
Perugia, 13 Gennaio 2026

Relazione

Programma Annuale E.F. 2026

Premessa

Il Programma annuale è il documento di programmazione economico-finanziaria e progettuale dell'Istituto redatto in base alle indicazioni del Piano dell'Offerta Formativa e nel rispetto delle norme del decreto interministeriale n. 129 / 2018, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107".

Il Programma annuale è dunque lo strumento decisionale e di attuazione della "politica" finanziaria della scuola e una guida con funzione allocativa delle risorse. Esplicita e motiva le scelte di programmazione finanziaria effettuate in funzione del raggiungimento degli obiettivi previsti nel PTOF, dopo aver verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria. È un atto di natura programmatoria con implicazioni di natura contabile e rappresenta sia uno strumento di programmazione degli aspetti finanziari connessi alla concreta realizzazione del PTOF, sia, una volta approvato, il documento di autorizzazione della spesa.

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, il Programma annuale rende possibile una programmazione integrata didattico/finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

La presente relazione al Programma annuale 2026 si pone l'obiettivo di illustrare le scelte economico-finanziarie effettuate, le connessioni tra tali scelte e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (triennio 2025/2028) Delibera Consiglio di Istituto n. 118 del 18 dicembre 2025 e Collegio docenti n. 2 del 17.dicembre 2025), e la coerenza della proposta con le risorse finanziarie disponibili.

II PROGRAMMA ANNUALE

La struttura del Programma Annuale, disciplinata dall'articolo 5 del Regolamento, prevede due sezioni, rispettivamente denominate entrate e spese. La sezione delle entrate è costituita dall'avanzo di Amministrazione presunto e dalle entrate previste in competenza, mentre la sezione delle spese è costituita, per ciascuna destinazione, dall'aggregazione di tutte le tipologie di spesa indicate nelle singole Schede illustrative finanziarie.

Le entrate sono classificate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza, le spese sono classificate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse, in coerenza con il Piano delle destinazioni. A ciascuna destinazione di spesa (attività, progetti e gestioni economiche) prevista nel Programma Annuale è allegata una Scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nella quale occorre indicare l'arco temporale di

riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Unitamente alla Relazione del Programma Annuale redatta dalla Dirigente Scolastica ai sensi dell'art. 5, comma 7, del n. 129 / 2018, sono presentati tutti gli schemi previsti dalla Nota M.I.U.R. n. 25674 del 20 dicembre 2018 (Modelli A, B, C, D, E) redatti dalla DSGA. Detto documento contabile specifica le risorse finanziarie di cui la Scuola prevede la disponibilità e individua le risorse necessarie per realizzare le finalità e gli obiettivi da raggiungere.

Secondo quanto disposto dall'art. 2 comma 1 del Decreto Interministeriale n. 129/2018, la gestione finanziaria ed amministrativo-contabile dell'istituzione scolastica si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di:

efficacia, capacità dell'istituzione scolastica di soddisfare il maggior numero possibile di utenti e di raggiungere gli obiettivi posti in essere dal PTOF;

efficienza, capacità della scuola di erogare il servizio formativo ed educativo con il minor assorbimento di risorse economiche e con il costo unitario più basso possibile, quindi contenere il più possibile il rapporto tra le risorse utilizzate e i risultati ottenuti;

economicità, capacità della scuola di far fronte ai propri impegni economici e finanziari con tutte le risorse economiche e patrimoniali disponibili.

Inoltre, sempre in base al regolamento di contabilità, la gestione si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Nella definizione dei contenuti del Programma annuale 2026 e la relativa ripartizione delle risorse finanziarie si è partiti dai risultati conseguiti con l'attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2025, dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025/2028, dall'articolazione dell'Istituto e dalle necessità derivanti dal funzionamento didattico e amministrativo.

Per la sua realizzazione e stesura si è tenuto conto di vari atti dell'Istituto quali il PTOF 2025/2028, il piano annuale delle attività del personale docente, il piano delle attività del personale A.T.A., oltre che delle caratteristiche dell'Istituto comprensivo e del territorio. Il criterio di base osservato è stato quello di attribuire ad ogni Attività/Progetto le fonti di finanziamento ed i costi ad essi afferenti e naturalmente della Nota MIM DEL 01.10.2025 Registro ufficiale 0013558 relativa alla comunicazione preventiva delle risorse finanziarie del Programma annuale 2026, periodo gennaio/agosto 2026.

II PTOF

La Scuola ha la funzione di garantire il diritto allo studio attraverso la realizzazione di efficaci percorsi di istruzione e formazione degli studenti.

Le finalità educative del PTOF dell'Istituto Comprensivo Perugia 9 sono:

- Assicurare l'equità delle opportunità educative nell'ottica del successo formativo di ogni singolo studente.
- Promuovere la formazione integrale della persona attraverso interventi personalizzati che valorizzino le potenzialità di ciascuno.
- Promuovere l'alfabetizzazione culturale attraverso l'acquisizione, il consolidamento e il potenziamento delle competenze di base, nella prospettiva di un'educazione permanente.
- Promuovere la cittadinanza attiva attraverso l'educazione alla cooperazione ed al rispetto delle differenze individuali.
- Promuovere lo sviluppo della responsabilità, dell'autonomia e dell'autovalutazione negli alunni
- Favorire e potenziare una didattica laboratoriale che faccia emergere progressivamente eccellenze, attitudini e talenti personali.
- Promuovere la dimensione europea dell'educazione, attraverso lo sviluppo delle competenze

trasversali europee.

- Favorire l'apertura al territorio, valorizzando tutte le componenti della comunità in cui la scuola è inserita, con il coinvolgimento e la partecipazione delle famiglie, degli enti locali e delle strutture sociali.
- Implementare i percorsi di miglioramento scaturiti dall'analisi e dalla riflessione condivisa sui dati emersi dal Rapporto di autovalutazione.

La consultazione e la lettura del Piano Triennale dell'Offerta Formativa annuale permette di conoscere gli obiettivi e le priorità da perseguire nel corso dell'anno scolastico e del percorso dei tre ordini di scuola che compongono l'Istituto. Tutte le azioni programmate, curricolari ed extracurricolari, finalizzate alla realizzazione di una Scuola innovativa, aperta, flessibile ed inclusiva, sono destinate al maggior numero di alunni presenti nei diversi plessi, compatibilmente con la disponibilità di docenti, strutture e famiglie. L'omogenea ripartizione dell'offerta rispetto alle diverse classi, il coinvolgimento del territorio, l'ampia partecipazione dei docenti rappresentano pertanto elementi qualificanti l'agire scolastico.

