



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 presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF 2025/28, annualità 2025/26 elaborato dal Collegio docenti e deliberato con delibera del Collegio docenti n.28 del 30/10/2025 e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.148 del 30/10/2025.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattica e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

Il programma si pone l'obiettivo di evidenziare gli aspetti programmatici di questo Istituto, dopo aver verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria. La presente relazione intende peraltro illustrare in modo tecnico contabile la struttura del Programma annuale E.F. 2026 nelle sue varie voci di entrata, aggregate per fonte di finanziamento secondo la loro provenienza, e destinazioni spesa, aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili e sono distinte in attività amministrativo didattiche e progetti.

Nella predisposizione del Programma annuale sono state condivise queste coordinate:

-considerare tra le fonti di entrata i finanziamenti dello Stato, fonte certa, in quanto comunicata, soli contributi vincolati da famiglie che verranno incassati a fronte di adesione a progetti cui sono riferiti e di cui al momento è possibile prevedere l'attivazione, oltre ai contributi volontari che si prevedono di incassare a fronte dello storico delle precedenti annualità, di incassare i contributi volti alla copertura assicurativa sia degli alunni che del personale. Eventuali entrate da fonti diverse al momento non quantificabili daranno luogo a successive variazioni al PA.

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

- le risorse finanziarie comunicate a questa Istituzione scolastica;
- il vincolo di destinazione dell'avanzo di amministrazione e il relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- le necessità dell'Istituzione scolastica per il suo funzionamento generale, amministrativo e didattico;
- gli elementi strutturali che caratterizzano l'Istituto i progetti e le attività che caratterizzano l'offerta formativa.

Si fa presente che il fondo economale delle minute spese non è stato previsto per l'esercizio finanziario 2026.

RIFERIMENTI NORMATIVI

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2025 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amministrazioni Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/201;
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo regolamento amministrativo-contabile, che sostituisce il precedente D.I.44/2001;
- Nota M.I.M prot. n.0013556 del 01/10/2025 avente ad oggetto la comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 -periodo gennaio-agosto 2026.

Per la predisposizione del Programma annuale dell'E.F. 2025, l'Istituto Comprensivo si è avvalso della proroga del M.I.M - Nota prot. n. 24599 del 18/11/2025, di 45 giorni, di tutti i termini previsti dall'art. 5 commi 8 e 9 del D.I. n.129/2018.

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:



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. PERUGIA 2	VIA PINTURICCHIO, 64 - 06122 PERUGIA PG	PGAA862002
AA	"NICHOLAS GREEN" S. ERMINIO	VIA GATTAPONE - 06122 PERUGIA PG	PGAA862013
EE	I.C. PG 2 - MONTESSORI	PIAZZETTA RAFFAELE ROSSI 1 - 06122 PERUGIA PG	PGEE862018
EE	"IGNAZIO SILONE" S.ERMINIO *allo stato attuale il plessso è oggetto di lavori di ristrutturazione da parte del Comune di Perugia	VIA GATTAPONE - 06122 LOC. S. ERMINIO PG	PGEE862029
MM	"UGO FOSCOLO"	VIA PINTURICCHIO, 64 - 06122 PERUGIA PG	PGMM862017

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 922 alunni distribuiti su 46 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	"NICHOLAS GREEN" S. ERMINIO	2	42
EE	I.C. PG 2 - MONTESSORI	21	418
EE	"IGNAZIO SILONE" S.ERMINIO	6	108
MM	"UGO FOSCOLO"	17	354

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/26 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 diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	2	2	42	0	42	42	4	21



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 funzionan ti con 24 ore (a)	Numero classi funzionan ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionan ti a tempo pieno/pro lungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembr e (e)	Alunni frequent anti classi funzionan ti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funzionan ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funzion anti a tempo pieno/pr olungat o (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversa mente abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (v/d)
Prime	0	4	2	6	107	0	79	28	107	4	0	17,83
Seconde	0	4	1	5	90	0	70	20	90	4	0	18
Terze	0	4	1	5	102	0	80	22	102	5	0	20,4
Quarte	0	4	1	5	107	0	86	21	107	4	0	21,4
Quinte	0	5	1	6	120	0	103	17	120	3	0	17,16
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	21	6	27	526	0	418	108	526	20	0	19,51
Prime	0	6	0	6	119	0	119	0	119	7	0	19,8
Seconde	0	5	0	5	113	0	113	0	113	6	0	22,6
Terze	0	6	0	6	122	0	122	0	122	8	0	20,3
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	17	0	17	354	0	354	0	354	21	0	20,9

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n.148 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 124 - Personale docente
- N. 23 - Personale ATA

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	25
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	124
<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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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

PGIC862006 - A3C622D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - VI.3 - U



2. Obiettivi

Il programma annuale è il documento contabile per la gestione finanziaria dell'Istituzione scolastica. Esso è chiamato ad attribuire consistenza economica a quanto progettato nel PTOF, rappresenta pertanto uno strumento fondamentale per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Istituzione scolastica.

Si riportano di seguito gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.:

1. valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning;
2. potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
3. potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
4. sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità;
5. sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali ;
6. alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini;
7. potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
8. sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
9. potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
10. prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca il 18 dicembre 2014;
11. valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
12. valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti;
13. individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti;
14. alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali;
15. definizione di un sistema di orientamento;



3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

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

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	460.555,62
	1.1	Non Vincolato	57.211,64
	1.2	Vincolato	403.343,98

