



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 1/24

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Relazione al Programma Annuale 2026

Approvato il 11/02/2026

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Dott.ssa Veronica Gheza

DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Enrica Boarato



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico Prof.ssa Enrica Boarato in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Dott.ssa Veronica Gheza ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2026 ai sensi del Decreto Interministeriale n.129 del 28 agosto 2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione da parte del Consiglio di Istituto. Altresì il Programma Annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano Triennale dell'Offerta Formativa. E' redatto ai sensi del D.I. 129/2018 che regola la gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche e prevede la stesura di un Programma Annuale coerente con il PTOF adottato dal Consiglio d'Istituto.

Il Programma Annuale è redatto tenendo conto degli obiettivi complessivi e dei progetti previsti dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF 2025-2028) di cui alla Legge n. 107/2015 .

La presente relazione è stata redatta sulla base del dettato normativo e tenendo in considerazione:

- il Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018;
- la nota MIM prot. n. 15429 del 01/10/2025 avente ad 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;
- la nota MIM prot. n. 24599 del 18/11/2025, la quale concede alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, 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" (art. 2 comma 1).
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3).
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. (art. 4 comma 1).



4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale (art. 4 comma 2).
5. L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto (art. 4 comma 3).

Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura;
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa;
3. le modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.

Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione scolastica.

Il Programma Annuale del 2026 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il Piano delle destinazioni rappresenta la tassonomia che esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola pone in essere al fine di comporre la propria offerta formativa. Con l'introduzione di tale dimensione viene data evidenza, in maniera strutturata ed omogenea, all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Il D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma Annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'istituzione scolastica, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'istituzione scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'Offerta formativa.

Il Programma Annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.



Questi ultimi sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità spazio-temporale dei documenti del sistema bilancio, sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica sia per tutti coloro che vogliono ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.

Il Programma Annuale si configura quindi come strumento in grado di integrare i diversi ambiti d'azione (didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario) in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

Il Piano dell'Offerta Formativa, stabiliti obiettivi e finalità dell'azione didattico-educativa, indica l'insieme delle attività e dei progetti istituzionali miranti a far conseguire a tutti gli alunni, quali irrinunciabili obiettivi, le competenze chiave delineate dal Consiglio d'Europa per la realizzazione e lo sviluppo personale, la cittadinanza attiva e l'inclusione sociale.

A partire dalla consapevolezza che il sapere necessita del continuo arricchimento delle capacità individuali, l'Istituto ha avviato un processo che ha come obiettivo di perseguire il successo formativo di ogni studente, a tal fine l'attività didattica è finalizzata sia all'acquisizione delle competenze base sia a rimuovere ogni ostacolo sociale ed economico al fine di contrastare e prevenire la dispersione scolastica.

ANALISI DEL CONTESTO

L'Istituto scolastico è composto da 3 plessi ed è diretto, a partire dal 1 settembre 2025, dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Enrica Boarato. Con lo stesso codice meccanografico BSPS03000P si articolano i diversi indirizzi dell'Istituto che ne caratterizzano l'offerta formativa:

Descrizione

1. Liceo Scientifico
2. Liceo Scientifico delle Scienze Applicate
3. Liceo Scientifico Potenziato
4. Liceo Classico Potenziamento Archeologico
5. Liceo Linguistico
6. Liceo delle scienze Umane
7. Liceo delle Scienze Umane - Economico Sociale



8. Liceo delle Scienze Umane - Economico Sociale a potenziamento sportivo
9. Liceo Musicale
10. Liceo Artistico - Architettura e Ambiente
11. Liceo Artistico - Audiovisivo e Multimediale
12. Liceo Artistico - Arti figurative