Il Programma Annuale rappresenta uno strumento essenziale e indispensabile per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Istituzione scolastica.

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

- valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- sviluppo 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;
- 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;
- individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni;
- prevenzione e contrasto della dispersione scolastica;
- 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;
- 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;
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media;
- sviluppo delle competenze trasversali europee;
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- 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;

- 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
- definizione di un sistema di orientamento
- riduzione dei divari territoriali
- trasformazione delle aule delle scuole dell'infanzia, primaria e secondaria in moderni ambienti di apprendimento, grazie alla creazione di nuovi spazi fisici e digitali, all'innovazione di arredi e di attrezzature e a metodologie e strategie di insegnamento in linea con la trasformazione degli ambienti.

Per la realizzazione dei suddetti obiettivi il nostro istituto ha individuato alcune macroaree di progettazione alle quali corrispondono le schede finanziarie delle attività ed i progetti pianificati.

Le macroaree sono:

Benessere e promozione della salute;

Ambiente e sostenibilità;

Cittadinanza sostenibile;

Stem e innovazione;

Multilinguismo e internazionalizzazione

Nella prima macroarea sono individuati i progetti che mirano a promuovere lo sviluppo di competenze e il raccordo tra i diversi ordini di scuola, nell'ottica del successo formativo e dell'educazione permanente.

Le attività individuate e che verranno realizzate nella prossima triennalità sono:

Percorsi educativi per potenziamento competenze, inclusione e socialità (Avviso FSE 59369 Piano State 1 e Avviso FSE 81652-2 Piano estate; Erasmus + KA122 2024- 21578- Erasmus +KA122 2025 - 329191; FESPN- UM -2025 -21 Avviso 57173 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie)

Contrasto alla dispersione scolastica e riduzione dei divari D.M 19 -2023;

Progetto attività motoria/sport-CSS

Pensiamo positivo e Unplugged Sportello psicopedagogico;

Laboratori linguaggi espressivi: arte, teatro, musica, cinema.

Laboratori pomeridiani scuola secondaria Life LAB

Rete di Scuole che promuovono salute;

Rete Oltre il Rumore, lcp9 scuola capofila;

Rete l'Abbraccio contro la violenza di genere;

Rete di scuole educazione green;

Nella seconda macroarea sono raggruppate tutte le attività di ampliamento dell'offerta formativa che puntano alla formazione di un pensiero nei giovani che valorizzi scelte ecosostenibili e il rispetto dell'ambiente. Tra i principali progetti si annoverano:

Life Imagine Regione Umbria Edugreen,

La scuola nell'orto Progetti di conoscenza, valorizzazione e tutela del patrimonio artistico e culturale

Educazione ambientali;

La terza macroarea riguarda tutte le attività promosse dal nostro Istituto per valorizzare l'individuo come persona unica e irripetibile, che è al centro di tutti gli interventi educativi, mirando a formare un cittadino consapevole, responsabile, capace di scelte autonome, in grado di adottare sani stili di

vita e buone pratiche, e poggia sui seguenti progetti:

- ✓ Piccoli soccorritori
- ✓ Contrasto a bullismo-cyberbullismo, violenza, indifferenza, omertà, stereotipi.
- ✓ Cittadinanza digitale
- ✓ Patentino cittadini digitali
- ✓ Legalità, gentilezza, volontariato e solidarietà
- ✓ Build your safety
- ✓ Scuola per genitori
- ✓ Rete l'Abbraccio contro la violenza di genere
- ✓ Progetti di promozione lettura, eventi culturali, incontri con autori
- ✓ Continuità Orientamento
- ✓ E-portfolio

La quarta macroarea Stem e Innovazione annovera i seguenti progetti, ampliati e potenziati grazie ai cospicui finanziamenti del PNRR degli ultimi anni.

Build your future: percorsi per lo sviluppo delle competenze STEM, digitali e di innovazione per studenti (DM 65/2023)

Percorsi di formazione per la transizione digitale, laboratori di formazione sul campo e comunità di pratiche, per personale scolastico (DM 66/2023)

Primi passi con il coding

Giada Erickson

Scacchi

Giochi matematici e informatici

La chimica che ci piace;

Progetto Esero Italia: insegna, impara, vola in alto con lo Spazio

L'ultima area Multilinguismo e Internazionalizzazione si caratterizza per la seguente progettualità:

Build your future: percorsi formativi per il potenziamento delle competenze linguistiche degli studenti (DM 65/2023) e corsi di lingua inglese B1/B2 e metodologia CLIL per docenti (DM 65/2023);

Erasmus+ KA122 - KA210

Corsi Cambridge Certificazioni linguistiche primaria e secondaria

Sperimentazione metodologia CLIL

Sezione inglese potenziato nella secondaria.

Progetto Madrelingua nella scuola secondaria di primo grado.

RELAZIONE TRA PROGRAMMA ANNUALE E PTOF

Il Programma annuale si presenta come un modello flessibile, la cui struttura dipende dal Piano dell'Offerta Formativa proposto dal Collegio Docenti, in base all'Atto di Indirizzo della Dirigente Scolastica e approvato dal Consiglio di Istituto. Il Piano triennale dell'Offerta Formativa è il documento fondamentale che costituisce l'identità culturale e progettuale dell'istituzione scolastica. In esso sono esplicitati la progettazione educativa, curricolare, extracurricolare ed organizzativa e serve ad illustrare i vari aspetti della vita della Scuola, gli scopi ed il lavoro educativo ed a chiarire quanto ciascuno studente ed ogni docente, assieme ai genitori, sono chiamati a realizzare. È stato elaborato in modo coerente con gli obiettivi generali ed educativi degli ordini di scuola presenti nel nostro Istituto e in base alle esigenze del contesto culturale, sociale ed economico del territorio. È infine un documento suscettibile di cambiamento, in previsione delle diverse iniziative sperimentali nell'ambito dell'autonomia.