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

SCHEDA	VINCOLATO	NON VINCOLATO	TOTALE (B+C)	TOTALE AVANZO SCHEDA
A.1.1	€ 0,00	€ 11.444,85	€ 11.444,85	€ 11.444,85
A.1.13	€ 0,00	€ 1.846,00	€ 1.846,00	€ 1.846,00
A.1.14	€ 0,00	€ 1.185,20	€ 1.185,20	€ 1.185,20
A.2.1	€ 0,00	20.379,54	€ 20.379,54	€ 20.379,54
A.3.1	€ 413,93	€ 19.183,98	€ 19.597,91	€ 19.597,91
A.3.3	€ 1.391,59	€ 0,00	€ 1.391,59	€ 1.391,59
A.3.4	€ 527,32	€ 0,00	€ 527,32	€ 527,32
A.3.5	€ 1.468,33	€ 0,00	€ 1.468,33	€ 1.468,33
A.3.6	€ 9,81	€ 0,00	€ 9,81	€ 9,81
A.3.7	€ 2.876,16	€ 900,00	€ 3.776,16	€ 3.776,16
A.3.8	€ 783,65	€ 0,00	€ 783,65	€ 783,65
A.3.20	€ 74,46	€ 0,00	€ 74,46	€ 74,46
A.3.21	€ 27.776,98	€ 0,00	€ 27.776,98	€ 27.776,98
A.3.22	€ 12.161,39	€ 0,00	€ 12.161,39	€ 12.161,39
A.3.23	€ 38.711,75	€ 0,00	€ 38.711,75	€ 38.711,75
A.5.1	€ 15.278,02	€ 0,00	€ 15.278,02	€ 15.278,02
A.6.1	€ 1.672,88	€ 0,00	€ 1.672,88	€ 1.672,88
P.2.1	€ 196,77	€ 0,00	€ 196,77	€ 196,77
P.2.3	€ 222,55	€ 0,00	€ 222,55	€ 222,55
P.2.5	€ 6.660,31	€ 0,00	€ 6.660,31	€ 6.660,31
P.2.9	€ 23,11	€ 0,00	€ 23,11	€ 23,11
P.2.10	€ 28.505,44	€ 0,00	€ 28.505,44	€ 28.505,44
P.2.11	€ 173,14	€ 0,00	€ 173,14	€ 173,14
P.2.12	€ 78.604,32	€ 0,00	€ 78.604,32	€ 78.604,32
P.2.13	€ 47.480,39	€ 0,00	€ 47.480,39	€ 47.480,39
P.2.14	€ 17.787,28	€ 0,00	€ 17.787,28	€ 17.787,28
P.2.15	€ 36.284,36	€ 0,00	€ 36.284,36	€ 36.284,36
P.2.16	€ 78.780,00	€ 0,00	€ 78.780,00	€ 78.780,00
P.3.1	€ 1.618,34	€ 0,00	€ 1.618,34	€ 1.618,34
P.4.1	€ 0,00	€ 1.772,07	€ 1.772,07	€ 1.772,07
P.4.2	€ 3.150,00	€ 0,00	€ 3.150,00	€ 3.150,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

P.4.4	€ 56,67	€ 0,00	€ 56,67	€ 56,67
P.4.7	€ 655,03	€ 0,00	€ 655,03	€ 655,03
R98	€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
TOTALE	€ 403.343,98	€ 57.211,64		
			TOTALE AVANZO	460.555,62

In particolare, con riferimento all'avanzo non vincolato derivante dalla scheda A.3.1, si fa presente che euro 18.861 sono relativi al contributo volontario riferito all'anno scolastico 2025/26, versato entro il 31/12/2025, confluito nell'avanzo non vincolato della scheda A.3.1 per l'e.f. 2026 per la realizzazione delle attività individuate nel P.T.O.F. e a cofinanziare spese per il regolare funzionamento didattico.

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	14.476,05	14.476,05	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	20.879,54	20.879,54	0,00
	A.3	Didattica	106.279,35	20.083,98	86.195,37
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.278,02	0,00	15.278,02
	A.6	Attività di orientamento	1.672,88	0,00	1.672,88
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	294.717,67	0,00	294.717,67
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.618,34	0,00	1.618,34
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.633,77	1.772,07	3.861,70
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			460.555,62	57.211,64	403.343,98
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			0,00	0,00	0,00

PGIC862006 - A3C622D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - VI.3 - U



3.2. Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		Finanziamenti dallo Stato	14.541,33
	1	Dotazione ordinaria	14.541,33
6		Contributi da privati	23.034,00
	1	Contributi volontari da famiglie	12.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	240,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.294,00

Aggregato 03- FINANZIAMENTO DALLO STATO

L'aggregato 03 riguarda finanziamenti della dotazione ordinaria derivanti dal Ministero dell'Istruzione e del merito. La risorsa finanziaria assegnata per il periodo gennaio-agosto 2026, relativa al funzionamento amministrativo-didattico è stata comunicata con nota M.I.M prot. n.0013556 del 01/10/2025. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2026 sarà oggetto di successiva integrazione.

Aggregato 06- CONTRIBUTI DA PRIVATI raggruppa:

Voce 01 Contributi volontari da famiglie che sulla base di una cauta previsione prudenziale, sulla base dell'andamento riscontrato negli anni pregressi, verrà versato dai genitori degli alunni con riferimento al prossimo anno scolastico 2026-27.

Voce 05 Contributi per copertura assicurativa alunni

Si è ritenuto opportuno fare una previsione per il versamento delle quote assicurative, che stante la scadenza della polizza ad ottobre possono essere solo stimate, in ragione del numero approssimativo degli alunni che saranno iscritti per il prossimo anno scolastico, per la copertura assicurativa dell'a.s. 2026-27.

Voce 06 Contributi per la copertura assicurativa del personale

Ogni anno il personale scolastico ha la facoltà di aderire alla copertura assicurativa, per questo si è ritenuto di fare una cauta previsione di entrata relativa al versamento del relativo premio pro-capite, da parte del personale che deciderà di avvalersi della polizza.

Voce 10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

L'entrata per questa voce deriva da una previsione relativa alla compartecipazione delle famiglie degli alunni aderenti ai progetti previsti all'interno del P.T.O.F., tra cui progetti afferenti alle offerte culturali del Comune di Perugia e progettualità di ampliamento dell'offerta formativa per l'a.s. 2025-26 a cui hanno aderito le classi della scuola primaria I. Silone e M.Montessori e della scuola secondaria di I grado U.Foscolo per il potenziamento della lingua inglese.

