



**Relazione illustrativa Programma Annuale E.F. 2026 del
DIRIGENTE SCOLASTICO
con la collaborazione del
Direttore S.G.A.
ai sensi dell'art. 5, commi 7 e 8, del Decreto 28 agosto 2018 n. 129**

1. Premessa

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'art. 5, commi 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico Paola LINOSSI in collaborazione e con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Erica DRESCIG ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2026 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 e dalla nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio. La stesura del programma è avvenuta nel rispetto del differimento dei termini concessi con le note prot. n. 11061 del 30/09/2025 e prot.n. 0024599 del 18 novembre 2025 aventi per oggetto "predisposizione e approvazione del programma annuale 2026 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107".

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

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio di Istituto del 18/12/2025 con delibera n. 9;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, dagli Enti locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto Istituzione, è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2026 esprimono in sintesi quanto progettato nel P.T.O.F..

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

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

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Le ulteriori risorse destinate al personale della scuola e riferite agli istituti contrattuali, alle ore eccedenti per la pratica di educazione fisica e per le supplenze brevi, sono gestite dal MEF-NoiPA e non saranno, quindi, previste in bilancio.

Il Programma Annuale (bilancio di previsione) è espressione degli obiettivi da realizzare in coerenza con le previsioni del P.T.O.F., quale progetto educativo, didattico e formativo specifico dell'Istituto. Il Programma Annuale traduce, in termini finanziari, le strategie progettuali definite a livello formativo dal P.T.O.F., realizzando una corrispondenza tra la progettazione didattica e quella finanziaria.

Negli ultimi quattro anni l'Istituto ha portato avanti molteplici iniziative, anche in collaborazione con Enti e associazioni territoriali e non, con lo scopo principale di arricchire la sua offerta formativa, e, così facendo, ha costruito una solida esperienza nel campo dei progetti europei/nazionali/regionali/d'Istituto, della certificazione delle competenze, in particolare quelle linguistiche (tedesco e inglese), della partecipazione a reti di scuole, sia come capofila che come partner.

Nel corso dell'esercizio finanziario precedente si è riusciti a garantire un corretto funzionamento dell'Istituto e a sostenere un'importante progettualità con molteplici fonti di finanziamento (PON, PNRR, Investimento 3.1 Aree interne – Tedesco, Progetto ministeriale CINEMA per la scuola),

La previsione per il corrente anno scolastico, alla data odierna, è fondata su una gestione di carattere ordinario.



Tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state destinate in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. dell'Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma operante secondo quanto disposto dal D.P.R. 275/1999 emanato ai sensi dell'art. 21 L. 59/1997 e successive modificazioni e integrazioni di cui al D.P.R. n. 233/1998, e nel rispetto delle competenze attribuite o delegate agli EE.LL. dalla normativa vigente.

FINALITÀ E OBIETTIVI PREVISTI NEL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il Programma annuale è stato elaborato con l'intento:

- di perseguire obiettivi formativi attraverso un'azione progettuale significativa attuata a diversi livelli (di istituto, territoriale, regionale, nazionale e internazionale) e coerente con il curricolo;
- di rafforzare il legame tra istituto, famiglie e territorio, e tra istituto e altre scuole;
- di migliorare i processi di dematerializzazione e trasparenza amministrativa per supportare la gestione complessiva e l'azione didattica;
- di sostenere la formazione e l'aggiornamento del personale dell'Istituto, in coerenza con il principio di valorizzazione delle risorse umane presenti nell'istituto;
- di migliorare la dotazione tecnologica dell'istituto.
- In particolare si propone l'obiettivo di favorire le iniziative per un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza secondo quanto analizzato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa anche in considerazione delle specificità del territorio.

La presente relazione fa riferimento:

- alle risultanze conseguenti al precedente anno finanziario;
- alle indicazioni contenute nel P.T.O.F. approvate da parte del Consiglio di istituto con delibera N. 9 DEL 18.12.2025.

In particolare si mira a:

- pianificare in linea generale le linee progettuali previste dal P.T.O.F. e la loro realizzazione in termini di impiego delle risorse umane e finanziarie;
- stabilire alcuni parametri di riferimento quali indicatori di risultato, ritenuti significativi, al fine di monitorare lo sviluppo del programma annuale con un'azione di controllo continuo fra gli obiettivi fissati e i risultati via via raggiunti.

