materiale sanitario e igienico	3544,76
3.2.9 prestazioni professionali	50000
Totale	150000

Attività A04 – Voce destinazione 4 Alternanza scuola lavoro € 30.279,92

Finanziamenti:

Prelevamento Av Statale vincolato € 11.334,80

(finanz sett/dic 2025 altern 8144,90, ec finanz genn/ago altern 2025 L 107/15 2284,90, ec A4 705 e prelevamento Z01 € 200,00)

Prelevam priv vincol contrib priv per eventi **€2655,30**

3.01 Finanziamenti dallo Stato – Dotazione ordinaria € 16289,82

La Formazione scuola lavoro ex alternanza scuola-lavoro, istituita tramite L. 53/2003 e Decreto Legislativo n. 77 del 15 aprile 2005 e ridefinita dalla legge 13 Luglio 2015 n. 107, rappresenta una modalità di apprendimento mirata a perseguire le seguenti finalità:

- ☐ Collegare la formazione in aula con l'esperienza pratica in ambienti operativi reali;
- ☐ Favorire l'orientamento dei giovani valorizzandone le vocazioni personali;
- ☐ Arricchire la formazione degli allievi con l'acquisizione di competenze spendibili nel mercato del lavoro;
- ☐ Realizzare un collegamento tra l'istituzione scolastica, il mondo del lavoro e la società;
- ☐ Correlare l'offerta formativa allo sviluppo culturale, sociale ed economico del territorio

Il monte ore dell'attività di alternanza **scuola-lavoro**, ora denominata **Formazione scuola lavoro** " da svolgere negli ultimi tre anni è il seguente:

- a) almeno 210 ore negli istituti professionali;
- b) almeno 150 ore negli istituti tecnici;

Tutti gli indirizzi svolgono i percorsi di alternanza coordinati dai rispettivi coordinatori di indirizzo e tutor di classe.

Come previsto nella contrattazione integrativa di istituto, le risorse saranno utilizzate per:

- riconoscimento dei compensi alle figure di snodo dei percorsi come sopra evidenziati;
- riconoscimento del compenso ai tutor di classe e di un budget per indirizzo in proporzione al numero degli alunni per i docenti impegnati nelle attività di alternanza.

Si utilizzano somme delle economie dello scorso as e quelle prelevate dalla disponibilità finanziaria da programmare per provvedere ad erogare la formazione HACCP per gli alunni delle classi terze dell'alberghiero, e possibilmente la formazione degli alunni delle classi terze per l'alternanza scuola lavoro, nonché le visite di sorveglianza sanitaria precedenti le attività di Formazione scuola-lavoro-

Nel corrente anno scolastico ed e.f. 2026 si svolgerà l'attività di Formazione scuola-lavoro presso aziende esterne, enti ed associazioni, nonché tirocini brevi in concomitanza di eventi sul territorio (festa del torrione, festa del salame, della mostarda....).

Tutte le attività saranno realizzate con la collaborazione e il tutoraggio delle aziende del territorio, in affiancamento ai docenti del Consiglio di Classe e da esperti del mondo del lavoro al fine di incrementare le competenze degli alunni. Parallelamente si continuerà a potenziare il percorso formativo ed esperienziale del Project work.

E' previsto il compenso anche per il personale docente enogastronomia impegnato in particolari eventi esterni così come contrattati con la RSU.

Descrizione spesa	importo
1.1.1 personale interno netto	13809,26
1.1.2 rit prevli	1933,89
1.1.3 erariali	6720,51
1.1.5 contributi erariali a carico ammne (Irap)	1796,50
1.1.6 Contrib prevli e assist carico ammne (Contr.Inpdap)	5114,76
3.5.2 formazione professionale (haccp-sicurezza)	905,00
Totale	30279,92

Attività A05 – Voce destinazione 5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
€ 48.669,90

Finanziato da av ammne priv vinc € 12.109,70 (di cui € 3.200 acc viaggio memoria),
av statale vincolato **€ 16.560,20**

6.4 Contributi per viaggi istruzione e visite € 20.000,0

Si veda quanto esposto per la descrizione della voce di entrata 6.4.