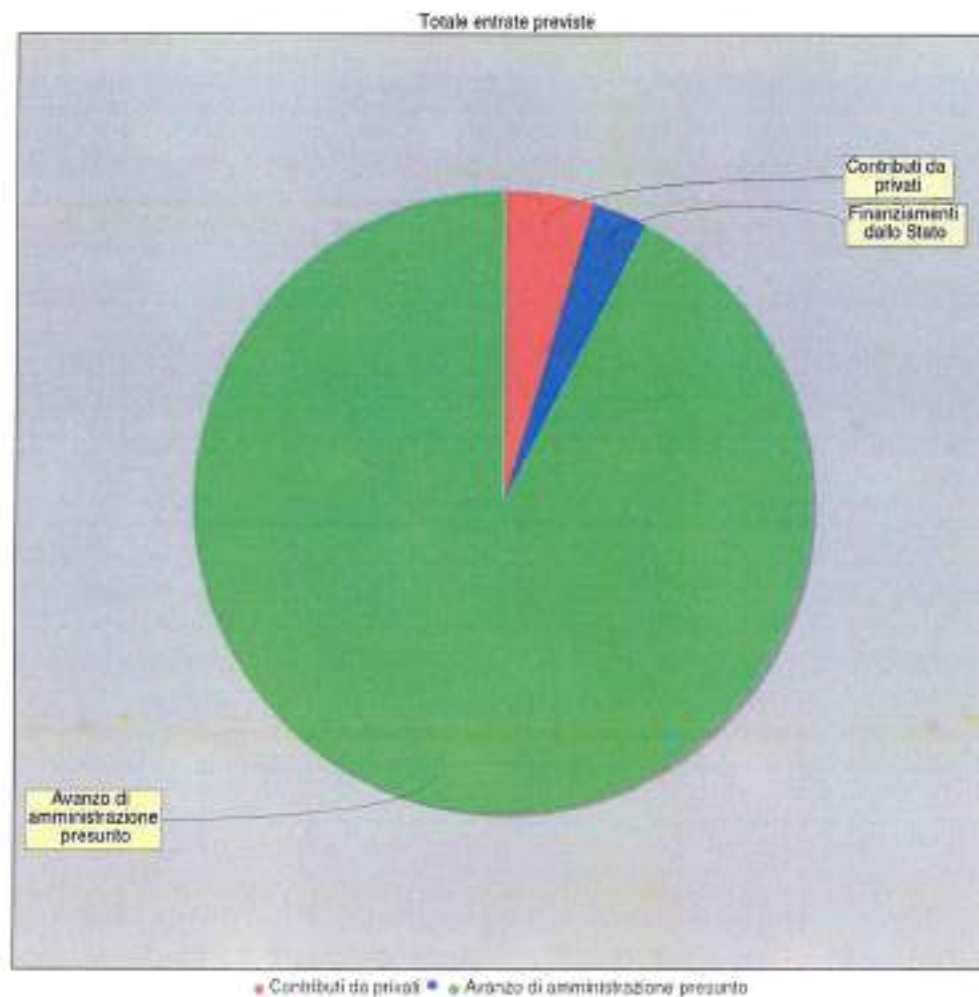
Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	460.555,62
Finanziamenti dallo Stato	14.541,33
Contributi da privati	23.034,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006





3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 20.477,38 €, Spese 20.477,38 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	17.446,18	17.446,18
A.1.13 PNRR-M1-C1 INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" SCUOLE	1.846,00	1.846,00
A.1.14 PNRR-M1- C1- INVESTIMENTO 1.4. MISURA 1.4.1."ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI "SCUOLE	1.185,20	1.185,20

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	14.476,05
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	6.001,33

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	11.472,18
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.074,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	3.031,20
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	1.900,00

A.1.1 La disponibilità servirà per finanziare le spese di funzionamento generale e decoro dell'Istituto, quali spese per acquisto di beni di consumo (materiali igienico-sanitari destinati ai plessi). Si è ritenuto opportuno accantonare tale disponibilità atteso che si rivela opportuno garantire una adeguata dotazione per dare attuazione alle misure di pulizia e igienizzazione indicate nei protocolli valevoli per le istituzioni scolastiche. Inoltre lo stanziamento intende far fronte alle spese per il servizio prestato dal RSPP, l'assistenza medico- sanitaria, all'acquisto di dispositivi di telefonia fissa per sostituzione di quelli non funzionanti ad utilizzo dei diversi plessi, acquisto di accessori ed elementi di arredo per plessi ed uffici, spese per piccola manutenzione ordinaria e riparazioni.

A.1.13 Le entrate della scheda sono costituite dall'avanzo di amministrazione vincolato derivante dal finanziamento relativo al PNRR-M1-C1 INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" SCUOLE, a fronte del DECRETO DI APPROVAZIONE ELENCO ISTANZE AMMESSE A VALERE SULL' AVVISO PUBBLICO "Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022" (Decreto n. 31 - 1 / 2022 - PNRR), la cui rendicontazione è stata ultimata, pertanto come da indicazioni fornite tale residua disponibilità potrà essere utilizzata dalla scuola senza vincoli di destinazione.