L'ISTITUTO E IL TERRITORIO

Il Liceo "C. Golgi" è inserito in un contesto economico-sociale complesso, con una forte identità culturale. L'Istituto è collocato nel Comune di Breno, con la sede del Liceo Musicale nel comune di Darfo Boario Terme, e si presenta come punto di riferimento importante per il territorio camuno. Nel tempo, l'Istituto è cresciuto accogliendo molti indirizzi diversi per natura e finalità, nell'intento di ampliare l'offerta formativa e garantire elevati livelli di competenze ai propri studenti, per far fronte all'emergere di bisogni educativi sempre più complessi in una società sempre più dinamica. Pertanto, il Liceo Golgi, consapevole della propria identità e della propria tradizione culturale, ha sempre mostrato disponibilità ad adeguarsi alla crescente flessibilità delle funzioni da svolgere e a relazionarsi con esperienze socioculturali diverse ed in divenire.

La Vallecamonica ha visto un notevole sviluppo socioeconomico nella seconda metà del 1900, quando si sono insediate e hanno avuto successo attività artigianali e industriali di livello medio e familiare. In particolare, la zona di Civate Camuno e Breno, sede dell'Istituto, accoglie numerose industrie del settore siderurgico, che sono operative a livello internazionale e offrono interessanti opportunità lavorative. Anche il settore turistico presenta una proposta ricca e variegata: per quanto riguarda il turismo culturale, un ruolo centrale è svolto dall'arte rupestre camuna, iscritta nella Lista del Patrimonio Mondiale dell'UNESCO nel 1979, e diventata il primo sito italiano riconosciuto con questo titolo. A Breno, inoltre, in località Spinera, sono visibili i resti di un grandioso santuario dedicato alla dea Minerva, edificato in età augustea (circa 16 a.C.). Per quanto riguarda il turismo legato agli sport estivi ad invernali, il territorio è costellato di importanti località sciistiche e di innumerevoli percorsi naturalistici che permettono di godere delle bellezze delle montagne camune.

Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

Popolazione scolastica: Scuola secondaria di II grado

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Numero classi corsi diurni	10	12	12	12	16
Numero classi corsi serali					
Totale delle classi	10	12	12	12	16



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

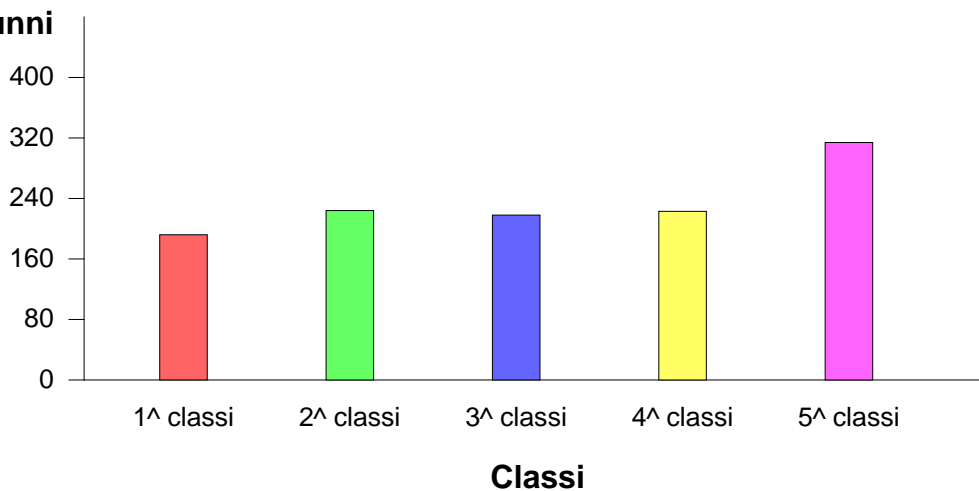
VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 6/24

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	206	252	231	232	318
Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali					
Alunni frequentanti classi corsi diurni	192	224	218	223	314
Alunni frequentanti classi corsi serali					
Totale alunni frequentanti	192	224	218	223	314
Alunni diversamente abili	3	4	3	1	3
Media alunni per classe corsi diurni	19,20	18,67	18,17	18,58	19,63
Media alunni per classe corsi serali	0	0	0	0	0

Numero alunni





**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 7/24

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Personale docente

CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	83
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	36
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale complessivo	168

Personale ATA

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12



DESCRIZIONE	NUMERO
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Totale complessivo	34

IL PROGRAMMA ANNUALE

Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti e gestioni economiche separate.

Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio.

La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto.

In merito ai principi contabili che regolano la redazione del bilancio di previsione, si evidenzia che il principio della parità di bilancio impone alla scuola di gestire le proprie risorse in modo che:

- da un lato, vi sia la totale devoluzione delle stesse, ossia che le risorse erogate alla scuola siano interamente destinate al conseguimento delle finalità per cui sono state assegnate, senza che l'Istituto le distolga dal loro scopo, perseguendo utili e compromettendo la qualità dei servizi erogati;
- dall'altro, il principio di parità di bilancio, legandosi a doppio filo con quello della prudenza, presuppone che l'Istituzione Scolastica operi alla stregua del buon padre di famiglia, impiegando le risorse in modo accorto, senza dare luogo a variazioni negative reddituali e/o patrimoniali.

Gli elementi contabili utili per una corretta analisi e valutazione del Programma Annuale 2026 riguardano:

1. Analisi dell'Avanzo di Amministrazione a fine esercizio 2025 e relativa destinazione;
2. Analisi delle Entrate previste per l'anno 2026 e relativa destinazione;
3. Analisi delle Spese previste per Attività;
4. Analisi delle Spese previste per Progetti.



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

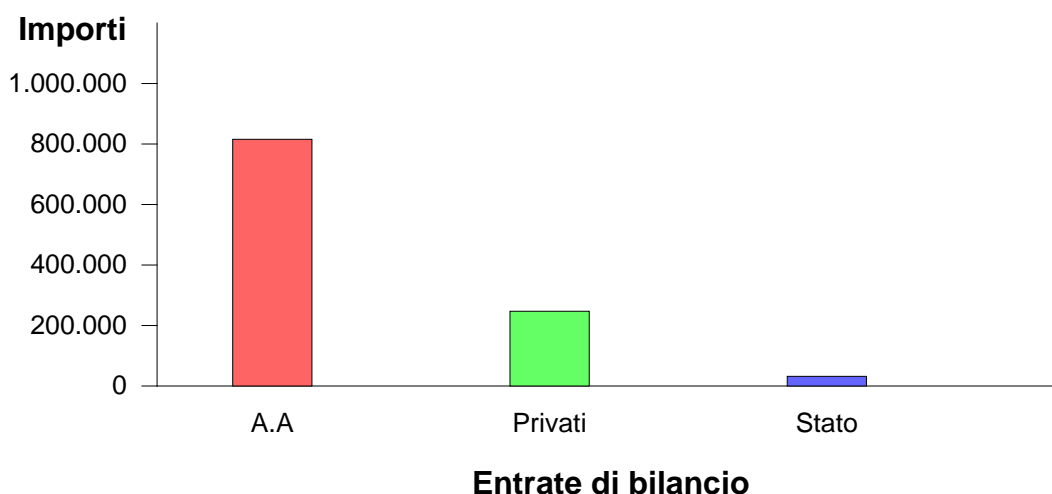
VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 9/24

