



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO FIUGGI (FR)

Via Val Madonna n. 14 – 03014 Fiuggi (FR) – tel. 0775515263

fric83600x@istruzione.it – fric83600x@pec.istruzione.it – www.istitutocomprensivofiuggi.edu.it C.F. 92064570606

Relazione Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

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

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

-le risorse economiche dell'Istituto stanziate dal MIM, quelle relative a finanziamenti per progetti accolti e i contributi di enti locali, imprese e privati.

-la relativa omogeneità sociale e territoriale dell'utenza che rende possibile percorsi di progettazione e di comunicazione.

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	I.C. FIUGGI	VIA VAL MADONNA, 14 - 03014 FIUGGI FR	FRAA83600Q
AA	SCUOLA INFANZIA	VIA VAL MADONNA N.34 - 03014 FIUGGI FR	FRAA83601R
AA	SCUOLA INFANZIA	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 ACUTO FR	FRAA83602T
EE	SCUOLA PRIMARIA DI FIUGGI	VIA VAL MADONNA N. 34 - 03014 FIUGGI FR	FREE836012
EE	SCUOLA PRIMARIA	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 ACUTO FR	FREE836023
MM	S.M.S. "L. DA VINCI" FIUGGI	VIA VAL MADONNA N. 14 - 03014 FIUGGI FR	FRMM836011
MM	S.M.S. "SANTA MARIA DE MATTIAS"	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 - FR	FRMM836022

Le scuole che ospitano le diverse sedi dell'Istituto sono tutte dotate di aule ampie e luminose, adeguate allo svolgimento delle attività didattiche e ad un uso flessibile degli spazi. L'attiguità e la vicinanza delle sedi che ospitano i tre diversi ordini di scuola nei due comuni favoriscono e rendono agevole la realizzazione di attività per la continuità. Tutte le sedi sono provviste di spazi esterni utilizzabili per attività didattiche, ludiche e per manifestazioni.

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è così ripartite:

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	139	0	127	127	10	0,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)2	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti i (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	2	4	60	0	28	31	59	2	0	0
Seconde	0	3	3	6	94	0	44	51	95	9	0	0
Terze	0	3	2	5	88	0	50	40	90	8	0	0
Quarte	0	3	2	5	97	0	58	38	96	6	0	0
Quinte	0	4	2	6	97	0	66	30	96	5	0	0
Pluriclassi				0	0	0			0		0	0
Totale	0	15	11	26	436	0	246	190	436	30	0	0
Prime		4		4	72		72		72	5	0	0
Seconde		5		5	105		105		105	2	0	0
Terze		4		4	80		80		80	4	0	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	13	0	13	257	0	257	0	257	11	0	0

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, 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	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1ª 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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	125
<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	5
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	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	23

*Il Direttore Sga è in reggenza.

2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

▮ CONTESTO SOCIALE E RISORSE STRUTTURALI 2.1 Contesto socio-economico-culturale (dal PTOF)

L'Istituto Comprensivo di Fiuggi agisce in un territorio che negli ultimi anni ha subito profonde modificazioni sociali, culturali ed economiche. L'utenza è oggi alquanto differenziata sia in riferimento al livello socio-economico che a quello culturale. Da alcuni anni si avverte una forte crisi economica che si riflette sugli aspetti socio educativi; in questo contesto la scuola assolve la delega educativa da parte di famiglie con genitori-lavoratori o monoparentali e si trova ad affrontare le nuove problematiche legate alla famiglia allargata. La trasformazione della realtà locale rende la scuola la realtà più importante per la socializzazione e per l'acquisizione dei valori della convivenza civile.

2.2. INDIRIZZI GENERALI DI INVESTIMENTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

Le linee programmatiche sono elaborate sulla base dei finanziamenti garantiti dallo Stato, dalla Regione Lazio e dall'Unione europea che ha incrementato notevolmente il finanziamento della scuola attraverso i fondi PNRR-PIANO SCUOLA 4.0, il D.M. 65/2023 "Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche", il D.M. 66/2023 "Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale", il D.M. 19/2024 "Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica" e PNRR "Azione di coinvolgimento degli animatori digitali". Inoltre la scuola sta realizzando progetti compresi nel "Programma Nazionale Scuola e competenze 2021/2027" ed il progetto di mobilità triennale Erasmus KA121.

La programmazione finanziaria, strettamente correlata al POF, scaturisce quindi da un'ampia analisi dei fabbisogni del territorio e da un articolato programma di informazione e di condivisione.