Per realizzare questo si è proceduto a fornire:

1. una indicazione del contesto in cui l'Istituto si trova ad operare, con particolare riferimento alle risorse umane e professionali;
2. una indicazione delle finalità previste dal P.T.O.F., sia in linea generale che specifica, con l'individuazione delle linee di azioni precipue per l'esercizio finanziario indicato e le macroaree progettuali previste;
3. una indicazione generale dei progetti attivati;
4. una analisi delle risorse finanziarie previste per l'E.F. 2026;
5. una analisi degli aggregati/progetti attraverso i quali si intende realizzare l'azione di gestione finanziaria dell'Istituto.

DATI DI CONTESTO

L'Istituto Comprensivo Linussio - Matiz rivolge l'offerta a **572 alunni**. È composto da quattordici scuole: cinque scuole dell'infanzia, sei scuole primarie e tre scuole secondarie di primo grado. Nel corso di questi anni ha progressivamente definito la propria offerta formativa in relazione alle esigenze dei/delle bambini/e e dei/delle ragazzi/e che lo frequentano, e in rapporto alle opportunità garantite dal contesto territoriale. Tale offerta si fonda sul curricolo d'istituto (in fase di continua revisione e aggiornamento) e sulle attività di ampliamento dell'offerta formativa (Progetti, visite e viaggi di istruzione, attività extracurricolari, raccordi enti e associazioni del territorio).

CONTESTO DOCENTI

L'organico dei tre ordini scolastici comprende:

- nella scuola dell'infanzia: docenti su posto comune, docenti di sostegno, docenti di religione;
- nella scuola primaria: docenti su posto comune, docenti specialisti di lingua inglese, docenti di sostegno, docenti di religione cattolica.
- Nella scuola secondaria di I grado: docenti su disciplina, docenti di potenziamento, docenti di sostegno e docenti di religione cattolica;



Organico dell'autonomia:

L'organico dell'autonomia, assegnato sulla base del numero delle classi e del tempo scuola, permette una programmazione di interventi mirati all'attuazione dell'offerta formativa, anche attraverso attività di organizzazione, progettazione e coordinamento.

Personale dirigente e docente complessivamente in servizio:

| Qualifica | Organico dell'autonomia a tempo determinato e indeterminato | Organico dell'autonomia a tempo determinato e indeterminato part-time o su spezzone orario |
|----------------------------|---|--|
| Dirigente Scolastico | 1 | |
| Docenti Infanzia | 15 | |
| Docenti Primaria | 47 | 1 |
| Docenti Scuola sec. 1° gr. | 26 | 8 |
| Totale | 89 | 9 |

1.1. Sedi/plessi

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

| ORDINE SCUOL A | PLESSO | INDIRIZZO | COD. MECC. |
|----------------|--------------------------------|--|------------|
| AA | JACOPO LINUSSIO - ANGELO MATIZ | VIA ROMA 42 - 33026 PALUZZA UD | UDAA812006 |
| AA | PALUZZA | PALUZZA - 33026 - UD | UDAA812039 |
| AA | TREPPA CARNICO | TREPPA CARNICO - 33020 - UD | UDAA81204A |
| AA | SUTRIO | VIA EUROPA UNITA N. 7 - 33020 SUTRIO UD | UDAA81205B |
| AA | RAVASCLETTO | VIA DON DE CRIGNIS - 33020 RAVASCLETTO UD | UDAA81206C |
| AA | ARTA TERME/PIANO D'ARTA | FRAZ. PIANO D'ARTA - 33022 FRAZ. PIANO D'ARTA UD | UDAA81207D |
| EE | CERCIVENTO | VIA DISOT, 4 - 33020 CERCIVENTO UD | UDEE81201C |
| EE | SUTRIO | VIALE EUROPA UNITA, 7/A - 33020 SUTRIO UD | UDEE81202D |
| EE | TIMAU-CLEULIS | TIMAU-CLEULIS - 33026 FRAZ. TIMAU-CLEULIS UD | UDEE81204G |
| EE | PALUZZA | VIA MATTEOTTI, 4 - 33026 PALUZZA UD | UDEE81205L |
| EE | PAULARO | VIA ROMA 37 - 33027 PAULARO UD | UDEE81207P |
| EE | ARTA TERME | VIA ROMA 14 - 33022 ARTA TERME UD | UDEE81208Q |
| MM | A. MATIZ - PALUZZA | VIA ROMA 42 - 33026 PALUZZA UD | UDMM81201B |
| MM | J.LINUSSIO - PAULARO | VIA ROMA 37 - 33027 PAULARO UD | UDMM81202C |
| MM | VIA ROMA - ARTA TERME | VIA ROMA 14 - 33022 ARTA TERME UD | UDMM81203D |