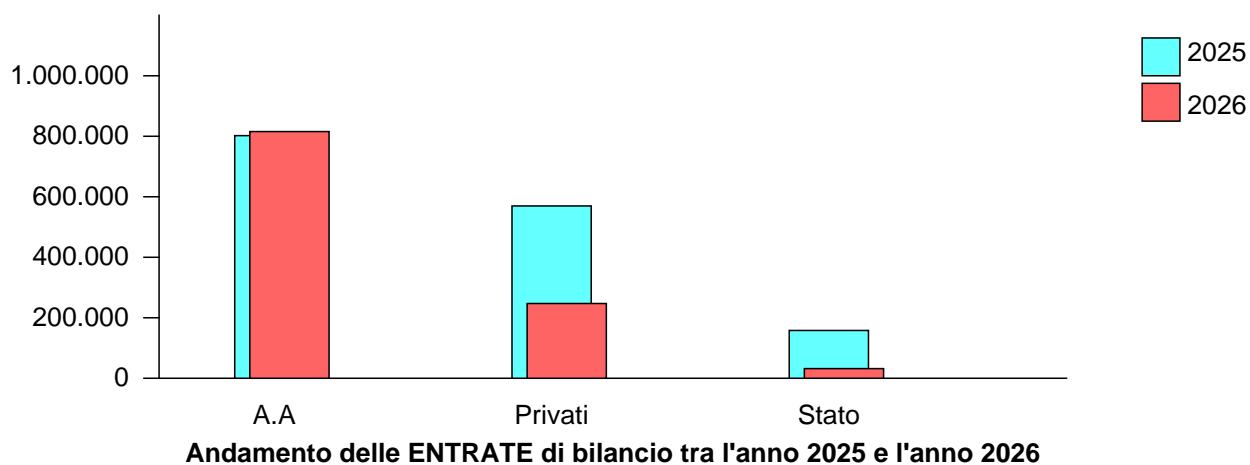
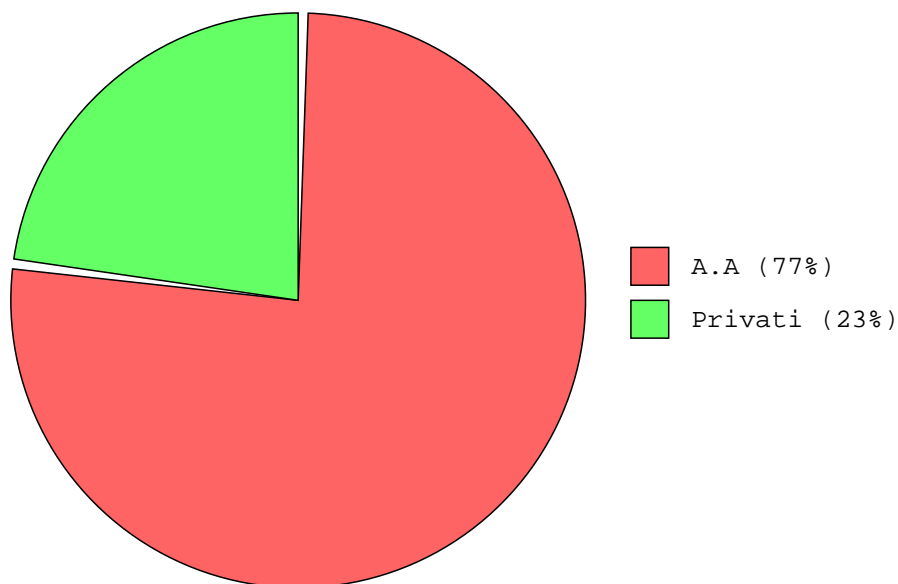
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	815.548,49	Attività	730.014,30
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	342.232,04
Finanziamenti dallo Stato	31.916,31	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	1.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	247.104,00		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	1.073.246,34
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	21.322,46
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	1.094.568,80	TOTALE A PAREGGIO	1.094.568,80





Ripartizione delle entrate di bilancio





ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il bilancio di previsione e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: "Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata".

La documentazione contabile allegata al Programma annuale / bilancio di previsione dell'anno 2026 che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. estratti conto dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio, relativi alla gestione finanziaria alla data del 31/12/2025, che presentano una giacenza di cassa finale pari ad Euro 316.495,70;
2. modello dimostrativo del prelevamento dall'avanzo di amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 815.548,49. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 618.678,65 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 196.869,84 rappresenta l'avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i progetti e le attività, o accantonato in attesa di destinazione.