Su questa scheda insiste altresì il finanziamento proveniente da avanzo da parte del Ministero per la gestione e il riconoscimento di una agevolazione volta a sostenere la più ampia partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione/visite didattiche per l'anno scolastico 23/24 e seguenti - Decreto Dipartimentale n. 84 del 24/11/23. A fronte delle istanze delle famiglie che risponderanno ai requisiti previsti dal Ministero, l'istituto emetterà un avviso in pagoinrete della somma decurtata per l'importo di buono riconosciuto.

Spese previste

m/c/s	descrizione	importo
3/12/1	Spese per viaggi	31.000,00
3/3/1	Servizi per trasferte Italia	4109,70
9/1/4	Restituzione famiglie viaggi	13560,20
	Totale complessivo	48.669,9

Attività A06 – Voce destinazione 6 Attività di orientamento
€ 14.052,57

L'Orientamento, come si evince dagli ultimi decreti, ha come obiettivo la centralità della persona e dei suoi bisogni, è finalizzato a prevenire e a controllare il disagio giovanile e favorire la piena e attiva occupabilità, l'inclusione sociale e il dialogo interculturale. L'orientamento è la dimensione del processo educativo volta a formare la consapevolezza del sé in rapporto alla identità personale, alla propria storia e al proprio contesto sociale.

Lo scopo dell'orientamento è fornire strumenti per discernere entro quali limiti, con quali criteri, si possano e si debbano operare scelte circa il proprio futuro.

Viene predisposto il materiale informativo destinato alla scuola di primo grado e alle famiglie in accordo con la dirigenza e il referente per l'orientamento. Il referente per l'orientamento cura la relazione con le scuole di primo grado, gli enti locali e territoriali, le associazioni del mondo produttivo, i centri universitari per tutte le tematiche concernenti l'argomento.

Finanziamento

Descrizione	Prelev. Avanzo Amm.ne stat vincolato	Competenza	totale
Av percorsi di orientamento (€ 6,47 ec contrattazione 24/25 e € 1047,72 contrattaz 2025/26)	1.054,19		
Av dot ordinaria	2998,38		

3.1 Dot ordinaria	0	10.000,00	
TOTALE	4.052,57	10.000	14.052,57

Spese previste

descrizione	importo
1.1.1 Compensi netti (percorsi orientamento)	469,12
1.1.2 rit previd carico dip	72,69
1.1.3 erariali	252,61
1.1.5 contributi erariali a carico ammne (Irap)	67,52
1.1.6 Contrib prevli e assist carico ammne (Contr.Inpdap)	192,25
3.4.1 pubblicità (salone studente + almadiploma + brochure+public provincia e piccolo)	12998,38
TOTALE	14052,57

PROGETTI

P01 – Progetti in ambito “scientifico, tecnico e professionale” € 51.667,69

Rientrano nell’ambito di questa progettualità definita a livello centrale dal Ministero i seguenti progetti di Istituto:

P1 – Voce destinazione - 8 Decreto Legislativo 81/2008	€ 12.351,56
1.2 Prelevamento Avanzo vincolato da P1.8 2025 SV	€ 536,61
1.2 Prelevamento Avanzo vincolato da a2 2025 SV	€ 1.682,02
1.1. av non vincolato da P8	€ 1.132,93
3.1 Dotazione ordinaria	€ 9.000,00

Spese previste:

descrizione impegno	Importo
1.2.1 Netto incarichi ATA (incarico per gestione amm.va sicurezza)	358,64
1.2.2 rit prevli gest ammva secur	48,16
1.2.3 rit erariali	119,55
1.2.5 contributi erariali a carico ammne (Irap)	44,74
1.2.6 Contrib prevli e assist carico ammne (Contr.Inpdap)	127,38
2.3.8 Altri materiali tecnico specialistici	2000,00
3.2.3 Assistenza medico sanitaria	1151,09
3.2.10 Servizi inerente sicurezza sul lavoro Rspp	2902,00
3.2.13 ritenute erariali carico del lavoratore	600,00
3.5.2 Formazione del personale e degli alunni	4000,00
3.5.4 Ritenute erariali	1000,00
Totale	12351,56