Contesto scuole ed alunni a.s. 2025/2026

SCUOLA DELL'INFANZIA: Personale docente

| PLESSO | Sezioni | Posto comune | Docenti sostegno | Docenti IRC (su più sedi) | Alunni |
|-------------------------------|----------|--------------|------------------|---------------------------|------------|
| Paluzza. | 2 | 4 | 1 | 1 | 36 |
| Piano Arta | 2 | 4 | | | 28 |
| Ravaschetto | 1 | 2 | 0 | | 12 |
| Sutrio | 1 | 2 | 0 | | 12 |
| Treppo Ligosullo – Cercivento | 1 | 2 | 0 | | 12 |
| TOTALE | 7 | 14 | | | 100 |

Oltre a garantire il funzionamento ordinario delle sezioni, l'organico dell'autonomia, conformemente a quanto previsto dalle diverse sequenze contrattuali e dalla L.107/2015, è utilizzato per far fronte a tutte le necessità organizzative ordinarie e straordinarie, quali ad esempio la contitolarità, la divisione delle sezioni in gruppi di lavoro omogenei (piccoli, medi e grandi), l'attuazione dei progetti, l'attivazione dei laboratori, la sostituzione di colleghi assenti, ecc.

In particolare la docenza si fa carico, a titolo esemplificativo:

- dell'accoglienza, in ogni momento della vita della scuola, in particolare all'inizio dell'anno scolastico per ricevere i nuovi iscritti, ma anche durante l'anno in caso di ingresso in sezione di nuovi allievi;
- di un'organizzazione oraria flessibile e differenziazione delle presenze nella settimana;
- della promozione di attività didattiche con scambio di esperienze tra i plessi e tra le sezioni;
- della promozione di attività didattiche connesse con la realizzazione di esperienze di laboratorio a sezioni aperte, per gruppi di livello o gruppi elettivi;
- avvio dell'educazione motoria ed avvicinamento all'attività di gioco sport, con la collaborazione di docenti interni (di scuola secondaria di I grado) e/o esperti esterni.
- Avvio alle competenze linguistiche (inglese e tedesco)

Tipologia di orario delle scuole:

- orario ordinario delle attività educative per 40 ore settimanali

SCUOLA PRIMARIA: Personale docente

| PLESSO | Classi | Posto comune | Docenti sostegno | I.R.C. | Alunni |
|-----------------------------|--------|--------------|------------------|--------|------------|
| Arta Terme | 4 | 9 | 1 | 3 | 50 |
| Cercivento-Treppo Ligosullo | 5 | 9 | 2 | | 65 |
| Paluzza | 1 | 10 | | | 15 |
| Paularo | 4 | 9 | 2 | | 64 |
| Sutrio | 3 | 7 | | | 31 |
| Timau/Cleulis | 3 | 10 | 1 | | 37 |
| TOTALE | | | | | 261 |

L'organico dell'autonomia, conformemente a quanto previsto dalle diverse sequenze contrattuali e dall'art. 1, comma 5, della Legge 107/2015, contribuisce alla realizzazione dell'offerta formativa attraverso le attività di insegnamento, di potenziamento, di sostegno, di organizzazione, di progettazione e di coordinamento, tenuto conto anche delle priorità, dei traguardi e degli obiettivi di processo individuati nel Rapporto di Autovalutazione (RAV) e delle azioni inserite nel Piano di Miglioramento. A titolo esemplificativo l'organico viene utilizzato per:

- la personalizzazione dei percorsi di apprendimento per far fronte alla complessità dei bisogni formativi degli studenti;
- la sostituzione per brevi periodi di colleghi assenti;
- lo sdoppiamento delle pluriclassi;
- migliorare la qualità dell'inclusione;
- favorire una articolazione modulare dei tempi e della struttura della didattica;
- consentire l'apertura delle classi e l'articolazione delle stesse;



- la realizzazione della didattica laboratoriale.

L'orario settimanale in tutti i plessi si articola su 5 giorni, dal lunedì al venerdì.

Tipologia di orario delle scuole:

- 27/29 ore curricolari, estese a 31 incluso il tempo mensa.
- Tempo pieno (40 ore comprensivo del tempo mensa).

SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO: Personale docente

| PLESSO | Classi | DOCENTI (anche su più sedi) | Docenti sostegno | IRC | Alunni |
|---------------|-----------|-----------------------------|------------------|-----|------------|
| Arta Terme | 4 | 16 | 2 | 1 | 58 |
| Paluzza | 6 | 17 | 3 | | 97 |
| Paularo | 4 | 14 | 2 | | 56 |
| TOTALE | 14 | | | | 211 |

I docenti in servizio concorrono alla realizzazione del piano triennale dell'offerta formativa tramite attività individuali e collegiali: di insegnamento, di potenziamento, di sostegno, di progettazione, di ricerca, di coordinamento didattico e organizzativo.

L'organizzazione del tempo scuola prevede:

Il Tempo normale a 30 ore settimanali ad Arta Terme e Paluzza (più la mensa nella sede di Arta Terme)

- La sezione sportiva a 33 ore curricolari (più un'ora di mensa) nella sede di Paluzza
- Il tempo Prolungato a 36 ore settimanali nella sede di Paularo.

Contesto dei servizi amministrativi ed ausiliari

Personale addetto ai servizi amministrativi

La dotazione organica complessiva del personale risponde alle esigenze di organizzazione e gestione amministrativa dell'istituto. Nel piano annuale di lavoro del personale ATA, gli incarichi del settore Amministrativo sono centrati su cinque macro aree: affari generali, contabilità e acquisti, personale e didattica.

Personale addetto ai servizi tecnici

È stato assegnato dal Ministero un assistente tecnico gestito nell'ambito di una rete di scuole e presente presso l'istituto un giorno a settimana.

Personale addetto ai servizi generali

Nel piano annuale di lavoro del personale ATA sono stati previsti mansioni e incarichi specifici secondo criteri di efficacia e efficienza del servizio scolastico prevedendo specifiche mansioni aggiuntive per il supporto all'attività didattica, all'attività amministrativa ed all'assistenza qualificata agli alunni.

| PERSONALE ATA | NUMERO |
|---|-------------------------------------|
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi con Incarico Annuale | 1 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full time | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part time | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Collaboratori scolastici | 24 |
| Assistente Tecnico | 1 (per 7 ore 12 minuti settimanali) |
| Collaboratori scolastici a tempo pieno (36 ore settimanali) | 19 |
| Collaboratori scolastici part-time o su spezzone | 5 |

Al personale scolastico vanno aggiunte le figure professionali esterne con compiti di:

- Collaborazione e assistenza per gli adempimenti di cui al D.Lgs.81/2008;



- Collaborazione e assistenza per gli adempimenti relativi alla privacy;
- Collaborazione specialistica alla realizzazione dei progetti inseriti nel P.T.O.F..

DATI RIEPILOGATIVI GENERALI ALUNNI

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: **31 ottobre 2025**

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

Scuola dell'Infanzia

| 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 | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|--|---------------------------------|
| 0 | 7 | 7 | 103 | 0 | 103 | 100 | 0 | 3 | 0 |

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 funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui div. abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|--------------------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|-------------------|--|-------------------------------|
| Scuola Primaria | | | | | | | | | | | | |
| Prime | | | 1 | 1 | 7 | | | 7 | 7 | | | |
| Seconde | | 2 | 3 | 5 | 54 | | 21 | 33 | 54 | 1 | | |
| Terze | | | 1 | 1 | 21 | | | 21 | 21 | | | |
| Quarte | | 3 | 3 | 6 | 57 | | 10 | 39 | 49 | 1 | | |
| Quinte | | 3 | 3 | 6 | 71 | | 14 | 41 | 55 | 3 | | |
| Pluriclassi | 1 | 3 | 4 | 52 | 52 | 14 | 50 | 25 | 75 | | | |
| Totale | 1 | 11 | 15 | 71 | 262 | 14 | 95 | 166 | 261 | 5 | | |
| Scuola Secondaria | | | | | | | | | | | | |
| Prime | | 3 | 1 | 4 | 75 | | 51 | 24 | 75 | 2 | | |
| Seconde | | 3 | 1 | 4 | 63 | | 52 | 12 | 64 | | -1 | |
| Terze | | 3 | 1 | 4 | 73 | | 51 | 22 | 73 | 3 | | |
| Pluriclassi | | | | | | | | | | | | |
| Totale | | 9 | 3 | 12 | 211 | | 154 | 58 | 212 | 5 | -1 | |

PERSONALE

Dati Personale - Data di riferimento: **31 ottobre 2025**

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

Dati Personale - Data di riferimento: **31 ottobre 2025**

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|--|--------|
| | NUMERO |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 62 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 15 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 8 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |



| | |
|---|---------------|
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 1 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario | 8 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 2 |
| <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 | 106 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi nomina annuale | 1 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno (18 ore) | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale (7 ore 12 minuti) | 1 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 18 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 4 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 31 |

2. Obiettivi P.T.O.F.

Il programma annuale deve essere lo strumento per realizzare gli obiettivi educativo/didattici contenuti nel Piano dell'Offerta Formativa. Quest'ultimo è stato parzialmente modificato ed è in continua evoluzione nel tentativo di rispondere maggiormente ai bisogni rilevati ed alle scelte concretamente operate.