L'aspetto didattico riveste un'importanza fondamentale, in funzione del successo scolastico degli alunni e sono previste azioni di inclusione finalizzate ad offrire condizioni per il successo scolastico a tutti gli allievi, nonché azioni più specifiche di potenziamento e integrazione nel quadro di un'offerta differenziata e rispondente al complesso quadro delle esigenze del territorio.

2.3. Obiettivi di gestione – Attività e Progetti

Gli stanziamenti di spesa riflettono le risorse finanziarie a disposizione e sono stati strettamente correlati alle spese che si prevede di sostenere effettivamente attraverso una gestione che tiene conto:

- delle caratteristiche logistiche della scuola e delle attrezzature di cui la stessa dispone;
- del fatto che gran parte del finanziamento ministeriale è destinato alle spese obbligatorie;
- dei bisogni formativi degli alunni delle indicazioni generali del Piano dell'Offerta Formativa;
- dell'esigenza di assicurare la dovuta priorità alle spese connesse allo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie di ciascuna tipologia e di ciascun indirizzo di scuola;

Nell'elaborazione del Programma Annuale si è cercato quindi di indirizzare le risorse per il conseguimento dei seguenti obiettivi di gestione:

1. Sostenere la gestione dei servizi generali ed amministrativi per l'ordinario funzionamento della Scuola per consentire l'erogazione del servizio-istruzione.
2. Sostenere l'ordinario funzionamento dell'attività didattica quotidiana (registri riferiti all'attività didattica, libri, riviste, periodici, materiale per le esercitazioni di laboratorio, manutenzione delle macchine e delle attrezzature del laboratorio informatico, ecc.).



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. FIUGGI

03014 FIUGGI (FR) VIA VAL MADONNA, 14 C.F. 92064570606 C.M. FRIC83600X

3. Potenziare il patrimonio delle risorse strumentali, didattiche, scientifiche e librerie di cui la scuola dispone.
4. Migliorare l'Offerta Formativa di cui la scuola si fa garante, con l'attivazione di progetti di potenziamento delle competenze linguistiche e logico matematiche, progetti Integrazione alunni con disabilità, DSA e più in generale con Bisogni Educativi Speciali, prevenzione del disagio e sportello d'ascolto psicologico, Sicurezza dei lavoratori.
5. Ampliare l'Offerta Formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa. Alcuni di questi Progetti, e precisamente quelli che non comportano entrate e spese e sono a carico del FIS, non entrano a far parte del Programma Annuale 2024 in quanto non movimentano la contabilità, pur rientrando pienamente nel POF. Essi sono definiti in fase di contrattazione integrativa d'Istituto.
6. Migliorare la qualità del servizio scolastico di cui la scuola si fa garante attraverso il monitoraggio e l'Autovalutazione, Prove Invalsi e potenziando l'organizzazione gestionale attraverso:
 - Funzioni Strumentali e Incarichi Specifici
 - Incarichi di collaborazione con il Dirigente Scolastico
 - Lavoro straordinario e intensificazione personale ATA

Bilancio

2.4. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	308.307,75
	1.1	Non Vincolato	7.507,02
	1.2	Vincolato	300.800,73

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

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

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.104,89	3.437,73	11.667,16
	A.2	Funzionamento amministrativo	3.796,87	730,87	3.066,00
	A.3	Didattica	129.666,09	1.419,33	128.246,76
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	37.856,84	0,00	37.856,84
	A.6	Attività di orientamento	987,93	0,00	987,93
P		Progetti			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. FIUGGI

03014 FIUGGI (FR) VIA VAL MADONNA, 14 C.F. 92064570606 C.M. FRIC83600X

G	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	113.889,42	0,00	113.889,42
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.005,71	1.919,09	5.086,62
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			308.307,75	7.507,02	300.800,73

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------

La suddivisione per alcune voci di spesa è strettamente vincolante in quanto deriva da entrate o progetti finalizzati e pervenuti direttamente dal Ministero dell'Istruzione.
Altre voci sono state vincolate soltanto per evincerne in qualsiasi momento la provenienza nel rispetto del principio di trasparenza (es: visite e viaggi di istruzione)