E’ essenziale garantire in modo strutturato una gestione della tutela della sicurezza all’interno della realtà scolastica. All’interno del PTOF la sicurezza è elemento trasversale che caratterizza le attività e progettualità di Istituto. A tal fine è presente in Istituto un organigramma del sistema di gestione della sicurezza, annualmente aggiornato in cui sono presenti le squadre, debitamente formate e periodicamente aggiornate, di primo soccorso e antincendio per ciascuna sede e per le palestre. Sono altresì presenti e annualmente aggiornate le figure dell’ASPP e del RLS. In particolare nel corrente e.f. si formerà il personale che non è ancora formato ai sensi dell’accordo Stato Regioni (12 ore), si procederà alla formazione di nuovo personale per la gestione antincendio e all’aggiornamento antincendio per quello già formato, nonché per gli addetti al primo soccorso ed i preposti.

Importante è pertanto promuovere la cultura della sicurezza con azioni ricorrenti di formazione degli addetti, di esercitazioni, di monitoraggio e verifica degli impianti e delle attrezzature di emergenza, nonché di sensibilizzazione degli alunni anche attraverso strumenti informativi diffusi e condivisi.

P1 - Voce destinazione – 23 Attività integrative, culturali € 28.069,27

Vengono organizzati in un progetto i versamenti delle famiglie di cui al contributo per il miglioramento dell'offerta formativa provenienti dall'avanzo di amministrazione. Tali importi verranno utilizzati per finanziare attività proposte dai coordinatori di indirizzo, di materia e dai consigli di classe (es lettori di madrelingua inglese, francese e tedesco).

Si intendono inoltre attivare percorsi con interventi di esperti esterni per valorizzare l'aspetto professionalizzante dei diversi indirizzi, potenziando le collaborazioni con il territorio per un efficace inserimento nel mondo del lavoro.

Il progetto sviluppa finalizzazioni di tipo culturale, didattico e di socializzazione, organizzate per complessità crescente.

Finanziamenti:

	Prelevamento Avanzo di Amm.ne priv vincolato da P1.23	Prelevamento Avanzo di Amm.ne priv NON vincolato da P1.23	Prelevamento Avanzo di Amm.ne NON vincolato da Z01 8/12 2026	Competenza Sett/dicembre 2026	Totale
Indirizzo commerciale		102,66	1941	0	2043,66
Indirizzo turistico		0	1903	0	1903,00
Indirizzo sociale		0	5509	0	5509,00
Indirizzo grafico		1538,10	4097	0	5635,1
Indirizzo alberghiero		0	5137	0	5137,00
Ec anni precedenti vincolati p23 2025	1386,51	0	0	0	1386,51
6.1.2 att integr commle sett/dic 2026				693	693
6.1.2 att integr turismo sett/dic 2026				742	742
6.1.2 att integr sociale sett/dic 2026				1851	1851
6.1.2 att integr grafici sett/dic 2026				1470	1470
6.1.2 att integr eno sett/dic 2026				1699	1699
Totale	1386,51	1640,76	18587	6455	28069,27

Spese previste:

M/c/s	descrizione impegno	Importo
3/2/9	Altre prest profili (lettrici., esperti..)	27400
3/2/13	Rit acc prest profili	295
3/2/14	Irap	150
9/1/4	Rimborsi	224,27
	Totale complessivo	28069,27

Referenti per attività integrative i diversi Coordinatori di indirizzo.

P1 - Voce destinazione 25 Stages hostess, grafici, operatori della ristorazione € 11.246,86

Si tratta di un progetto convalidato finalizzato a formare, su un gruppo di studenti preselezionato, microcompetenze relazionali e organizzative di servizio agli eventi, alla convegnistica. Il progetto si configura come Formazione scuola lavoro (ex PCTO Alternanza Scuola-lavoro).

Le hostess congressuali e gli operatori grafici e dei servizi di cucina, sala e bar sono altresì utilizzati sul territorio, su richiesta di soggetti vari, pubblici e privati, per microstage di servizio specifico.

Le risorse assegnate da privati sono utilizzate per riconoscere al termine di ogni anno premi agli alunni che si sono distinti in queste attività.