L'avanzo di amministrazione è stato calcolato alla luce delle disponibilità di cassa esistenti alla data del 31 dicembre 2025 a cui sono stati sommati i residui attivi e detratti quelli passivi maturati alla medesima data.

Per ciascuna attività e progetto è stata inoltre individuata la rispettiva disponibilità finanziaria facendo riferimento alle risultanze del modello I.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il Programma Annuale per l'anno 2026 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
01			Avanzo di amministrazione presunto	815.548,49	
	01		Non vincolato	196.869,84	
		01	NON VINCOLATO	196.869,84	
	02		Vincolato	618.678,65	
		01	VINCOLATO	618.678,65	
03			Finanziamenti dallo Stato	31.916,31	
	01		Dotazione ordinaria	31.916,31	



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 12/24

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione	Previsione	Annotazione
		01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	21.246,66	Quota di funzionamento amministrativo-didattico per il periodo gen-ago 2025 - Nota MI prot. n. 36704 del 30 SETTEMBRE 2024
		02	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	10.669,65	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento per il periodo gen-ago 2025 - Nota MI prot. n. 36704 del 30 SETTEMBRE 2024
06			Contributi da privati	247.104,00	
	01		Contributi volontari da famiglie	31.000,00	
		01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	31.000,00	
	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	205.000,00	
		01	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	205.000,00	Contributi da famiglie per stage, visite e viaggi d'istruzione.
	08		Contributi da imprese non vincolati	11.104,00	
		03	AFFITTO BAR SEDE E SUCCURSALE	6.096,00	Affitto locali bar sede e succursale
		07	CANONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	5.008,00	Canone per la concessione degli spazi per l'installazione di distributori automatici
			TOTALE	1.094.568,80	

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in età scolare.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 815.548,49, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 31/12/2025	316.495,70+
Residui attivi al 31/12/2025	524.689,04+
Residui passivi al 31/12/2025	25.636,25+
AVANZO DETERMINATO IL 31/12/2025	815.548,49+
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Riscossioni presunte	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Pagamenti presunti	0,00
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Variazione ai residui attivi	0,00



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 13/24

Descrizione	Previsione
Integrazione fino a fine esercizio 2025: Variazione ai residui passivi	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2025	815.548,49+

coerentemente con il succitato importo di Euro 815.548,49.

La composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2.1	VINCOLATO	618.678,65
	TOTALE	618.678,65

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 618.678,65.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non si evince dal modello D in quanto, come già detto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.730,26	30.000,00
	A1/2	Attività effettuate dall'Istituto		30.000,00
	A1/10	MISURA 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE - M1C1 PNRR	2.728,20	
	A1/12	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (decreto aiuti-bis)	2,06	
A2		Funzionamento amministrativo		25.869,84
	A2/1	Funzionamento Amministrativo		25.869,84
A3		Didattica	295.331,68	70.000,00
	A3/1	Didattica	1.620,00	20.000,00
	A3/2	Attività di potenziamento corsi recupero vari		5.000,00
	A3/9	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		45.000,00
	A3/10	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	25.311,23	
	A3/11	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 - NEXT GENERATION LABS	7.777,29	
	A3/12	PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024	1.000,00	
	A3/13	GOLGI LAB DM 65/2023 PNRR	102.941,00	