2.5. Previsione Entrate

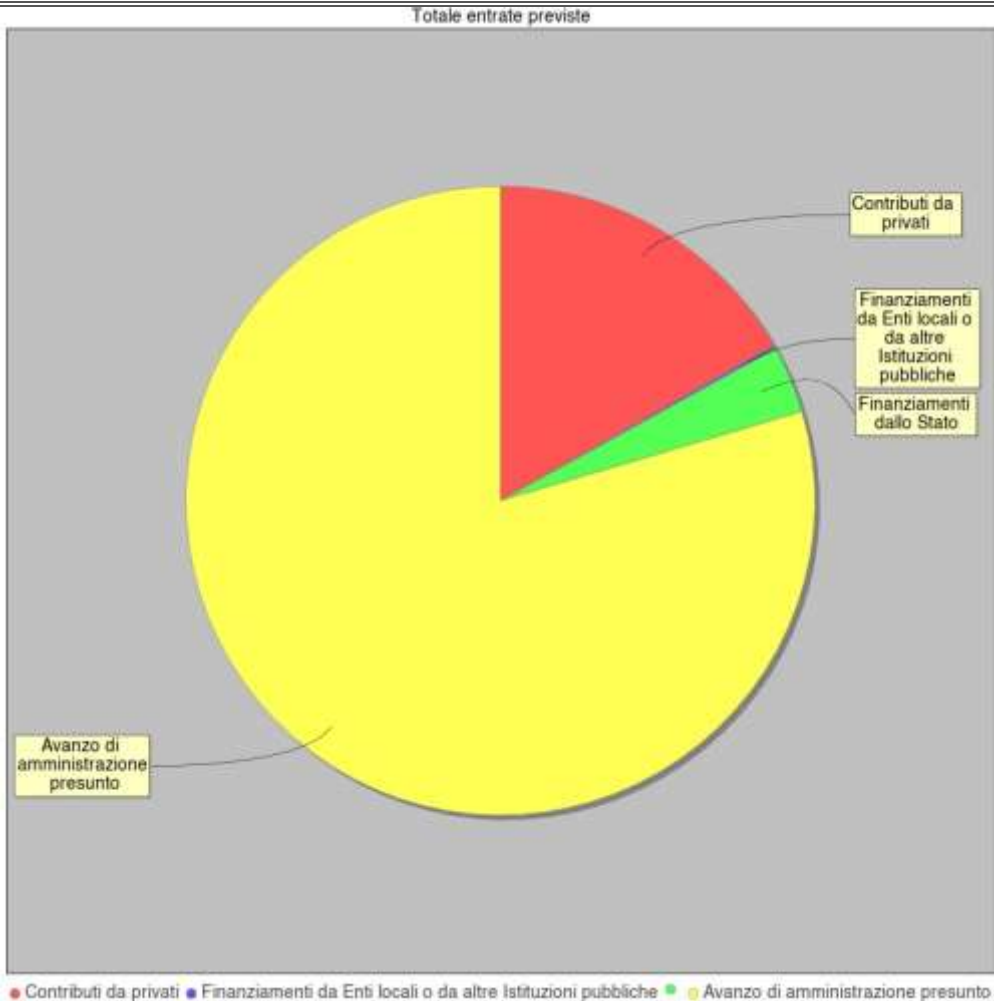
Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	13.402,00
	1	Dotazione ordinaria	13.402,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	600,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	600,00
6		Contributi da privati	65.100,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	100,00
	11	Contributi da imprese vincolati	2.000,00



Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	308.307,75
Finanziamenti dallo Stato	13.402,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	600,00
Contributi da privati	65.100,00



2.6. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 22.104,89 €, Spese 22.104,89 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Funzionamento generale	16.777,40	16.777,40
A.1.2 SICUREZZA , PRIVACY E MEDICO COMPETENTE	2.595,09	2.595,09
A.1.9 PNNR-MISSIONE1,COMP.1,ASSE1, INV. 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE- CLOUD- CUP H11C22000890006	2.732,40	2.732,40



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. FIUGGI

03014 FIUGGI (FR) VIA VAL MADONNA, 14 C.F. 92064570606 C.M. FRIC83600X

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.437,73
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	11.667,16
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	7.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	4.595,09
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	2.842,64
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.732,40
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	8.934,76

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 11.596,87 €, Spese 11.596,87 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 Funzionamento amministrativo	11.596,87	11.596,87

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	730,87
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.066,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	4.700,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	100,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.300,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.130,87
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	0,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	6.166,00