PREVISIONI PROGRAMMATICHE

Le linee programmatiche sono elaborate sulla base dei finanziamenti garantiti dallo Stato, dall'Unione Europea nonché da contributi erogati dalle famiglie degli alunni. Gli stanziamenti previsti per le spese riflettono le risorse finanziarie a disposizione e sono correlati alle spese che si prevede di sostenere attraverso una gestione che tenga conto:

- della coerenza con il PTOF;
- delle caratteristiche logistiche della scuola e delle attrezzature a disposizione;
- dei vincoli di destinazione di alcune delle risorse a disposizione.

Considerando che la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese che possano:

- ampliare l'offerta formativa con un'attività progettuale ampia, mirata, qualificante e innovativa (accoglienza, continuità, percorsi musicali, dei linguaggi espressivi, di lingue straniere in orario curriculare, logico-matematici-scientifici ed informatici, attività sportiva, conoscenza del territorio con attenzione all'ambiente...) coerente con il Piano di Miglioramento dell'Istituto;
- migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa garante attraverso il monitoraggio, l'autoanalisi d'Istituto e la rendicontazione sociale;
- garantire il supporto organizzativo e generale all'attività formativa della scuola;
- assicurare la fornitura dei sussidi e del materiale necessario alla realizzazione delle attività programmate;
- dotare gli uffici e tutti i plessi di materiali da utilizzare giornalmente nelle attività didattiche curricolari, extracurriculari ed integrative;
- potenziare i collegamenti internet in tutti i plessi;
- favorire il processo di digitalizzazione rivedendo i processi, i flussi di lavoro e le diverse attività, con notevoli vantaggi soprattutto in ambito amministrativo. L'obiettivo è quello di portare a compimento l'integrazione di tutti gli applicativi utilizzati dall'Istituto con il registro elettronico e con il sito web, per fornire un servizio di qualità all'utenza, rendere le comunicazioni più immediate ed efficaci, coinvolgere le famiglie in tempo reale nella didattica e nel profitto dei propri figli;
- potenziare le dotazioni tecnologiche e le infrastrutture di rete per l'apprendimento;
- realizzare un Piano di Formazione efficace per tutto il Personale della scuola.

SCELTE GESTIONALI E AMMINISTRATIVE

Nel corso del 2025 si è cercato di garantire la continuità dell'azione amministrativa, provvedendo a consolidare le modalità di lavoro e le procedure informatiche di supporto. Si è provveduto all'utilizzo del sito istituzionale, nel rispetto delle norme in materia di pubblicità e trasparenza, facendone lo strumento privilegiato per le comunicazioni istituzionali, per la comunicazione esterna con studenti e famiglie e per la comunicazione interna tra i docenti dei vari plessi. Nel corso del 2026 si procederà verso un pieno consolidamento attuativo delle norme in materia di trasparenza e del processo di dematerializzazione dei documenti previsto dal Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005 e D. Lgs.235/2010), garantendo l'archiviazione digitale dei documenti e la loro condivisione all'interno dell'istituto nel rispetto della riservatezza.

L'ISTITUTO E IL TERRITORIO

L'Istituto Comprensivo Perugia 9 include scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado di un bacino abbastanza vasto, che si estende nella zona sud-ovest del Comune di Perugia, comprendente le frazioni di S. Martino in Colle, S. Martino in Campo, S. Fortunato della Collina, S. Enea, S. Maria Rossa, Montebello.

E' strutturato in tredici diversi edifici, dislocati nelle varie frazioni, dei quali dodici ospitano sedi e plessi scolastici e uno gli uffici di segreteria e Dirigenza.

E' un territorio a vocazione prevalentemente commerciale e agricola, caratterizzato da un quadro socio-economico- culturale eterogeneo, per cui differenti sono le opportunità e gli stimoli che i vari piccoli centri di provenienza offrono. La nascita dell'Istituto Comprensivo Perugia 9 (a.s. 2014-15) ha rappresentato l'occasione per realizzare una maggiore integrazione dell'offerta formativa delle varie scuole del territorio e lo sviluppo di una reale continuità didattica tra Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado.

L'organizzazione dell'Istituto si basa su uno stimolante lavoro di squadra tra docenti di tutti gli ordini di scuola, che arricchiscono la riflessione didattica con le diverse specificità in un'ottica di scambio continuo e produttivo; questo ha permesso negli anni di sviluppare un percorso integrato e coerente che accompagna gli alunni dai 3 ai 14 anni stimolando le loro personalità e accogliendo i loro bisogni. Le sinergie create tra i docenti dei diversi ordini di scuola hanno anche permesso di affrontare il difficile momento storico con sufficiente serenità, fronteggiando insieme le sfide che ha portato con sé.

SEDI/PLESSI

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, oltre la sede degli uffici di segreteria, con un numero di alunni totale pari a 953 distribuiti su 51 sezioni/classi così ripartite:

SCUOLA	PLESSO	Sezioni CLASSI
AA	MONTEBELLO	2
AA	S.FORTUNATO DELLA COLLINA	2
AA	SAN MARTINO IN COLLE	2
AA	SANT'ENEA	1
AA	"MAHATMA GANDHI" S.MARTINOC.N.	3
AA	"ADA BELATI" S. MARIA ROSSA	2
EE	"G. TOFI" MONTEBELLO	5
EE	"U. CALZONI"-S.MARTINO IN COLLE	10
EE (2 PLESSI)	"RUGINI"S.M.IN CAMPO-S.M.ROSSA	10
MM (2 PLESSI)	IST.1^GR. MARGHERITA HACK	15

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

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 Ottobre 2025

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
0	12	12	238	0	235	235	13

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 Ottobre 2025

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

	Numero classi funzionali con 24 ore (a)	Numero classi funzionali a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionali a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° semestre (e)	Alunni frequentanti classi funzionali con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionali a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionali a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti (l=e-i)
Prime	0	5	0	5	76	0	76	0	76	4	0
Seconde	0	5	0	5	73	0	73	0	73	8	0
Terze	0	5	0	5	81	0	81	0	81	9	0
Quarte	0	5	0	5	85	0	85	0	85	13	0
Quinte	0	5	0	5	84	0	84	0	84	15	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49	0
Totale	0	25	0	25	399	0	399	0	399	31	0
Prime	0	5	0	5	93	0	94	0	94	18	1
Seconde	0	5	0	5	104	0	104	0	104	18	0
Terze	0	5	0	5	102	0	102	0	102	16	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	15	0	15	299	0	300	0	300	52	1

Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. **200** unità i cui:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	81
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18 + 2 in utilizzo provvisoria +1 in assegnazione provvisoria
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
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	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	42
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
	162
<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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
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	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	22
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
TOTALE PERSONALE ATA	38

LE ENTRATE

AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L' avanzo di amministrazione complessivo risulta pari a

€ 340.195,66

come risulta dall'allegata situazione finanziaria al 31.12.2025.