A.1.14 Le entrate della scheda sono costituite dall'avanzo di amministrazione derivante dal finanziamento relativo al PNRR-M1- C1- INVESTIMENTO 1.4. MISURA 1.4.1."ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI "SCUOLE, a fronte del DECRETO DI APPROVAZIONE ELENCO ISTANZE AMMESSE A VALERE SULL' AVVISO PUBBLICO "Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole Aprile 2022" (Decreto n. 33 - 1 / 2022 - PNRR) -la cui rendicontazione è stata ultimata, pertanto come da indicazioni fornite tale residua disponibilità potrà essere utilizzata dalla scuola senza vincoli di destinazione.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 25.879,54 €, Spese 25.879,54 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	25.879,54	25.879,54

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	20.879,54
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00

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	4.379,20
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	2.716,34
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	11.000,00
3.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utenze e canoni	850,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	800,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	4.634,00
5.1	Altre spese	Amministrative	1.000,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	500,00

A.2.1. La disponibilità della scheda intende far fronte a spese inerenti il funzionamento amministrativo generale, come l'acquisto di materiali di consumo per il regolare funzionamento amministrativo quali carta e cancelleria, servizi ed utilizzo di beni di terzi come il corrispettivo per il servizio di consulenza del DPO e per adempimenti in materia di privacy, spese inerenti il noleggio di fotocopiatrici, licenze d'uso per software come antivirus, sito web, licenze per l'utilizzo di gestionali ad uso della segreteria amministrativa, canone per la connettività, spese per la gestione del servizio di cassa, spese postali, acquisto di beni d'investimento quali a titolo esemplificativo computer per gli uffici e dispositivi informatici ed elettronici, spese inerenti la quota di rimborso spese dei revisori dei conti.

A.3 - Didattica - Entrate 129.753,35 €, Spese 129.753,35 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 DIDATTICA	36.337,91	36.337,91
A.3.3 POTENZIAMENTO DIDATTICA SCUOLA SECONDARIA 1 GRADO	3.391,59	3.391,59
A.3.4 PIANO DI INCLUSIONE	967,32	967,32
A.3.5 SPORT A SCUOLA	1.468,33	1.468,33
A.3.6 PROGETTO INTERCULTURALE	9,81	9,81
A.3.7 OFFERTE CULTURALI COMUNE DI PERUGIA	8.070,16	8.070,16
A.3.8 EDUCAZIONE ALL'AFFETTIVITÀ	783,65	783,65
A.3.20 PIANO "SCUOLA4.0"-AZIONE1-NEXT DIGITAL CLASSROOM- D.M.N.218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P-17861	74,46	74,46
A.3.21 INVESTIMENTO M4C1-3.1- POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -D.M. N. 65/2023	27.776,98	27.776,98
A.3.22 INVESTIMENTO 2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE- D.M. N. 66/2023	12.161,39	12.161,39
A.3.23 RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M19/24	38.711,75	38.711,75

PGIC862006 - A3C622D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	20.083,98
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	86.195,37
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	440,00
6.1	Contributi da privati	Contributi volontari da famiglie	12.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	240,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	6.294,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	72.412,93
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	19.461,50
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.468,33
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	14.128,61
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	13.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	4.740,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	4.541,78

A.3.1 Per il funzionamento didattico generale, le entrate derivano da avanzo vincolato per euro 413,93 e per euro 19.183,98 da avanzo non vincolato. Quest'ultimo derivante per euro 18.861,00 dal contributo volontario versato dalle famiglie degli alunni dell'Istituto relativo all'a.s.2025/26. Oltre all'avanzo nella scheda sono state previste come voci di entrata: la voce di di entrata relativa alla previsione, sulla base dell'andamento degli ultimi esercizi finanziari, del contributo volontario relativo al prossimo anno scolastico prevista, le quote relative alla copertura assicurativa degli alunni e del personale per il prossimo anno scolastico a fronte della scadenza della polizza nel mese di ottobre 2026. Lo stanziamento previsto è destinato a sostenere le spese relative al funzionamento didattico generale, quali l'acquisto di materiale di consumo come carta per fotocopie per i plessi, cancelleria, stampati e materiale didattico per gli alunni e per i plessi, acquisto di beni finalizzati al buon funzionamento delle aule e delle attività didattiche, premio assicurativo per la copertura di alunni e personale scolastico dell'Istituto, acquisto di materiale bibliografico anche per la realizzazione di progetti di lettura e ampliamento delle biblioteche di classe, potenziamento delle dotazioni digitali hardware e software per permettere la didattica digitale integrata.

A.3.3 Disponibilità destinata alla realizzazione di Corsi di potenziamento della didattica, tra cui l'attivazione di un corso di potenziamento della lingua inglese rivolto agli alunni della scuola secondaria di primo grado U. Foscolo che hanno manifestato la relativa adesione e del relativo materiale di consumo come stampati.

A.3.4 Disponibilità destinata a sostenere le spese per l'acquisto di sussidi quali licenze per software specifici e libri richiesti dalle funzioni strumentali per l'inclusione per favorire l'apprendimenti di alunni BES.

A.3.5 Disponibilità destinata a spese per acquisto di accessori inerenti la pratica sportiva utili allo svolgimento delle diverse attività ludico-sportive utilizzate dagli studenti nelle ore di attività motoria.

A.3.6 La disponibilità, derivante da economie relative a contributi stanziati dal Comune di Perugia per il progetto Interculturale in rete degli istituti appartenenti all' "Area Centro-sud", di cui questa Istituzione è capofila, e realizzati nei precedenti anni scolastici. Rispetto all'anno scolastico in corso, come per il precedente anno scolastico, non è pervenuta, al momento, da parte del Comune di Perugia, quale ente promotore e finanziatore, alcuna comunicazione in merito alla previsione di uno specifico progetto da avviare e pertanto di un corrispondente contributo che verrà stanziato.

A.3.7 La disponibilità della scheda data sarà destinata a coprire le spese inerenti la realizzazione dei progetti rientranti nel catalogo delle offerte culturali del Comune di Perugia per l'a.s. 2025/26 a cui hanno aderito le classi della scuola dell'infanzia e delle scuole primarie dell'Istituto.

A.3.8 La disponibilità è frutto di economie dei precedenti esercizi, per cui tali somme sono state rifinalizzate alla medesima scheda ed è volta alla copertura di spese relative alla previsione di attività inerenti l'ambito emozionale affettivo-relazionale.