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 14/24

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A3/14	GOLGI DIGITAL TRANSITION DM 66/2023 PNRR	55.778,14	
	A3/15	D.M. N. 19/2024 "INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA"	100.904,02	
A4		Alternanza Scuola-Lavoro	18.152,78	
	A4/1	PCTO Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	18.152,78	
A6		Attività di orientamento	4.909,43	5.000,00
	A6/1	Attività di orientamento	4.909,43	5.000,00
P1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	38.353,84	16.000,00
	P1/1	Progetto Erasmus	7.992,57	
	P1/2	Tecnologie Informatiche	19.000,00	16.000,00
	P1/3	Pon 2014/2020 Cittadinanza Digitale (FSE)	384,97	
	P1/6	Progetto furti ed atti vandalici - Bando 1711 del 14 ottobre 2020	9.808,80	
	P1/7	PROGETTO PODCAST	1.167,50	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	226.369,88	35.000,00
	P2/1	Cittadinanza Globale (FSE)	115,37	
	P2/2	Competenze di base (FSE)	3.661,81	
	P2/5	Progetto Madrelingua	20.512,61	10.000,00
	P2/6	Ragazzi Protagonisti da spettatori ad attori	6.240,27	20.000,00
	P2/7	Progetto Teatro	6.612,71	
	P2/8	Progetto Sport	771,11	5.000,00
	P2/9	Gruppo di solidarietà	2.005,28	
	P2/12	Patti Educativi di Comunità	744,25	
	P2/14	Progetto JAZZ - art. 1, co. 510 e 511, L. 178/2020	796,10	
	P2/15	CONCORSO INTERNAZIONALE DI COMPOSIZIONE RIFERITO ALL'INNO DELLA VALLE CAMONICA	554,08	
	P2/16	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022 - Azione 10.1.1 - Sotto azione 10.1.1A - Interventi per il successo scolastico degli studenti - Titolo: "Musica Sport e Teatro per crescere bene"	6.641,86	
	P2/17	Progetti di Socialità, Apprendimento e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022 - Azione 10.2.2 - Sotto azione 10.2.2A - Azioni di Integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base - Titolo: "Progetto Olimpiadi"	2.828,51	
	P2/19	JAZZ 3	4.414,12	
	P2/20	PROGETTO MUSICA	5.450,00	



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 15/24

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	P2/21	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-271": PIANO ESTATE 2023/2024 E 2024/2025	58.943,73	
	P2/22	JAZZ 4	9.244,22	
	P2/23	PERCORSI DI ORIENTAMENTO - PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-77	88.681,00	
	P2/24	JAZZ 5	8.152,85	
P3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	7.529,72	5.000,00
	P3/1	Certificazioni lingue straniere e corsi professionali	7.529,72	5.000,00
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	698,51	5.000,00
	P4/1	Formazione interna personale docente e ATA	698,51	5.000,00
P5		Progetti per "Gare e concorsi"	3.280,09	5.000,00
	P5/1	Progetto per gare nazionali	3.280,09	5.000,00
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	597.356,19	196.869,84

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	21.322,46	0,00
--	--	--	------------------	-------------

		Avanzo di amministrazione programmato	618.678,65	196.869,84
--	--	--	-------------------	-------------------

Si precisa che l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2025 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle schede finanziarie relative alle Attività e ai Progetti secondo il vincolo di destinazione e riutilizzato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione dell'anno finanziario 2026 come riportato nel modello D.

Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	31.916,31



ENTRATE: aggregato 06 - Contributi da privati

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E6/1	Contributi volontari da famiglie	31.000,00
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	205.000,00
E6/8	Contributi da imprese non vincolati	11.104,00
E6	T O T A L E	247.104,00

Per ogni aggregato viene predisposta una scheda illustrativa finanziaria (Mod. B), la quale rappresenta dettagliatamente le risorse attribuite e le spese previste per ogni attività e progetto. Per la parte delle spese è predisposto il piano dei conti che evidenzia, per ogni tipologia, nei vari conti e sotto-conti, l'impegno finanziario previsto per ogni voce in base alle specifiche esigenze di funzionamento generale e di progetto.

Entrate per partite di giro

Premesso che le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al fondo economale per le minute spese gestite dal D.S.G.A.

ANALISI DELLE SPESE

Si sottolinea che il bilancio di previsione è prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alle spese che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico (e del triennio di riferimento) e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima fase dell'anno solare.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove entrate ora non preventivabili.