Eventuali rimborsi spese o ulteriori contributi saranno oggetto di variazione di bilancio.

E' finanziato da :

Prelevamento Avanzo di Amm.ne Privati vincolato € 11.246,86

m/c/s	descrizione impegno	Importo
5.4.1	Borse di studio	11.246,86
	Totale complessivo	11.246,86

P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale” € 6.694,81

Rientrano nell'ambito di questa progettualità definita a livello centrale dal Ministero i seguenti progetti di Istituto:

P2 - Voce destinazione – 24 HELP € 930,45

Avanzo privato non vincolato a.p. P2.24 € 388,56

Avanzo Amm.ne vincolato Sv finanz MIM Dispersione scol € 541,89

Nell'ambito di questa area progettuale rientra la progettualità di cui al progetto di prevenzione al disagio tramite l'attivazione dello sportello psicologico, al progetto contro la dispersione scolastica (qualora a livello territoriale venisse riattivata)

Lo Sportello d'ascolto è un servizio alla persona, un luogo di scambio, di riflessione e di aiuto aperto agli studenti, ai genitori e ai docenti. Le modalità di intervento prevedono colloqui individuali e consulenze per gruppi o classi.

Nel corrente e.f. il progetto si attuerà a livello di rete e sarà realizzato a favore delle scuole costitutesi in rete di cui questo Istituto è il capofila.

Si tratta di una progettazione che si attua da alcuni anni i cui risultati, come da restituzione dai referenti dei rispettivi istituti, sono positivi.

Il progetto a livello di rete di scuole potrà essere attuato solo a seguito di assegnazione risorse da parte del Comune di Cremona nell'ambito del diritto allo studio e si procederà pertanto con variazione.

Il MIM ha assegnato a fine dicembre 2025 la risorsa di € 541,89 per la realizzazione di interventi volti a prevenire il contrasto alla dispersione scolastica che saranno oggetto di successiva contrattazione per il prossimo anno scolastico.

Spese previste

Descrizione	importo
1.1.1 Compensi netti	241,15
1.1.2 rit previd carico dip	37,36
1.1.3 erariali	129,85
1.1.5 contributi erariali a carico ammne (Irap)	34,71
1.1.6 Contrib prevli e assist carico ammne (Contr.Inpdap)	98,82
3.2.9 Altre prestazioni professionali e specialistiche	388,56
Totale	930,45

P2 - Voce destinazione 26 Premi e sussidi attività finanziate da enti locali € 2.434,07
(enti locali e finanz. privati vincolati)

Finanziamenti:

Prelevamento dall'Avanzo di Amm.ne Privati non Vincolato € 1.387,99

(ec a.p. priv non vincolato da P26)

Prelevamento dall'Avanzo di Amm.ne Privati Vincolato € 418,35

- Lascito maestro Giacomo Rota € 100,00
- Donazione Varasi € 200,00
- Integrazione borsa studio Superti € 118,35

5.04 competenza

Finanziamenti vincolati dal Comune di Cremona

€ 0,00 (non ancora comunicati)

Diritto allo studio rimborso spese-viaggio,sussidi,interventi culturali

12.01 competenza

Rendite su titoli

€ **310,62**

Rendite su titoli € 275,62 + interessi attivi banca e.f. 2026 € 35,00)

12.2 interessi attivi Banca d'Italia e.f. 2026

€ **0,03**

Interessi

Spese previste:

m/c/s	descrizione impegno	Importo
1/1/1	Compensi netti	141,10
1/1/2	Ritenute carico dipendente	21,87
1/1/3	Ritenute erariali	75,98
1/1/5	Irap	20,31
1/1/6	Contributo inpdap	57,82
5/1/6	Altre spese amministrative	100,00
5/4/1	Borse di Studio anno 2026: Mazzolari € 100, Superti € 200, Persegani € 200, lascito maestro Giacomo Rota € 100,00, premi Varasi 200,00 premi di merito, sussidi agli alunni 1216,99	2016,99
	Totale complessivo	2434,07

I finanziamenti dal Comune saranno successivamente comunicati e quindi oggetto di variazione al programma annuale.