PGIC862006 - A3C622D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - VI.3 - U



A.3.20 La scheda è relativa al progetto "Innovare per valorizzare" - Identificativo progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-17861-CUP: G94D22004120006 di cui ai Fondi PNRR, finanziato nell'ambito del decreto del Ministro dell'istruzione 8 agosto 2022, n. 218, Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori", Azione 1 - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU.

Il progetto è stato presentato da questa istituzione scolastica, con relativo Accordo di Partenariato firmato digitalmente dal Dirigente Scolastico e in data 17/03/2023, con prot. n. AOOGABMI/41463, l'Unità di missione per il PNRR ha firmato l'accordo di concessione, dopo aver verificato la conformità del progetto. Il progetto in oggetto sono state completate le spese inerenti l'acquisto di arredi e tecnologia, per l'adozione di nuove metodologie didattiche per migliorare gli apprendimenti e la qualità dell'insegnamento, e le spese relative alla progettazione e gestione con effettuazione dei pagamenti al personale interno. E' stata inoltrata la relativa rendicontazione finale.

A.3.21. La scheda è relativa al progetto di cui al progetto "Formiamoci per il futuro" nell'ambito dei Fondi PNRR finanziato nell'ambito del decreto del Ministro dell'istruzione 8 agosto 2022, n. 218, Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi". Il progetto è stato autorizzato con accordo di concessione firmato in data 30/01/2024 dall'Unità di missione per il PNRR, dopo aver verificato la conformità del progetto. Il progetto, che prevedeva nell'ambito della linea A corsi rivolti agli alunni per il potenziamento delle discipline STEM e multilinguistiche e nella linea B percorsi formativi annuali di lingua e metodologia per docenti e Percorsi annuali di metodologia Content and Language Integrated Learning (CLIL) per docenti, sono stati conclusi e ed è stata inviata e validata la rendicontazione. La residua disponibilità al netto della radiazione che si renderà necessaria a fronte della differenza tra il massimo finanziamento previsto e quello erogato, è destinato alla liquidazione delle spese al personale interno che ha rivestito incarichi di componente del gruppo di lavoro per la linea A e B e delle spese di gestione, rientranti nei costi indiretti, relative agli incarichi di direzione e coordinamento, supporto gestionale, amministrativo e organizzativo relativi alla realizzazione del progetto, sulla base delle ore che risulteranno rendicontate. Le ulteriori somme costituiscono economie del progetto che verranno impiegate in base alle indicazioni che verranno fornite.

A.3.22 La scheda è relativa al progetto di cui al progetto "Formare per valorizzare la comunità professionale" nell'ambito del PNRR formazione del personale scolastico per la transizione digitale" 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.

Il progetto è stato autorizzato con accordo di concessione firmato in data 26/02/2024 dall'Unità di missione per il PNRR, dopo aver verificato la conformità del progetto. Il progetto, che prevedeva la realizzazione Percorsi di formazione sulla transizione digitale e Laboratori di formazione sul campo rivolti al personale scolastico dell'istituto è stato concluso nei termini previsti di termine delle attività e presentazione della rendicontazione finale. La residua disponibilità, al netto della radiazione che si renderà necessaria a fronte della differenza tra il massimo finanziamento previsto e quello erogato, è destinato alla liquidazione delle spese al personale interno che ha rivestito incarichi di componente della comunità di pratiche e spese di gestione, rientranti nei costi indiretti, quali direzione e coordinamento, supporto gestionale, amministrativo e organizzativo relativi alla realizzazione del progetto, in base alle ore che risulteranno rendicontate nei rispettivi timesheet.

A.3.23 La scheda è relativa al progetto "Insieme ce la faremo!" nell'ambito del progetto PNRR finanziato sulla base del decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 2 febbraio 2024, n. 19, nell'ambito della 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. 19/2024)". Il progetto è stato autorizzato con l'accordo di concessione firmato dal Direttore Generale e coordinatore dell'Unità di missione per il PNRR prot. n. 0138700 del 12/10/2024.

Sono stati realizzati Percorsi di mentoring e orientamento, Percorsi di potenziamento delle competenze di base, di motivazione e accompagnamento, Percorsi formativi e laboratoriali co-curricolari, con conseguente raggiungimento dei target richiesti. Saranno liquidati compensi al personale interno che ha rivestito incarichi di esperti, tutor, componenti del TEAM per la prevenzione della dispersione scolastica e spese di gestione, rientranti nei costi indiretti, quali direzione e coordinamento, supporto gestionale, amministrativo e organizzativo relativi alla realizzazione del progetto, in base alle ore che risulteranno rendicontate nei rispettivi timesheet.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 15.278,02 €, Spese 15.278,02 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 VISITE, VIAGGI DI ISTRUZIONE, USCITE DIDATTICHE	15.278,02	15.278,02

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	15.278,02

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	15.278,02

A.5.1 Le spese sono inerenti a uscite didattiche e visite guidate deliberate dagli organi collegiali, che sono già state espletate nell'anno 2025 o di cui è prevista l'organizzazione e nello specifico sono relative all'acquisto di servizi, quali spese per ingressi a musei, partecipazione a laboratori, visite guidate e servizio di trasporto con società di noleggio pullman con conducente. I contributi ulteriori per i viaggi di istruzione non ancora realizzati saranno oggetto di specifica variazione, non è stata infatti prevista l'entrata atteso che al momento non sono state presentate le relative adesioni alla partecipazione da parte degli alunni.