Gli obiettivi del programma vengono confermati e declinati come segue:

- 1) Valorizzare e sviluppare le risorse umane attraverso:
 - a. la realizzazione e/o la partecipazione a corsi formazione negli ambiti maggiormente sensibili (didattica delle competenze, curriculum, DSA, BES, sicurezza, gestione amministrativa del personale, nuove tecnologie, dematerializzazione);
 - b. l'attribuzione di incarichi a personale interno per la realizzazione di progetti e/o corsi di formazione ed aggiornamento;
 - c. l'attribuzione di incarichi a personale esterno per la realizzazione di progetti e/o corsi di formazione ed aggiornamento;
 - d. l'uso della flessibilità per permettere la partecipazione ad iniziative formative organizzate da istituzioni, enti ed associazioni sui temi sopra indicati.
- 2) Adempiere alla normativa in materia di salute e sicurezza ai sensi del D.Lgs. 81/2008 e s.m.i. attraverso:
 - a. La formazione obbligatoria di tutto il personale secondo quanto previsto dall'accordo Stato-Regioni in applicazione al D.Lgs. 81/2008;
 - b. La formazione delle figure da impiegare nelle squadre di primo soccorso e antincendio;
 - c. La formazione del Responsabile dei Lavoratori per la Sicurezza.
- 3) Adeguarsi alla Direttiva EU 679/2016 e dal D.Lgs. 196/2003 come modificato dal D.Lgs. 101/2018 in materia di privacy:
 - a. affidamento dell'incarico di Responsabile della Protezione dei Dati (RDP) secondo quanto previsto dalla Direttiva EU 679/2016.
- 4) Migliorare la dotazione tecnologia dell'istituto attraverso:
 - a. acquisto di dotazioni informatiche e laboratoriali volte a migliorare ulteriormente la funzionalità dei laboratori;
 - b. acquisto di attrezzature;
 - c. rinnovo delle licenze per il sito internet, la segreteria digitale e il registro elettronico.
- 5) Realizzare il miglioramento e l'ampliamento dell'offerta formativa attraverso:
 - a. il finanziamento dei progetti collocati nelle aree di progetto ritenute strategiche per il successo formativo degli/delle allunni/e



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 | 561.305,05 |
| | 1.1 | Non Vincolato | 58.747,26 |
| | 1.2 | Vincolato | 502.557,79 |

Tale avanzo deriva dalle seguenti fonti.

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|---------|--------------|---|
| 1.1.1 | 58.747,26 | Funzionamento |
| 1.2.4 | 4.315,15 | Biblioteche scolastiche innovative |
| 1.2.13 | 752,09 | Comune di Cercivento per Istruzione Domiciliare |
| 1.2.14 | 1.198,41 | Burlo di TS per Istruzione Domiciliare |
| 1.2.17 | 2.000 | Comune di Sutrio resti |
| 1.2.20 | 24.882,10 | Regione FVG Bando POF |
| 1.2.21 | 4.256,64 | Regione FVG Bando Integrazione Stranieri |
| 1.2.22 | 1.207,44 | Regione FVG - Libri in comodato |
| 1.2.23 | 3.732,42 | Regione FVG – Bando lingue storiche |
| 1.2.24 | 21.977,83 | Regione FVG - Insegnamento della Lingua Friulana |
| 1.2.26 | 3.307,00 | I.O.Bachmann di Tarvisio per progetti Friulano |
| 1.2.27 | 1.749,58 | SpaarKasse di Klagenfurt per Lingua Tedesca |
| 1.2.36 | 1.582,73 | Famiglie per Viaggi Istruzione attività didattica |
| 1.2.37 | 11.290,73 | Famiglie Contributi Progetti |
| 1.2.50 | 2.008,91 | MIUR Orientamento |
| 1.2.52 | 2.959,64 | STEM Donne di Scienza- Ministero Pari Opportunità |
| 1.2.55 | 18.974,16 | MIUR - Piano Nazionale Scuola Digitale |
| 1.2.59 | 3.000,00 | Come di Arta Terme Progetti |
| 1.2.60 | 2.803,42 | Comune di Paularo progetti |
| 1.2.62 | 1.498,60 | UTI Progetti didattici |
| 1.2.67 | 2.629,03 | Famiglie Certificazione KET, ECDL |
| 1.2.70 | 6.000,00 | Fondazione Friuli STEM |
| 1.2.72 | 752,81 | MIUR Fondi progressi per alunni disabili |
| 1.2.77 | 509,02 | I.C.Gemona del Friuli fondi Formazione Docenti |
| 1.2.78 | 2.100,00 | Comune di Paularo |
| 1.2.85 | 1.610,00 | Università di Udine |
| 1.2.90 | 689,04 | MIUR contributo editoria EX ART.1 comma 38 |
| 1.2.95 | 15.743,98 | Regione FVG Fondi Personale ATA |
| 1.2.96 | 14.745,59 | Regione FVG Fondi Personale Docente |
| 1.2.103 | 364,78 | MIUR fondi progressi aggiornamento sicurezza |
| 1.2.109 | 11.409,00 | Resti ISIS Magrini Marchetti scuola digitale |