I Premi di merito vengono assegnati secondo delibera del Consiglio di Istituto

Insistono su questo progetto i finanziamenti e le relative spese per i premi a favore degli alunni dell'anno 2026, per gli esiti dell'as 25/26.

In considerazione delle risorse disponibili per questo progetto, anche tenuto conto della possibile non assegnazione da parte del Comune delle risorse per il diritto allo studio, si renderà necessario approvare una revisione dei criteri di assegnazione dei premi/borse di studio innalzando il valore della media che consentirà l'accesso al beneficio.

P2 - Voce destinazione - 41 Istruzione domiciliare

€ **3.330,29**

Avanzo Amm.ne vincolato av dot ordin

€ **3.330,29**

Spese previste

Descrizione	importo
1.1.1 comp netti	1482
1.1.2 rit prevli	229,63
1.1.3 rit irpef	798
1.1.5 irap	213,33
1.1.6 contr 24,2%	607,33
totale	3330,29

Nel PTOF è previsto il progetto di istruzione domiciliare. Ad oggi non c'è il bisogno di attivare questi percorsi, ma si finanzia la scheda di bilancio qualora nel corso dell'anno si debba attivare la progettualità.

P03 - Progetti per "certificazioni e corsi professionali"

€ **2.628,06**

Rientrano nell'ambito di questa progettualità definita a livello centrale dal Ministero le seguenti progettualità:

P03 - voce di destinazione 3 - Progetti per "certificazioni e corsi professionali" € **2.628,06**

Nell'ambito di questa area progettuale rientra la progettualità relativa all'acquisizione di certificazioni linguistiche ed informatiche. In particolare il progetto è alimentato da piccole economie da privati di esercizi precedenti per la certificazione DELF, PET e certificazione Tedesca.

Insisteranno su questo progetto le somme che saranno versate dalle famiglie per il conseguimento delle certificazioni linguistiche ed informatiche (Eipass). Le relative cifre, a seguito dell'attivazione dei percorsi, saranno oggetto di variazione del programma annuale.

E' finanziato da :

Prelevamento Avanzo di Amm.ne Privati vincolato (€ 11,53 Delf, € 122,21 pet e € 11,28 tedesco)	€ 145,02
Prelevamento avanzo di Ammne statale vincolato (Contr. Libri comodato d'uso)	€ 870,10
Prelevamento avanzo ammne priv non vincolato ec P3.3	€ 1.612,94

Spese previste

descrizione	importo
2.2.2 Pubblicazioni	2628,06
TOTALE	2628,06

P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento personale” € 3839,20

P04 – voce di destinazione 4 Progetti per “Formazione/aggiornamento personale” € 3.839,20

Nell'ambito di questa area progettuale confluiscono le necessità di formazione del personale. La legge 107 contempla attività di formazione in servizio per tutto il personale; in particolare la formazione dei docenti di ruolo diventa obbligatoria, permanente e strutturale, nell'ambito degli adempimenti connessi con la funzione docente. La Formazione in servizio è un diritto-dovere fondamentale per il personale scolastico ed è da considerarsi leva strategica per il cambiamento; essa deve accompagnare le principali innovazioni che investono la scuola e coinvolgere l'intero personale, secondo i rispettivi profili professionali. Fondamentale è rispondere ai bisogni specifici dell'Istituto, valorizzare le competenze acquisite sul campo dai docenti, promuovere buone prassi di collaborazione, di costruzione, sperimentazione e produzione anche di materiali fruibili nella didattica digitale innovativa, nei processi di comunicazione, di valutazione e di costruzione di unità di apprendimento e multidisciplinari.

E' finanziato da:

Prelevamento avanzo di Ammne statale vincolato	€ 2.169,17
(av dotazione ordinaria € 1.169,17 P4 e € 1000,00 da A2 2025).	
Av priv non vincolato	€ 1670,03

Spese previste

descrizione	importo
1.1.1 comp netti	34,15
1.1.2 rit prevli	5,29
1.1.3 rit irpef	18,39
1.1.5 irap	4,91
1.1.6 contr 24,2%	13,99
3.3.1 spese trasferte Italia	100
3.5.2 Formazione professionale specialistica	2833,17
3.5.3 altre spese formazione e aggiornamento	829,30
Totale	3839,2

Sono state utilizzate in parte le risorse, di cui all'avanzo, provenienti dalle Università per i TFA attivati per riconoscere il compenso al docente tutor interno oggetto di contrattazione con la RSU.