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 1.672,88 €, Spese 1.672,88 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.672,88	1.672,88

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.672,88

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	672,88
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00

A.6.1 La scheda è finanziata dall'avanzo di amministrazione derivante da finanziamenti erogati dal Ministero, quale contributo per realizzare iniziative o proposte nel percorso di orientamento per i ragazzi. Tale disponibilità sarà destinata oltre che per la produzione di opuscoli e materiali informativi, anche per sostenere eventuali spese volte alla realizzazione di appositi interventi orientativi rivolti agli alunni delle classi terze della scuola secondaria di primo grado.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 294.717,67 €, Spese 294.717,67 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PON 10.2.5A-FSE PON-UM-2018-72-CITTADINANZA GLOBALE	196,77	196,77

PGIC862006 - A3C622D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

P.2.3 PON 10.1.1A-FDRPOC-UM-2019-6 INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO 4395	222,55	222,55
P.2.5 PARTICIPATION	6.660,31	6.660,31
P.2.9 PROGRAMMA ERASMUS+ AZIONE KA1- 2023-1-IT02-KA121-SCH-000118483- CUP G91I23000250006	23,11	23,11
P.2.10 PROGRAMMA ERASMUS+ 2023-2-HU01-KA220-SCH-000181724 CUP G91I24000010006	28.505,44	28.505,44
P.2.11 PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA1 2024-1-IT02-KA121-SCH-000199592 CUP G91I24000130006	173,14	173,14
P.2.12 ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-39 AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE+	78.604,32	78.604,32
P.2.13 ESO4.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-42 2 AVVISO PROT. 136777, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD 2 G94D24003170007	47.480,39	47.480,39
P.2.14 PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA1 C.P.: 2025-1-IT02-KA121-SCH-000316508 CUP: G91I25000070006	17.787,28	17.787,28
P.2.15 ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-56 AVVISO PROT. 57173 DEL 14/04/2025	36.284,36	36.284,36
P.2.16 ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2025-156 AVVISO PROT. N.81652 DEL 23/05/2025 C.D. PIANO ESTATE	78.780,00	78.780,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	294.717,67

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	200.414,97
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	51.299,38
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	16.714,35
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.305,44
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	2.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.983,53

P.2.1 La disponibilità è relativa ad economie verificatesi in seguito alla realizzazione del PON FSE Cittadinanza Globale ultimato e rendicontato. Le economie residue non ancora utilizzate verranno utilizzate per l'acquisizione di materiale didattico, coerentemente a quanto indicato nel manuale FSE, Nota prot. n. 1298 del 09/02/2018.

P.2.3 La scheda è relativa al PON FSE - Avviso pubblico prot. n. 4395 del 09 marzo 2018. Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio ed in quelle periferiche "Scuola al centro" - Titolo Progetto CreativaMente - CODICE PROGETTO: 10.1.1-FDRPOC-UM-2019-6, autorizzato con Nota MIUR prot. n. AOODGEFID/680 del 17/01/20, rivolto agli alunni della Scuola primaria e secondaria di primo grado destinato alla realizzazione di laboratori e percorsi di apprendimento volti alla promozione della inclusione sociale e lotta al disagio. La residua disponibilità relativa ad economie non ancora utilizzate potranno essere destinate all'acquisizione di materiale didattico, coerentemente a quanto indicato nel manuale FSE, Nota prot. n. 1298 del 09/02/2018.

P.2.5 La scheda è relativa al progetto Participation, progetto promosso dalla cooperativa ASAD e a cui l'istituto partecipa quale partner, rivolto agli alunni della scuola secondaria di primo grado con realizzazione di attività e laboratori volti a prevenire e contrastare fenomeni di isolamento, bullismo, cyberbullismo e illegalità. Le spese relative agli incarichi svolti dal personale interno sono state liquidate e la rendicontazione è stata presentata nei termini indicati. A seguito della liquidazione del saldo da parte della cooperativa si procederà a radiazione atteso che per alcune delle azioni inizialmente previste sono state realizzate un minor numero di ore rispetto a quelle inizialmente previste.

P.2.9. La scheda è relativa al progetto ERASMUS+ Azione KA1 Progetti di mobilità Enti Accreditati Settore Scuola-CODICE ATTIVITA': 2023-1-IT02-KA121-SCH-000118483 -CUP: G91I23000250006. Le mobilità del progetto sono state concluse e la disponibilità è afferente all'economia risultante al termine della progettualità non ancora spesa a fronte di assenza di indicazioni specifiche sulla utilizzazione di tali piccole somme residue.

PGIC862006 - A3C622D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - V.3 - U



P.2.10 La scheda è relativa al progetto PROGRAMMA ERASMUS+ 2023-2-HU01-KA220-SCH-000181724 CUP G91I24000010006.

A fronte dell'accreditamento concesso dall'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire, questo istituto Istituito per la seconda annualità di riferimento ha sottoscritto la convenzione con Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire in data 19/06/2024 Prot. n. 0009807 – IV.5 del 19/06/2024 ed è stato riconosciuto il relativo finanziamento. Le mobilità del progetto sono state concluse e la disponibilità è afferente all'economia risultante al termine della progettualità non ancora spesa a fronte di assenza di indicazioni specifiche sulla utilizzazione di tali piccole somme residue.

P.2.11 La scheda è relativa al Progetto "Integrative tools to manage children's anxiety (in school): guiding light to better mental health" nell'ambito del PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA1 2024-1-IT02-KA121-SCH- 000199592 CUP G91I24000130006. Questo istituto si è candidato, in qualità di partner al Programma Erasmus + Azione KA220 periodo 2024-2026, presentato dal capofila Qualitas T & G Tanácsadó és Szolgáltató Kft a cui l'istituto Comprensivo Perugia 2. Sono state svolte le attività e mobilità esplicitate e dettagliate nell'accordo, quali transnational project meetings e workshop a cui ha partecipato il personale interno che riveste incarichi nel progetto e alunni dell'istituto. Il progetto non è ancora concluso, dovendosi realizzare ancora le azioni relative al WP5, la residue disponibilità sarà pertanto destinata alla liquidazione dei compensi al personale interno sulla base delle ore di attività che verranno rendicontate, oltre a spese ulteriori inerenti il WP 5 "Dissemination".