L'avanzo sopra indicato è composto da fondi vincolati per **€ 304.812,99** e da fondi non vincolati per **€ 35.382,67**.**VOCE 01.01 AVANZO NON VINCOLATO**

L'avanzo di amministrazione libero da vincoli è pari ad **€ 35.382,67** e viene interamente utilizzato per la copertura di spese relative ad A.1.1 (Funzionamento generale e decoro della scuola) **€ 1.123,51**, A02 (Funzionamento amministrativo) **€ 4.204,71**; A03/00 (Funzionamento didattico generale) **€ 13.538,81**, A.6.1. (Orientamento) **€ 323,10**, P.1.2. (Progetto-Didattica innovativa) **€ 8.084,60**, P.2.1. (Progetto-Inclusione e continuità) **€ 1.499,77**, P.4.1. (Sicurezza) **€ 2.944,48**, P.4.2 (Formazione del personale-Sviluppo professionale) **€ 3.663,69**.

VOCE 1.2 AVANZO VINCOLATO

L'avanzo di amministrazione vincolato, pari complessivamente ad **€ 304.812,99** risulta così composto e riutilizzato:

DESCRIZIONE	AMMONTARE	RIUTILIZZO
AVV. Pub. Misura 1.4.1 – Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	3.043,20	A.1.11
Investimento 1.2 – Abilitazione al Cloud per le PA locali	2.212,00	A.1.13
Funzionamento didattico generale	403,00	A.3.1
Attività didattica tirocinanti	6.150,02	A.3.2
13.1.5A - FESR PON-UM-2022-55 – Ambienti didattici innovativi	168,53	A.3.14
Piano scuola 4.0 – Digital Classroom DM. 218/2022	172,78	A.3.15
PNRR – Competenze Stem e Multilinguistiche DM. 65/2023	16.071,92	A.3.16
PNRR–Formaz. alla transizione digitale del personale DM 66/2023	13.721,42	A.3.17
PNRR RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI DM. 19/2024	44.313,89	A.3.18
Visite, viaggi e programmi di studi all'estero	10.514,78	A.5.1
Progetti di potenziamento dell'offerta formativa	20.621,80	P.2.5
10.1.1A-FSE PON-UM2021-71 Progetti di apprendimento e socialità	2.493,53	P.2.8
Progetti CARE nota di adesione n. 36723 / 2023	1.515,61	P.2.10
ESO4.6.A4.A-FSE PN-UM-2024-68 AVV. 59369-Percorsi educativi	48.480,00	P.2.11
ERASMUS+ 2024 KA122-SCH-000215781	4.368,02	P.2.12
ESO4.6.A4.D-FSE PN-UM-2025-Percorsi di orient. nelle scuole sec.	36.360,00	P.2.13
ERASMUS+ 2025 KA1-SCH-000329191 "Green explorers"	42.248,00	P.2.14
PIANO ESTATE 2025/2026 ESO4.6.A4.A "Seconda finestra"	51.939,00	P.2.15
PNRR art. 1 c. 512 L. 178/2020 – Animatori Digitali	15,49	P.4.6
TOTALE	304.812,99	

AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

I finanziamenti dello Stato, determinati ai sensi delle disposizioni impartite, ammontano complessivamente a

€ 15.410,00

derivanti interamente dalla dotazione ordinaria comunicata dal MIUR con apposita nota Registro ufficiale **0013558 del 01/10/2025**.

SOTTOVOCE 03.01.01 – DOTAZIONE ORDINARIA FUNZIONAMENTO: ai sensi della circolare ministeriale prot. n. 30013558 del 01/10/2025, la dotazione ordinaria per il funzionamento per il periodo gennaio-agosto 2026 è pari ad € 15.410,00 e viene stanziata in favore degli aggregati:

A.1.1 (Funzionamento generale e decoro della scuola) **per € 6.710,00**

A.2.1 (Funzionamento amministrativo) **per € 7.500,00**

P.4.1 (Sicurezza) **per € 1.000,00**

R98 (Fondo di Riserva) **per € 200,00**

AGGREGATO 6 – 1 CONTRIBUTO VOLONTARIO DA FAMIGLIE

Le erogazioni dei genitori sono servite, come stabilito in sede di Consiglio di Istituto, per l'acquisto di materiali per la didattica, per il funzionamento didattico dei plessi e per acquisti informatici e tecnologici.

Nell' a.s. 2024/2025 le entrate relative al versamento del contributo volontario da parte delle famiglie, hanno consentito di co-finanziare le spese seguenti: Carta e cancelleria e stampati, Software progetto giada; Facile consumo, Nuvola gestione alunni, Connettività 2025, Canoni servizi di terzi, Accessori per attività sportive e ricreative.

Contributo volontario versato nell'A.S. 2025/26 dal 01.09.2025 al 31/12/2025

Il contributo volontario delle famiglie degli alunni iscritti, relativo all'anno scolastico 2025/2026 versato nel periodo dal 01.09.2025 al 31.12.2025, entro la data di predisposizione del PA 2025, 30/12/2025, ammonta a €9.367,50. Parte del contributo è stato speso per i seguenti acquisti:

Registro elettronico -Gestione alunni Nuvola Madisoft per un importo di **€ 1.939,80;**

Materiale di cancelleria per un importo di **€ 390,40;**

Firewall per i singoli plessi per un importo di **€ 2.332,23;**

Materiali didattico per laboratorio di scienze per un importo **€ 503,28;**

Software GiaDA per un importo di **€ 920,00**

La disponibilità residua di **€3.281,79** è confluita nell'avanzo di amministrazione (scheda A.3.1) e destinato, come deliberato dal Consiglio di Istituto, a cofinanziare alcune spese per il funzionamento didattico e per interventi e progetti di didattica innovativa:

Si prevede per l'anno incorso gennaio-agosto 2026 un finanziamento relativo al versamento del contributo volontario dalle famiglie pari a

€ 3.000,00

Si precisa che il Consiglio di Istituto, nella seduta del 29 settembre 2025 con delibera 109, ha stabilito l'importo del contributo volontario da proporre alle famiglie a sostegno delle attività dell'Istituto, per l'A.S. 2025/26. L'importo proposto ammonta, pro-capite, a € 25,00 per la scuola dell'infanzia, primaria

e secondaria. Nel caso di famiglie con più figli l'importo è stato differenziato come segue:

€ 25,50 per il primo figlio

€ 13,00 per il secondo figlio

€ 10,50 per ogni figlio successivo al secondo.