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



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsps03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 17/24

Le spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attività'

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola			EURO
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.			37.738,26
A1/2	Attività effettuate dall'Istituto	35.008,00	
A1/10	MISURA 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE - M1C1 PNRR	2.728,20	
A1/12	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (decreto aiuti-bis)	2,06	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Indennità di missione, Cancelleria, Medicinali e altri beni di consumo sanitario, Altri materiali e accessori n.a.c., Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Assicurazioni su beni mobili, Prestazioni professionali e specialistiche, Ritenute erariali a carico del lavoratore, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Assistenza medico-sanitaria, Assistenza tecnico-informatica, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni, Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili, Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c., Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Altri beni mobili n.a.c., I.V.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	30.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	2.730,26
E6/8.7	CANONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	5.008,00

A2 - Funzionamento amministrativo			EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).			52.212,50
A2/1	Funzionamento Amministrativo	52.212,50	

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Cancelleria, Stampati, Giornali e riviste, Altri materiali e accessori n.a.c., Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Altre consulenze n.a.c. - esperto, Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali, Assicurazioni per personale scolastico, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Assistenza tecnico-informatica, Formazione professionale generica, Formazione professionale specialistica, Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, Manutenzione ordinaria e riparazioni di software, Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c., Noleggio e leasing di hardware, Licenze d'uso per software, Telefonia mobile, Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Hardware n.a.c., Manutenzione straordinaria impianti, Manutenzione straordinaria software, Spese postali, Partecipazione a reti di scuole e consorzi, I.V.A., Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsps03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 18/24

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	25.869,84
E3/1.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	20.246,66
E6/8.3	AFFITTO BAR SEDE E SUCCURSALE	6.096,00

A3 - Didattica		EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare 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 delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).		396.331,68
A3/1	Didattica	22.620,00
A3/2	Attività di potenziamento corsi recupero vari	5.000,00
A3/9	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	75.000,00
A3/10	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	25.311,23
A3/11	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 - NEXT GENERATION LABS	7.777,29
A3/12	PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024	1.000,00
A3/13	GOLGI LAB DM 65/2023 PNRR	102.941,00
A3/14	GOLGI DIGITAL TRANSITION DM 66/2023 PNRR	55.778,14
A3/15	D.M. N. 19/2024 "INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA"	100.904,02

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi per animatore digitale, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c., Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi per altri Incarichi conferiti a personale, Borse di studio e sussidi, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Compensi per collaudatore, Carta, cancelleria e stampati, Carta, Cancelleria, Stampati, Giornali e riviste, Medicinali e altri beni di consumo sanitario, Altri materiali e accessori n.a.c., Vestiario, Accessori per attività sportive e ricreative, Strumenti tecnico-specialistici non sanitari, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Trasporti, traslochi e facchinaggio, Assicurazioni per alunni, Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, Assistenza psicologica, sociale e religiosa, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili, Licenze d'uso per software, Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Attrezzature scientifiche, Hardware n.a.c., Materiale bibliografico, Strumenti musicali, Mobili e arredi per locali ad uso specifico, Partecipazione a reti di scuole e consorzi, Partecipazione a gare e concorsi, Borse di studio e sussidi agli studenti, I.V.A., Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	70.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	295.331,68



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsps03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 19/24

E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	31.000,00
--------	----------------------------------	-----------

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.		28.822,43
A4/1	PCTO Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	28.822,43

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Carte valori, bollati e registrazione contratti, I.V.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2.1	VINCOLATO	18.152,78
E3/1.2	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	10.669,65

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		205.000,00
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	130.000,00
A5/2	Stage linguistici	75.000,00

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Indennità di missione, Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, I.V.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	205.000,00
--------	--	------------

A6 - Attività di orientamento		EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		9.909,43
A6/1	Attività di orientamento	9.909,43

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente, Ritenute erariali a carico del dipendente, Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, Stampati, Altri materiali e accessori n.a.c., Vestiario, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Pubblicità, Partecipazione a reti di scuole e consorzi, I.V.A.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsps03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 20/24

E1/1.1	NON VINCOLATO	5.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	4.909,43