P.2.12 La scheda è relativa al Progetto "Insieme si va lontano" codice progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-39 di cui all' l'Avviso pubblico prot. n. 59369 del 19 aprile 2024 "Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025" – Fondi Strutturali Europei – Programma nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 – Fondo sociale europeo plus (FSE+);

Il progetto è stato autorizzato con nota del M.I.M. - *Unità di missione del Piano nazionale di ripresa e resilienza* - prot. n. AOOGABMI/83244 del 12/06/2024 di approvazione degli interventi del PN Coesione Italia 2021-2027 Scuola e Competenze - Fondo Sociale Europeo plus (FSE+) – Priorità 1 - Obiettivo specifico: ESO4.6.

Le attività inerenti i moduli sono state completate a dicembre, secondo i termini previsti di chiusura del progetto. Si procederà alla liquidazione dei compensi ai docenti interni che hanno avuto incarichi di esperti e tutor e delle spese di gestione, rientranti nei costi indiretti, inerenti la direzione e coordinamento, il supporto organizzativo gestionale amministrativo e organizzativo volto alla realizzazione del progetto, sulla base delle ore che risulteranno rendicontate. La residua disponibilità, relativa ad economie non ancora utilizzate, al netto delle radiazioni che dovranno essere effettuate a fronte della differenza tra il finanziamento previsto in fase di autorizzazione e quello che verrà liquidato per variazioni dovute ai costi di gestione riconosciuti per alunni partecipanti, potranno essere destinate all'acquisizione di materiale didattico e di consumo.

P.2.13. La scheda è relativa al Progetto "Non c'è problema" codice progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-42 di cui all' l'Avviso prot. n. 136777, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD- G94D24003170007. Il progetto è stato autorizzato con nota del M.I.M. Prot. AOOGABMI n.181969 del 13/12/2024.

Le attività inerenti i moduli sono state completate. Si procederà alla liquidazione dei compensi ai docenti interni che hanno avuto incarichi di esperti e tutor e delle spese di gestione inerenti la direzione e coordinamento, il supporto organizzativo gestionale, amministrativo e organizzativo volto alla realizzazione del progetto, sulla base delle ore che risulteranno rendicontate. La residua disponibilità, relativa ad economie legate ai costi indiretti non ancora utilizzate, al netto delle radiazioni che dovranno essere effettuate a fronte della differenza tra il finanziamento previsto in fase di autorizzazione e quello che verrà liquidato per differenze legate ai costi di gestione riconosciuti per alunni partecipanti potrà essere destinata all'acquisizione di materiale didattico e di consumo.

P.2.14 La scheda è relativa al PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA1 codice progetto: 2025-1-IT02-KA121- SCH- 000316508 CUP: G91I25000070006.

A fronte dell'accreditamento concesso dall'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire, questo istituto Istituito per la terza annualità di riferimento ha sottoscritto la convenzione con Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire in data 25/06/2025 Prot. n. 9480 ed è stato riconosciuto il relativo finanziamento. Le varie mobilità previste che coinvolgeranno alunni dell'Istituto e docenti, che parteciperanno a corsi di formazione e job shadowing, sono previste dal mese di febbraio 2026.

P.2.15 La scheda è relativa al progetto "Teseo" Codice progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-56- Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e competenze – Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) – Obiettivo Specifico ESO4.6 – Azione ESO4.6.A4 – Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado". Il progetto è stato autorizzato con nota del M.I.M Prot. AOOGABMI n. 105099 del 19/06/2025.

Il progetto, che prevede la realizzazione di n 6 moduli formativi rivolti agli alunni della scuola secondaria di I grado U.Foscolo è in corso di svolgimento.

P.2.16 La scheda è relativa al progetto "L'estate più bella" codice progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2025-156 di cui all'



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

L'Avviso pubblico prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate", emanato nell'ambito dell'Obiettivo ESO4.6 del Programma

Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Il progetto è stato autorizzato con nota del M.I.M. Prot. AOOGABMI. n. 120091 del 09/07/2025.

Il progetto è in corso di realizzazione. I moduli che si prevede verranno realizzati durante l'estate saranno quelli indicati nella candidatura e si procederà alla individuazione di docenti e tutor con appositi avvisi di selezione.

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 1.618,34 €, Spese 1.618,34 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.1 CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	1.618,34	1.618,34

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.618,34

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.618,34

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 8.233,77 €, Spese 8.233,77 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.1 FORMAZIONE D'ISTITUTO	4.372,07	4.372,07
P.4.2 TIROCINIO FORMATIVO	3.150,00	3.150,00
P.4.4 ERASMUS PLUS SUPREM	56,87	56,87
P.4.7 ANMATORI DIGITALI 2022-2024 CUP G94D22003040006 CODICE PROGETTO M4C1I2.1-2022-941-P-9067	655,03	655,03

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.772,07
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.861,70
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	2.600,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.700,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2.105,03
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	500,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	3.872,07

PGIC862006 - A3C622D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006

3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	56,87
------	--	---	-------

P.4.1 Con la disponibilità finanziaria della scheda la scuola intende gestire attività formative a beneficio del personale docente e ATA, attraverso l'espletamento di corsi di formazione vertenti sulla sicurezza dei lavoratori previsto dalla normativa vigente, sia di formazione specialistica e/o aggiornamento, al fine di sviluppare le risorse professionali presenti, valorizzare i diversi profili professionali e acquisire nuove competenze. Sono previste anche eventuali spese per l'acquisto di riviste volte a supportare l'aggiornamento su materie specifiche di ambito didattico-amministrativo.

P.4.2 Disponibilità destinata a compensare le attività portate a compimento dai tutor docenti dei tirocinanti di scienze della formazione primaria e di tirocinanti TFA sulla base di convenzioni stipulate con l'Università.

P.4.4 Le disponibilità della scheda è relativa ad economie del progetto che è stato concluso.