A.3 - Didattica - Entrate 133.068,09 €, Spese 133.068,09 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Funzionamento didattico	2.047,40	2.047,40
A.3.3 Spese d'investimento	773,93	773,93
A.3.4 Teatro per scuola infanzia, primaria e secondaria	5.850,00	5.850,00
A.3.5 Educazione alimentare	3,03	3,03
A.3.6 P.I.P.P.I.	1.358,76	1.358,76



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. FIUGGI

03014 FIUGGI (FR) VIA VAL MADONNA, 14 C.F. 92064570606 C.M. FRIC83600X

A.3.9 Inclusionione e disabilità	810,15	810,15
A.3.14 RISORSE ART.21 DL 137/2020	7,93	7,93
A.3.19 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM- AVVISO 10812/2021- CODICE CUP H19J21012370001	2,07	2,07
A.3.20 PNNR DDI E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE CUP H14D22002500006	11,24	11,24
A.3.21 PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM- D.M. N. 218/2022- CUP H14D22003580006	27,77	27,77
A.3.22 INV.M4C1I3.1-2023-1143-P-29098 POT.COMP. STEM E MULT.-D.M. N. 65/2023- CUP: H14D23001840006	22.504,74	22.504,74
A.3.23 INVESTIMENTO 2.1- FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-D.M. N. 66/2023-	52.635,71	52.635,71
A.3.24 DM 19/2024 RIDUZIONE DEI DIVARI E CONTRASTO DISPERSIONE M4C1I1.4-2024-1322-P-47554- H14D2100020006	47.035,36	47.035,36

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.419,33
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	128.246,76
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.402,00
6.11	Contributi da privati	Contributi da imprese vincolati	2.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	39,01
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	84.671,07
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	41.732,01
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.850,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2,07
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	773,93

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 97.856,84 €, Spese 97.856,84 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Visite e viaggi di istruzione		



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. FIUGGI

03014 FIUGGI (FR) VIA VAL MADONNA, 14 C.F. 92064570606 C.M. FRIC83600X

	69.865,89	69.865,89
A.5.2 ERASMUS KA 121-2024-1-IT02-KA121-SCH-000208834	5.280,95	5.280,95
A.5.3 ERASMUS 2025-1-IT02-KA121-SCH-000335501 CUP H11I25000190006	22.710,00	22.710,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	37.856,84
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	97.856,84

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 987,93 €, Spese 987,93 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 Orientamento	987,93	987,93

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
--------	-----------	------	---------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. FIUGGI

03014 FIUGGI (FR) VIA VAL MADONNA, 14 C.F. 92064570606 C.M. FRIC83600X

1.2

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	987,93

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	987,93

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 113.889,42 €, Spese 113.889,42 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PON FSE	53,11	53,11
P.2.3 Erasmus+ Ka229	15.774,06	15.774,06
P.2.4 Sportello d'ascolto/prevenzione del disagio	79,13	79,13
P.2.5 CONTRASTO ALLA POVERTÀ EDUCATIVA: RICONTATTIAMOCI	126,02	126,02
P.2.6 PON PIANO ESTATE 24-25 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LA-2024-30-NON PERDIAMOCI DI VISTA CUP H14D24001110007	47.754,10	47.754,10
P.2.7 PON AGENDA NORD ESO4.6.A1.B-FSE PNLA-2024-277 CUP H14D24002820007	50.103,00	50.103,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	113.889,42
------------------------------------	-----------	------------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	30.103,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	30.126,02
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	47.807,21
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.853,19

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 7.605,71 €, Spese 7.605,71 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 Formazione e aggiornamento	2.519,09	2.519,09
P.4.2 Erasmus+ Ka101	5.086,62	5.086,62

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.919,09
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.086,62