AGGREGATO 6 – 4 CONTRIBUTO DA FAMIGLIE VINCOLATO

Si prevede un finanziamento relativo al versamento delle famiglie per la copertura delle spese per la partecipazione degli alunni alle Visite guidate, viaggi e programmi di studi all'estero pari a

€ 8.000,00

AGGREGATO 6 – 5 CONTRIBUTO DA FAMIGLIE

Si prevede un finanziamento relativo al versamento delle famiglie per la copertura dell'assicurazione degli studenti pari a

€ 4.000,00

AGGREGATO 6 – 6 CONTRIBUTO DAL PERSONALE DOCENTE E ATA

Si prevede un finanziamento relativo al versamento del Personale Docente e ATA per la propria copertura assicurativa pari a

€ 700,00

AGGREGATO 6 – 10 CONTRIBUTO DA FAMIGLIE VINCOLATO

Si prevede un finanziamento relativo al versamento delle famiglie per la partecipazione degli alunni ai progetti all'interno del P.T.O.F. pari a

€ 7.000,00

LE SPESE

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (PTOF 25/28 AGGIORNAMENTO A.S. 2025-26) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate. Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato.

Voce:

A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA:	ENTRATE
1.1.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	1.123,51
3.1.17- DOTAZIONE ORDINARIA	6.710,00
TOTALE	7.833,51
	SPESE
2.3.10 MEDICINALI E ALTRI BENI DI CONSUMO SANITARIO	350,00
2.3.11 ALTRI MATERIALI E ACCESSORI N.A.C.	5.583,51
3.2.3. ASSISTENZA MEDICO - SANITARIA	700,00
3.2.10 SERVIZI INERENTI LA SALUTE E LA SICUREZZA SUL LAVORO	1.200,00
TOTALE	7.833,51

A.1.1 Funzionamento Generale e decoro della scuola: la somma stanziata sarà impegnata per finanziare le spese per l'acquisto di materiale di primo soccorso, il materiale per le pulizie, il medico competente e il Responsabile S.P.P.

A.1.11 AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI PNRR M1C1-F22000340006	ENTRATE
1.2.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	3.043,20
TOTALE	3.043,20
	SPESE
3.2.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE N.A.C.	3.043,20
TOTALE	3.043,20

A.1.11 AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI PNRR M1C1-F22000340006 questa somma proveniente dall'avanzo di amm.ne ed è stata totalmente riprelevata. Sarà riutilizzata per attività da definire che verranno svolte dall'amministratore digitale.

A.1.13 INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE DICEMBRE 2022 CUP F91C22000250006:	ENTRATE
1.2.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	2.212,00
TOTALE	2.212,00
	SPESE
3.7.6 LICENZE D'USO PER SOFTWARE	2.212,00
TOTALE	2.212,00

A.1.13 INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE SPA LOCALI SCUOLE DICEMBRE 2022 CUP F91C22000250006:

Questa somma è stata riprelevata dall'avanzo di amministrazione e sarà impegnata per l'acquisto di licenze software, servizio Madisoft, sito Web.

A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO:	ENTRATE
1.1 AVANZO NON VINCOLATO	4.204,71
3.1.17 DOTAZIONE ORDINARIA	7.500,00
TOTALE	11.704,71
	SPESE
2.1.2 CANCELLERIA	3.500,00
2.2.1 GIORNALI E RIVISTE	406,82
3.2.11 SERVIZI INERENTI AL TRATTAMENTO E ALLA PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	1.281,00
3.6.6 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI HARDWARE	816,89
3.7.1 NOLEGGIO E LEASING IMPIANTI E MACCHINARI	1.500,00
3.8.8 UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI N.A.C.	1.100,00
3.11.2 ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI	600,00
3.13.1 SOMME DA CORRISOPNDERE ALL'ISTITUTO TESORIERE	1.000,00
4.3.17 HARDWARE	1.000,00
5.1.1 SPESE POSTALI	300,00
5.2.3 RIMBORSI SPESE PER I REVISORI	200,00
TOTALE	11.704,71

A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO Importo previsione 11.704,71: Descrizione voce entrata: 1.1 avanzo - NON VINCOLATO 4.204,71 - DOTAZIONE ORDINARIA 7.500,00. Per quanto riguarda le uscite sono previsti acquisti di carta, cancelleria e stampati, giornali e riviste, il pagamento del D.P.O., la manutenzione degli strumenti e il noleggio del "costo-copia" delle fotocopiatrici, il pagamento delle licenze dei software in uso presso gli Uffici di Segreteria, l'acquisto di materiale informatico, le spese per

la gestione tenuta contabilità all'Istituto Cassiere, le spese postali e le spese per il rimborso quota a parte dei Revisori dei conti.