P.4.7 La scheda è relativa ad "ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 CUP G94D22003040006 CODICE PROGETTO M4C1I2.1-2022-941-P-9067" di cui all'avviso "Animatori digitali" Codice avviso/decreto M4C1I2.1-2022-941. Con nota M4C1I2.1-2022-941 del 31/10/2022 sono state fornite indicazioni relative all'invio dei progetti. In particolare l'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, prevede il finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. Il progetto è stato realizzato con lo svolgimento di attività rivolte al personale scolastico nell'ambito delle finalità relative alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica coerentemente a quanto previsto nella nota succitata. Il progetto è stato concluso e rendicontato nella piattaforma Futura, in attesa di validazione finale.

Totale spese previste

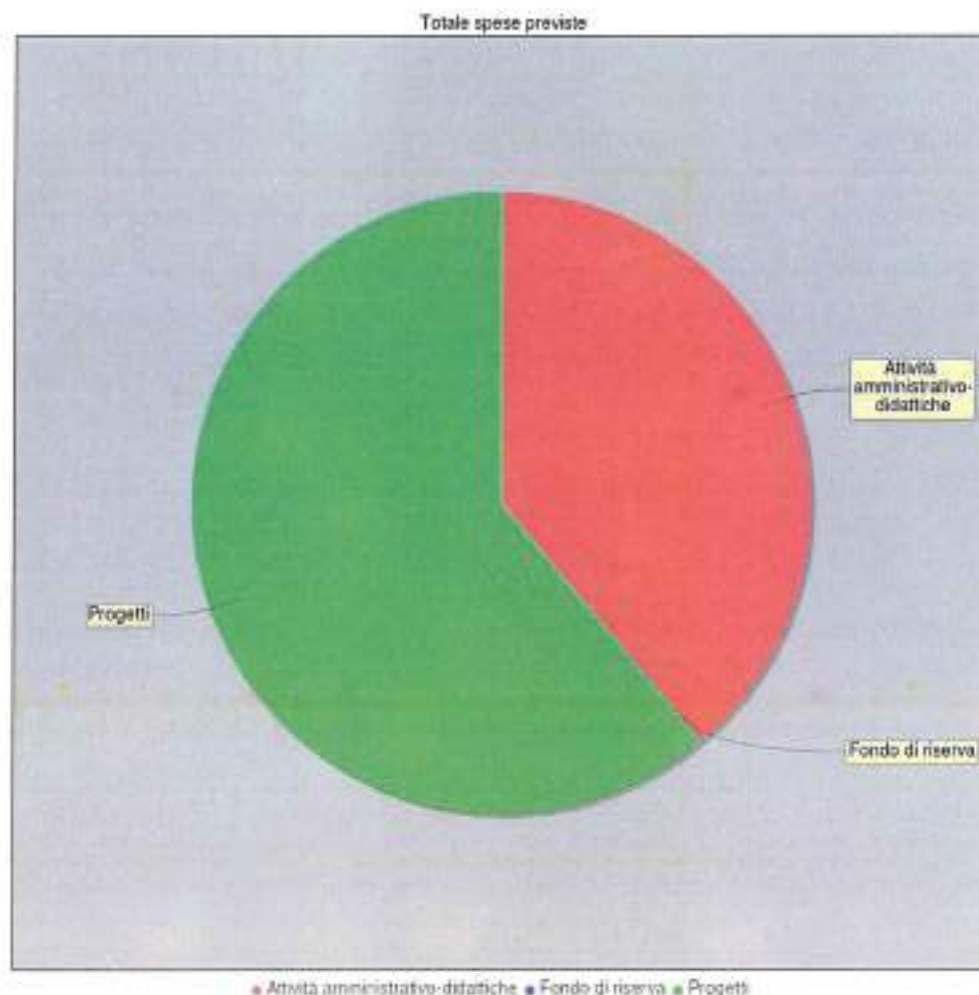
TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	193.061,17
Progetti	304.569,78
Fondo di riserva	500,00

PGIC862006 - A3C62B - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000793 - 14/01/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. PERUGIA 2

06122 PERUGIA (PG) VIA PINTURICCHIO, 64 C.F. 94152450543 C.M. PGIC862006



FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) dell'importo della dotazione ordinaria. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 D.I. 129/2018.



4. Conclusioni

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, così come predisposto, commisura il totale delle spese e delle entrate disponibili nel corso dell'esercizio finanziario.

Nel predisporre il PA 2026, sono state allocate le entrate nei rispettivi aggregati, voci e s/voci e le spese nei rispettivi conti e s/conti, perseguendo la realizzazione degli obiettivi del PTOF e altresì il buon funzionamento della scuola nella previsione delle necessità da fronteggiare per il regolare funzionamento amministrativo didattico. Si precisa di aver operato un'attenta e prudente analisi in fase di previsione di entrate e spese del Programma Annuale 2026, nell'obiettivo di perseguire la trasparenza gestionale, che si traduce in un'attenta verifica delle risorse disponibili, in un controllo del rapporto costi-benefici, nell'esame puntuale dei riscontri contabili delle spese sostenute dalla scuola in tutti i settori.

Per quanto sopra esposto, si auspica che il programma annuale 2026, così come predisposto in linea con il Piano dell'offerta formativa, possa sostenere coerentemente con i mezzi finanziari a disposizione e con la loro distribuzione nelle varie voci di spesa le linee generali dell'azione didattico-formativa ed amministrativa che questo Istituto Comprensivo intende perseguire. Nel corso dell'anno potrebbero rendersi necessarie modifiche al programma annuale allo scopo di armonizzare l'attività finanziaria all'esigenza dell'attività didattica e si procederà pertanto con le opportune variazioni.

Atteso quanto sopra, nel rispetto delle norme vigenti e per dovere d'Ufficio, per il tramite della Giunta esecutiva, ai sensi dell'art. 5, c. 8 del D.L. 129/2018, si sottopone questa relazione e tutto il P.A. 2026 all'esame dei Revisori dei Conti per l'acquisizione del loro "parere di regolarità contabile" e al Consiglio di istituto per la necessaria "approvazione e delibera", ai sensi del D.L. 129/2018, art. 5 c. 8.

PERUGIA, 14-01-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Francesca Monsignorì



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Luca Arcese