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. FIUGGI

03014 FIUGGI (FR) VIA VAL MADONNA, 14 C.F. 92064570606 C.M. FRIC83600X

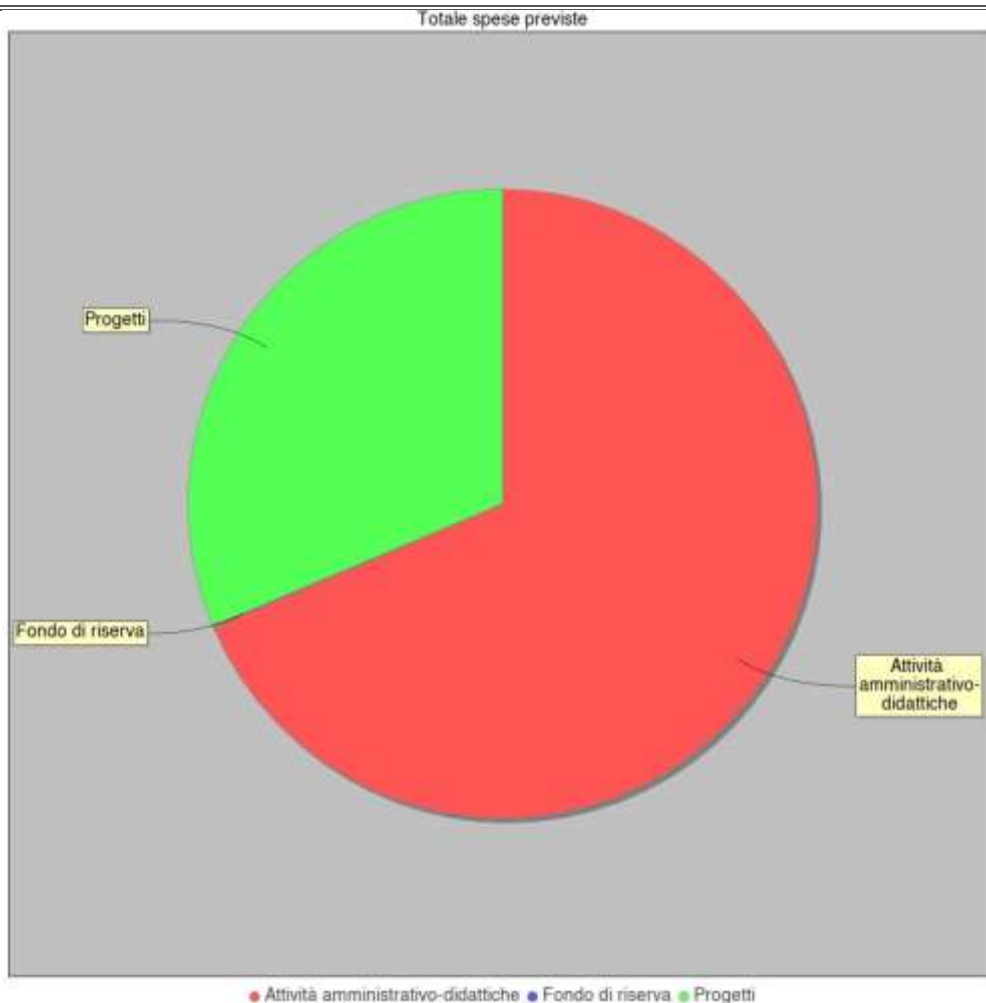
5.5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Altre Istituzioni non vincolati	600,00
-----	---	---------------------------------	--------

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.519,09
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.086,62

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	265.614,62
Progetti	121.495,13
Fondo di riserva	300,00



2.7. Disponibilità finanziaria da programmare

Non è stata prevista una disponibilità finanziaria da programmare, tutte le risorse finanziarie sono state distribuite tra attività e progetti, e per ragioni legate alla trasparenza è stato mantenuto l'avanzo nelle voci dalle quali si è generato.



3. Conclusioni

3.1. Conclusioni

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e delle economie verificatesi nella gestione precedente, considerata la loro distinzione tra vincolate e non, opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2026.

Per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda illustrativa e una finanziaria in cui sono riportati in dettaglio le spese inerenti l'attività e la provenienza delle risorse.

Ciò al fine di orientare l'azione dei responsabili del progetto e consentire al DSGA di vigilare sull'evoluzione della spesa complessiva dell'aggregato progettuale e dei singoli progetti.

Per quanto riguarda i Progetti, il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibile vicini al vero, allo scopo di approfondire ed ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Si precisa che il MOF A/S 2025/2026, in applicazione dell'art.2 comma 197 della Legge finanziaria 2010, concernente il cosiddetto cedolino unico e, in base alla comunicazione prot. 7451 del 14/10/2011, non deve essere prevista in bilancio né accertata, pertanto il PA 2026 comprenderà solo le voci di spesa attinenti o al pagamento degli esperti esterni o le spese per beni di consumo /assistenza/consulenza.

Si chiede l'approvazione al Consiglio di Istituto anche del fondo economale minute spese (euro 500,00)- importo massimo di ogni singola spesa: euro 100,00.

FIUGGI, 10-11-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

MARIA ROSARIA URSO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ANTONELLA BUONO