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.		54.353,84
P1/1	Progetto Erasmus	7.992,57
P1/2	Tecnologie Informatiche	35.000,00
P1/3	Pon 2014/2020 Cittadinanza Digitale (FSE)	384,97
P1/6	Progetto furti ed atti vandalici - Bando 1711 del 14 ottobre 2020	9.808,80
P1/7	PROGETTO PODCAST	1.167,50

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	16.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	38.353,84

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		261.369,88
P2/1	Cittadinanza Globale (FSE)	115,37
P2/2	Competenze di base (FSE)	3.661,81
P2/5	Progetto Madrelingua	30.512,61
P2/6	Ragazzi Protagonisti da spettatori ad attori	26.240,27
P2/7	Progetto Teatro	6.612,71
P2/8	Progetto Sport	5.771,11



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 21/24

P2/9	Gruppo di solidarietà	2.005,28
P2/12	Patti Educativi di Comunità	744,25
P2/14	Progetto JAZZ - art. 1, co. 510 e 511, L. 178/2020	796,10
P2/15	CONCORSO INTERNAZIONALE DI COMPOSIZIONE RIFERITO ALL'INNO DELLA VALLE CAMONICA	554,08
P2/16	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022 - Azione 10.1.1 - Sotto azione 10.1.1A - Interventi per il successo scolastico degli studenti - Titolo: "Musica Sport e Teatro per crescere bene"	6.641,86
P2/17	Progetti di Socialità, Apprendimento e Accoglienza - Avviso n. 33956/2022 - Azione 10.2.2 - Sotto azione 10.2.2A - Azioni di Integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base - Titolo: "Progetto Olimpiadi"	2.828,51
P2/19	JAZZ 3	4.414,12
P2/20	PROGETTO MUSICA	5.450,00
P2/21	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-271": PIANO ESTATE 2023/2024 E 2024/2025	58.943,73
P2/22	JAZZ 4	9.244,22
P2/23	PERCORSI DI ORIENTAMENTO - PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-77	88.681,00
P2/24	JAZZ 5	8.152,85

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	35.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	226.369,88

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).		12.529,72
P3/1	Certificazioni lingue straniere e corsi professionali	12.529,72

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	5.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	7.529,72



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 22/24

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.		5.698,51
P4/1	Formazione interna personale docente e ATA	5.698,51

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	5.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	698,51

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).		8.280,09
P5/1	Progetto per gare nazionali	8.280,09

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/1.1	NON VINCOLATO	5.000,00
E1/2.1	VINCOLATO	3.280,09

FONDO DI RISERVA

Lo stanziamento per il fondo di riserva viene determinato in euro 1.000,00, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, in corso d'anno, per le spese imprevedute o per eventuali maggiori spese, conformemente con quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si propone di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di Euro 1.500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 100,00 per ogni spesa iscritta a questo fondo. Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle spese sostenute.



AGGREGATO Z101

L'Aggregato "Z101" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono pertanto, le voci di finanziamento che non risultano essere impiegate verso alcuna attività o progetto.

L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z101	Disponibilità
E1/2.1	VINCOLATO	21.322,46
	T O T A L E	21.322,46

CONCLUSIONI

Più 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 per una innovazione didattica e tecnologica;
4. L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

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%.

Il Programma Annuale si compone dei seguenti modelli:

- Mod. A (Programma Annuale);
- Mod. B (Schede finanziarie);
- Mod. C (situazione amministrativa presunta)
- Mod. D (utilizzo avanzo di amministrazione)
- Mod. E (riepilogo per tipologia di spesa).



**LICEO SCIENTIFICO
" CAMILLO GOLGI "**

VIA FOLGORE BRENO (BS)
Tel. 0364/22466 Email bsp03000p@istruzione.it
Cod. Miur BSPS03000P Codice Fiscale 81003670171

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Pag 24/24

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

Dopo l'approvazione, tutti i documenti saranno pubblicati sul sito della scuola nella sezione Amministrazione Trasparente - Bilanci.

BRENO, li' 11/02/2026