P05 – Progetti per “Gare e concorsi” € 1669,28

P05 – voce di destinazione 5 Progetti per “Gare e concorsi” € 1669,28

Nell'ambito di questa area progettuale confluiscono le spese relative alle partecipazioni a gare e concorsi proposti sul territorio nazionale.

La partecipazione a queste iniziative costituisce stimolo per il confronto con altre realtà e per la crescita professionale degli allievi.

E' finanziato da prelevamento avanzo di amministrazione privato non vincolato (€ 1669,28).

Spese previste

descrizione	importo
3.3.1 spese trasferte Italia	1669,28
Totale	1669,28

R R98 – 98 - Fondo di riserva

Il DI 129/18 prevede all'art 8 che si iscriva tra le spese un fondo di riserva da determinarsi in misura non superiore al 10% della dotazione ordinaria.

E' stato accantonato l'importo di € 1.449,00 pari al 5% della dotazione ordinaria del funzionamento.

Z- Z101 Disponibilità finanziaria residua da programmare € 127.428,43

La disponibilità residua da programmare è così composta:

• Privata non vincolata

Rimborsi e contr da privati: Contributo estensione garanzia Generazione Web 180,00, Economie a.p. da privato 44.043,84 (rimanenza BOT non utilizzata); Economie a.p. 3.699,09	47.922,93
Contributi da alunni anno scolastico 2026/27 x periodo gennaio/agosto 2027:	0
Contributi volontari attività integrative competenza	12910,00
Contributi copertura assicurativa alunni, libretti, informaz competenza	24827,00
Rimborso Argenta 2017	2.550,00
Radiazione residuo passivo lettorato madre lingua	178,00
Tot privato non vincolato (di cui da av non vincolato € 50.650,93)	88.387,93

• vincolata:

statale accantonamenti Alternanza Scuola lavoro	3704,89
Statale saldo alternanza scuola lavoro 14/15	740,39
Statale saldo progetto occhi sulla città (maggior finanziamento)	192,30
Statale radiazione residuo passivo biblioteche sc	615,40
Statale patti educativi di comunità	1.028,68
Totale statale vincolato da avanzo	6.281,66
privata	
Lascito Rota (€ 200,0) Donazione Varasi (€ 1.000,00)	1.200,00
Integraz borsa studio Superti	171,55
Altri contributi da fam vincolati: laboratori enogastronomia competenza x periodo gennaio/agosto 2027:	24.875,00
Altri contributi da fam vincolati: laboratori grafici competenza x periodo gennaio/agosto 2027	6.219,00
Economie attività integrative 15/16 grafici	293,29
Totale privato vincolato (di cui da av vincolato € 1664,84)	32.758,84
Totale generale vincolato privato e statale	39.040,50

Fondo economale per le minute spese

Viene inoltre prevista, quale partita di giro, l'anticipazione delle minute spese entro il limite di € 1000,00.

Conclusioni

Tutte le attività che costituiscono il PTOF sono realizzate con diversi finanziamenti, tra cui rileva l'importante contributo delle risorse del PNRR, al fine di incrementare un significativo ampliamento dell'offerta formativa caratterizzata dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità/attenzione interna per la transizione digitale, con l'obiettivo di garantire pari

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000106 - 09/01/2026 - VI.3 - U
opportunità, valorizzare le eccellenze, rafforzare le inclinazioni e i talenti di ciascuno nonché stimolare il dialogo tra scuola e lavoro favorendo momenti di conoscenza reciproci.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le disposizioni regolamentari, si presenta alla Giunta, per proporre l'approvazione al Consiglio di Istituto, il Programma annuale 2026.

Cremona, 09 gennaio 2026

Il Dsga per quanto di competenza
(dott. Gioia Maria Minuti)

Il Dirigente Scolastico
(prof. Nicoletta Ferrari)

Firmato digitalmente da MINUTI GIOIA MARIA