A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE:	ENTRATE
1.1.2 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	13.538,81
1.2.2 ALTRE DISPONIBILITA' FINANZIARIE VINCOLATO	403,00
6.1.8 CONTRIBUTI VOLONTARIO DA FAMIGLIE	3.000,00
6.5.1 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI STUDENTI	4.000,00
6.6.1 COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE SCOLASTICO	700,00
TOTALE	21.641,81
	SPESE
2.1.2 CANCELLERIA	1.050,00
2.3.6 ACCESSORI PER ATTIVITA' SPORTIVE E RICREATIVE	700,00C
2.3.11 ALTRI MATERIALI E ACCESSORI N.A.C.	3.000,00
3.2.3 ASSISTENZA MEDICO-SANITARIA	500,00
3.7.1 NOLEGGIO E LEASING IMPIANTI E MACCHINARI	3.000,00
3.7.6 LICENZE D'USO PER SOFTWARE	5.200,00
3.8.4 RETI DI TRASMISSIONE	300,00
3.11.3 ASSICURAZIONE PER ALUNNI	5372,50
3.11.4 ASSICURAZIONE PER PERSONALE SCOLASTICO	883,50
4.3.22 ALTRI BENI MOBILI N.A.C.	1.635,81
TOTALE	21.641,81

A.3.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO. Importo previsione entrate proveniente dall'avanzo di am.ne € 13.538,81 e € 403,00 altre disponibilità vincolate, € 3.000,00 da contributi volontari delle famiglie e € 4.000,00 per la copertura assicurativa degli studenti e € 700,00 per la copertura assicurativa del personale docente e ATA. Per quanto riguarda le spese sono previsti acquisti di materiale per attività laboratoriali, per l'attività sportiva, per l'assistenza medica durante le manifestazioni sportive, per il noleggio del costo copia usate dagli studenti, il noleggio di strumentazioni, copertura assicurativa degli alunni, del personale scolastico e acquisto di materiale vario.

A.3.2 ATTIVITA' DIDATTICA TIROCINANTI	ENTRATE
1.2.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	6.150,02
TOTALE	6.150,02
	SPESE
1.3.8 COMPENSI PER ALTRI INCARICHI CONFERITI A PERSONALE	3.530,35
1.3.16 RITENUTE PREVLI E ASS.LI A CARICO DEL DIPENDENTE	499,67
1.3.17 RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL DIPENDENTE	920,00
1.3.19 IIMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA PRODUTTIVE -IRAP	442,00
1.3.20 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSITENZIALI CARICO AMM.NE	758,00
TOTALE	6.150,02

A.3.2 ATTIVITA' DIDATTICA TIROCINANTI. L'importo a disposizione proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e sarà riutilizzato per il pagamento dei docenti con incarico di Tutor per i tirocinanti.

A.3.14 FESRPON-UM-2022-55 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER SCUOLE DELL'INFANZIA CUP: F94D2200090006	ENTRATE
1.2.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	168,53
TOTALE	168,53
	SPESE
3.1.3 CONSULENZA TECNICO SCIENTIFICA	168,53
TOTALE	168,53

A.3.14 FESRPON-UM-2022-55 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER SCUOLE DELL'INFANZIA CUP: F94D2200090006

L'avanzo di amministrazione dopo la realizzazione del FESRPON è stato riprelevato e lasciato sulla scheda in attesa di disposizione.

A.3.15: PIANO SCUOLA 4.0. AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM DM 218/2022 M4C1L3.2-022-961-P11496 F94D22435	ENTRATE
1.2.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	172,78
TOTALE	172,78
	SPESE
3.1.8 COMPENSI PER INCARICHI CONFERITI A PERSONALE	172,78
TOTALE	172,78

A.3.15: PIANO SCUOLA 4.0. AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM DN 218/2022 M4C1L3.2-022-961-P11496 F94D22435

L'avanzo di amministrazione dopo la realizzazione del FESRPON è stato riprelevato e lasciato sulla scheda in attesa di disposizione.

A.3.16: INVESTIMENTO M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISMO PNRR DM. 65/2023	ENTRATE
1.2.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	16.071,92
TOTALE	16.071,92
	SPESE
1.3.8 COMPENSI PER ALTRI INCARICHI CONFERITI AL PERSONALE	6.700,00
2.1.2 CANCELLERIA	3.371,92
2.3.9 MATERIALE INFORMATICO	6.000,00
TOTALE	16.071,92

A.3.16: INVESTIMENTO M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE PNRR DM. 65/2023 - L'avanzo di amministrazione è stato totalmente riprelevato.

Per quanto riguarda le spese dopo aver pagato il personale rimanente si procederà ad acquisti di materiali come da nota del MIM.

A.3.17: INV. 2.1-FORMAZIONE Del PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE – DM. 66/2023 M4C1L2.1-2023-1222-P-34771	ENTRATE
1.2.2- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	13.721,42
TOTALE	13.721,42
	SPESE

1.3.8 COMPENSI PER ALTRI INCARICHI CONFERITI AL PERSONALE	6.000,00
2.1.2 CANCELLERIA	1.000,00
2.3.9 MATERIALE INFORMATICO	5.000,00
4.3.22 ALTRI BENI MOBILI N.A.C.	1.721,42
TOTALE	13.721,42

A.3.17: INV. 2.1-FORMAZIONE Del PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE – DM. 66/2023 M4C1L2.1-2023-1222-P-34771 L'avanzo di amministrazione è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese dopo aver pagato il personale rimanente si procederà ad acquisti di materiali come da nota del MIM.

A.3.18: INT.TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE – DM. 19/2024 – F94D21000410006	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	44.313,89
TOTALE	44.313,89
	SPESE
1.3.8 COMPENSI PER ALTRI INCARICHI CONFERITI AL PERSONALE	41.313,89
4.3.22 ALTRI BENI MOBILI N.A.C.	3.000,00
TOTALE	44.313,89

A.3.18: INT.TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE – DM. 19/2024 – L'avanzo di amministrazione è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese la somma a disposizione sarà impegnata per il pagamento del personale docente e ATA che ha collaborato alla realizzazione di questo PNRR non ancora pagato e per l'acquisto di ulteriore materiale da individuare.

A.5.1: VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	10.514,78
6.4.5- VIAGGI, VISITE E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	8.000,00
TOTALE	18.514,78
	SPESE
3.12.1 SPESE PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	18.514,78
TOTALE	18.514,78

A.5.1: VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO. L'Avanzo di amministrazione vincolato è stato totalmente riprelevato, si è previsto anche versamenti per € 8.000,00 da parte delle famiglie, in quanto il piano delle uscite, visite guidate e viaggi dell'I.C. Perugia 9 è molto ricco. Per quanto riguarda le uscite la somma a disposizione sarà impegnata per il pagamento delle uscite già effettuate e per quelle che sono in calendario da effettuare durante l'A.S. 2025/2026.

A.6.1: ORIENTAMENTO	ENTRATE
1.1.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	323,10
TOTALE	323,10
	SPESE

2.1.2 CANCELLERIA	200,00
3.12.1 SPESE PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	123,10
TOTALE	323,10

A.6.1: ORIENTAMENTO: La somma di 323,10 è stata totalmente riprelevata dall'avanzo di amministrazione e per quanto riguarda le spese sarà impegnata per l'acquisto di volantini del 2026/27 e per la visita alle scuole superiori per gli alunni della classi terze della scuola secondaria di primo grado nel corrente anno scolastico.

P.1.2 – DIDATTICA INNOVATIVA	ENTRATE
1.1.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	8.084,60
TOTALE	8.084,60
	SPESE
3.2.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE N.A.C.	1.500,00
3.8.4 RETI DI TRASMISSIONE	4.500,00
4.3.22 ALTRI BENI MOBILI N.A.C.	2.084,60
TOTALE	8.084,60

P.1.2 – DIDATTICA INNOVATIVA. La somma di € 8.084,60 è stata totalmente riprelevata dall'avanzo di amministrazione e per quanto riguarda le spese potrà essere impegnata per la nomina di esperti in campo tecnologico, per il pagamento della rete internet dei plessi dell'istituto e per l'acquisto di strumentazioni per le esercitazioni nei vari laboratori.

P.2.1 – INCLUSIONE E CONTINUITA'	ENTRATE
1.1.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	1.499,77
TOTALE	1.499,77
	SPESE
3.2.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE N.A.C.	1.499,77
TOTALE	1.499,77

P.2.1 – INCLUSIONE E CONTINUITA' L'avanzo di amministrazione di € 1.499,77 è stato riprelevato e sarà utilizzato nel corso dell'A.S. 2025/2026.

P.2.5 – PROGETTI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA 25/26	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	20.621,80
6.10.1 CONTRIBUTO GENITORI PROGETTI ESPERTI	7.000,00
TOTALE	27.621,80
	SPESE
3.2.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE N.A.C.	4.000,00
3.2.13 RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL LAVORATORE	800,00
3.2.14 IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE – IRAP	400,00
3.14.1 ALTRE SPESE PER ACQUISTO DI SERVIZI E UTILIZZO DI BENI DI TERZI	22.421,80
TOTALE	27.621,80

P.2.5 – PROGETTI DI POTENZIAMENTO DELL’OFFERTA FORMATIVA A.S. 25/26. L’avanzo di amministrazione è stato totalmente riprelevato; a questo si aggiunge la previsione di un ulteriore finanziamento da parte delle famiglie degli studenti e studentesse di € 7.000,00. Tale previsione è stata dettata dalla necessità di realizzare i molteplici progetti del Ptof aggiornamento 25/26

P.2.8 – PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA’ AVV. N. 9707/2021 COD. 10.1.1A FSEPON-UM-2021-71	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	2.493,53
TOTALE	2.493,53
	SPESE
2.1.2 CANCELLERIA	993,53
3.2.11 ALTRI MATERIALI E ACCESSORI N.A.C.	1.500,00
TOTALE	2.493,53

P.2.8 – PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA’ AVV. N. 9707/2021 COD. 10.1.1A FSEPON-UM-2021-71 L’avanzo di amministrazione di € 2.493,53 è stato interamente riprelevato e essendo il progetto totalmente rendicontato, la somma sarà utilizzata secondo quanto disposto dalle note MIM.

P.2.10 – PROGETTI CARE NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023 CUP: F94C23000190007	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	1.515,61
TOTALE	1.515,61
	SPESE
2.3.6 ACCESSORI PER ATTIVITA’ SPORTIVE E RICREATIVE	500,00
4.3.22 ALTRI BENI MOBILI N.A.C.	1.015,61
TOTALE	1.515,61

P.2.10 – PROGETTI CARE NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023 CUP: F94C23000190007 – L’avanzo di amministrazione di € 1.515,61 è stato totalmente riprelevato e sarà utilizzato per l’acquisto di materiale per attività sportive, ricreative e strumentazioni per laboratori.

P.2.11 – ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-68- AVV. PROT. 59369-FSE+ “PERCORSI FORMATIVI EDUCATIVI” Scuola Viva	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	48.480,00
TOTALE	48.480,00
	SPESE
1.3.7 COMPENSI PER TUTOR INTERNI	3.204,05
1.3.8 COMPENSI PER IALTRI INCARICHI CONFERITI A PERSONALE	7.476,13
1.3.16 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL DIPENDENTE	1.654,86
1.3.17 RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL DIPENDENTE	5.750,87
1.3.19 IMPOSTA REGIONALE IRAP	1.537,30
1.3.20 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI CARICO AMMINISTRAZIONE	4.376,79

2.1.2 CANCELLERIA	4.480,00
4.3.22 ACQUISTO BENI MOBILI N.A.C.	20.000,00
TOTALE	48.480,00

P.2.11 – ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-68- AVV. PROT. 59369-FSE+ “PERCORSI FORMATIVI EDUCATIVI” Scuola Viva – L’avanzo di amministrazione di € 48.480,00 è stato totalmente riprelevato ed essendo stato il progetto totalmente realizzato nel periodo estivo giugno 2025, rimangono interamente da pagare i compensi al personale tutor, agli esperti e ai docenti di sostegno che hanno attuato tutti i sei moduli.

P.2.12–ERASMUS+2024-1-IT02-KA122-SCH-000215781- “CONDIVIDERE CULTURE: ALLA SCOPERTA DELLA DIVERSITÀ PER FAVORIRE L’INCLUSIONE” CUP: F91I2400019000	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	4.368,02
TOTALE	4.368,02
	SPESE
2.3.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI SPECIALISTICHE N.A.C.	4.368,02
TOTALE	4.368,02

P.2.12–ERASMUS+2024-1-IT02-KA122-SCH-000215781–“CONDIVIDERE CULTURE: ALLA SCOPERTA DELLA DIVERSITÀ PER FAVORIRE L’INCLUSIONE” CUP:F91I2400019000–L’avanzo di amministrazione di € 4.368,02 è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese, tutte le attività e le mobilità previste nel progetto sono state realizzate e pagate. La residua disponibilità sarà impiegata per remunerare il personale di progetto.

P.2.13–ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-1 AVV. 57173 14/04/2025 PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE “A GONFIE VELE”	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	36.360,00
TOTALE	36.360,00
	SPESE
1.3.8 COMPENSI PER ALTRI INCARICHI CONFERITI A PERSONALE	36.360,00
TOTALE	36.360,00

P.2.13–ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-1 AVV. 57173 14/04/2025-PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE; “A GONFIE VELE”- L’avanzo di amministrazione di € 36.360,00 è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese il progetto riguardante le scuole secondarie di primo Grado è in corso di attuazione e al termine dovrà essere interamente liquidato.

P.2.14–ERASMUS+ AZIONE KA1-2025-1-IT02-KA122-SCH-000329191 GREEN EXPLORERS: “VIAGGIO ALLA SCOPERTA DELLE COMPETENZE SOSTENIBILI”	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	42.248,00
TOTALE	42.248,00
	SPESE
3.2.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI SPECIALISTICHE	12.248,00
3.12.1 SPESE PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL’ESTERO	30.000,00

TOTALE	42.248,00
---------------	------------------

P.2.14–ERASMUS+ AZIONE KA1-2025-1-IT02-KA122-SCH-000329191 GREEN EXPLORERS: “VIAGGIO ALLA SCOPERTA DELLE COMPETENZE SOSTENIBILI”- L’avanzo di amministrazione di € 42.248,00 è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese il progetto è ancora interamente da realizzare. Al suo interno sono previste mobilità per alunni e docenti da attuare nel periodo febbraio/giugno 2026.

P.2.15–ESO4.6.A4.A-17771 AVVISO-81652-2, FSE+ PIANO ESTATE 2025/2026-2° FINESTRA “LIFE LAB:SCOPRI, CREA E CRESCI ” – CUP:F54D25005710007	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	51.939,00
TOTALE	51.939,00
	SPESE
1.3.8 COMPENSI PER ALTRI INCARICHI CONFERITI A PERSONALE	29.859,00
1.3.16 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL DIPENDENTE	2.600,00
1.3.17 RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL DIPENDENTE	9.800,00
1.3.19 IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA’ PRODUTTIVE (IRAP)	2.380,00
1.3.20 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL’AMMINISTRAZIONE	6.800,00
2.1.2 CANCELLERIA	500,00
TOTALE	51.939,00

P.2.15–ESO4.6.A4.A-17771 AVVISO-81652-2, FSE+ PIANO ESTATE 2025/2026-2° FINESTRA”LIFE LAB: Scopri, crea e cresci” L’avanzo di amministrazione di € 51.939,00 è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese del progetto, lo stesso verrà realizzato nell’estate 2026.

P.4.1 - SICUREZZA	ENTRATE
1.1.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	2.944,48
3.1.17-DOTAZIONE ORDINARIA gennaio-agosto 2026	1.000,00
TOTALE	3.944,48
	SPESE
2.3.11 ALTRI MATERIALI E ACCESSORI N.A.C.	450,00
3.2.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE N.A.C.	3.494,48
TOTALE	3.944,48

P.4.1 – SICUREZZA- L’avanzo di amministrazione di € 2.944,48 è stato totalmente riprelevato e si è prevista una somma di € 1.000,00 dalla dotazione ordinaria; per quanto riguarda le spese la somma verrà impegnata per corsi di formazione del personale sulla Sicurezza che si svolgeranno a marzo 2026 e l’acquisto per i dispositivi di prevenzione e protezione.

P.4.2 - SVILUPPO PROFESSIONALE	ENTRATE
1.1.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	3.663,69
TOTALE	3.663,69
	SPESE

1.3.8 COMPENSI PER ALTRI INCARICHI CONFERITI A PERSONALE	1.611,45
3.2.9 ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE N.A.C.	2.052,24
TOTALE	3.663,69

P.4.2 – SVILUPPO PROFESSIONALE- L'avanzo di amministrazione di € 3.663,69 è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese la somma verrà impegnata per attività di formazione del personale docente e ATA.

P.4.6 - PROGETTI IN ESSERE PNRR ART. 1 C. 512 L.178_2020 AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI	ENTRATE
1.2.2– AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	15,49
TOTALE	15,49
	SPESE
1.1.1 COMPENSI NON A CARICO FIS DOCENTI	15,49
TOTALE	15,49

P.4.6 - PROGETTI IN ESSERE PNRR ART. 1 C. 512 L.178_2020 AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI- L'avanzo di amministrazione di € 15,49 è stato totalmente riprelevato; per quanto riguarda le spese la somma è lasciata sulla scheda in attesa di disposizione.

CONCLUSIONI

Il Programma annuale 2026 conferma che l'identità dell'Istituto Comprensivo Perugia 9 è quella di una scuola attenta ad offrire un'offerta formativa qualificata e a mantenere sempre alto lo standard del servizio.

È stata effettuata un'attenta analisi in fase di previsione delle entrate ed una collocazione delle risorse nelle varie schede finanziarie, prudente, ma funzionale al raggiungimento degli obiettivi del PTOF.

Il criterio base è stato quello di attribuire ad ogni attività o progetto, i costi previsionali ad essi riferibili. La quantificazione delle entrate previste è il riferimento dal quale si parte per definire le previsioni di bilancio puntando sempre e comunque alla qualità dei servizi che si potranno offrire.

Considerate le entrate indicate nella prima parte del documento, dopo aver effettuato scelte di ripartizione in coerenza con il PTOF, si evidenzia che le spese, nel loro complessivo importo, risultano essere coperte dalle entrate. Nel corso dell'anno scolastico potrebbero rendersi necessarie modifiche al programma allo scopo di armonizzare l'attività finanziaria all'esigenze dell'attività didattica e si procederà pertanto con le opportune variazioni.

Pertanto Il Programma Annuale esercizio finanziario 2026, unitamente alla presente relazione illustrativa, completo di tutti gli allegati, predisposto dalla Dirigente scolastica in collaborazione con la DSGA è trasmesso alla Giunta esecutiva per essere proposto al Consiglio di Istituto per la successiva approvazione e sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti per il parere di regolarità contabile.

Perugia, 13 gennaio 2026

Il Direttore SGA
Sig.ra Simonetta Cecchetti

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Morena Passeri
(documento firmato digitalmente)