| | | |
|---------|-----------|--|
| 1.2.112 | 84,15 | Piano Scuola 4.0 PNRR Next Digital Classroom |
| 1.2.113 | 12,15 | Piano Scuola 4.0 PNRR Animatori Digitali |
| 1.2.115 | 13.283,18 | Contributo SECAB Società Cooperativa - resti |
| 1.2.117 | 5.801,11 | PNRR Azione 3.1 Nuove competenze e nuovi linguaggi (DM 65/2023) |
| 1.2.118 | 3.061,86 | PNRR Azione 2.1 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE PERSONALE SCUOLA (DM 66/2023) |
| 1.2.119 | 11.850,81 | PNRR Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica (D.M. 170/2022) |
| 1.2.120 | 39.765,63 | Comunità di montagna della Carnia |
| 1.2.121 | 55,00 | Bando D.D. MIM-MiC n.3331 del 05/10/2023 - CinemaScuola LAB - secondaria di I e II grado |
| 1.2.122 | 93.000,00 | APQ AREA INTERNA INTERVENTO 4.3 - LABORATORI LINGUISTICI PER IL TEDESCO |
| 1.2.123 | 50.000,00 | APQ AREA INTERNA INTERVENTO 4.2 - LABORATORIO DI COMUNICAZIONE |
| 1.2.124 | 39.040,00 | FSE - PROGRAMMA NAZIONALE "SCUOLA E COMPETENZE" 2021-2027 "PIANO ESTATE 2024" |
| 1.2.125 | 76.553,80 | APQ AREA INTERNA ALTA CARNIA-POTENZIAMENTO INSEGNAMENTO LINGUA TEDESCA - STRATEGIA AREE INTERNE FVG |

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 | 9.900,54 | 9.900,54 | 0,00 |
| | A.2 | Funzionamento amministrativo | 31.826,98 | 16.083,00 | 15.743,98 |
| | A.3 | Didattica | 93.541,15 | 0,00 | 93.541,15 |
| | A.4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | A.5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 4.644,48 | 0,00 | 4.644,48 |
| | A.6 | Attività di orientamento | 2.008,91 | 0,00 | 2.008,91 |
| P | | Progetti | | | |
| | P.1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 2.959,64 | 0,00 | 2.959,64 |
| | P.2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 382.910,52 | 4.363,72 | 378.546,80 |
| | P.3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 2.629,03 | 0,00 | 2.629,03 |
| | P.4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 2.483,80 | 0,00 | 2.483,80 |
| | 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 | | | 532.905,05 | 30.347,26 | 502.557,79 |



| | | | |
|---|-----------|-----------|------|
| Totale avanzo di amministrazione non utilizzato | 28.400,00 | 28.400,00 | 0,00 |
|---|-----------|-----------|------|

Nell'esercizio finanziario 2025 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 561.305,05 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 58.747,26 senza vincolo di destinazione e di € 502.557,79 provenienti da finanziamenti finalizzati.

L'utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato è di € 502.557,79 e non vincolato è di € 30.347,26 La parte rimanente di € 28.400,00 andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad **€ 92.375,31.**



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 | 10.853,33 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 10.853,33 |
| 6 | | Contributi da privati | 15.841,62 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 3.000,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 12.841,62 |

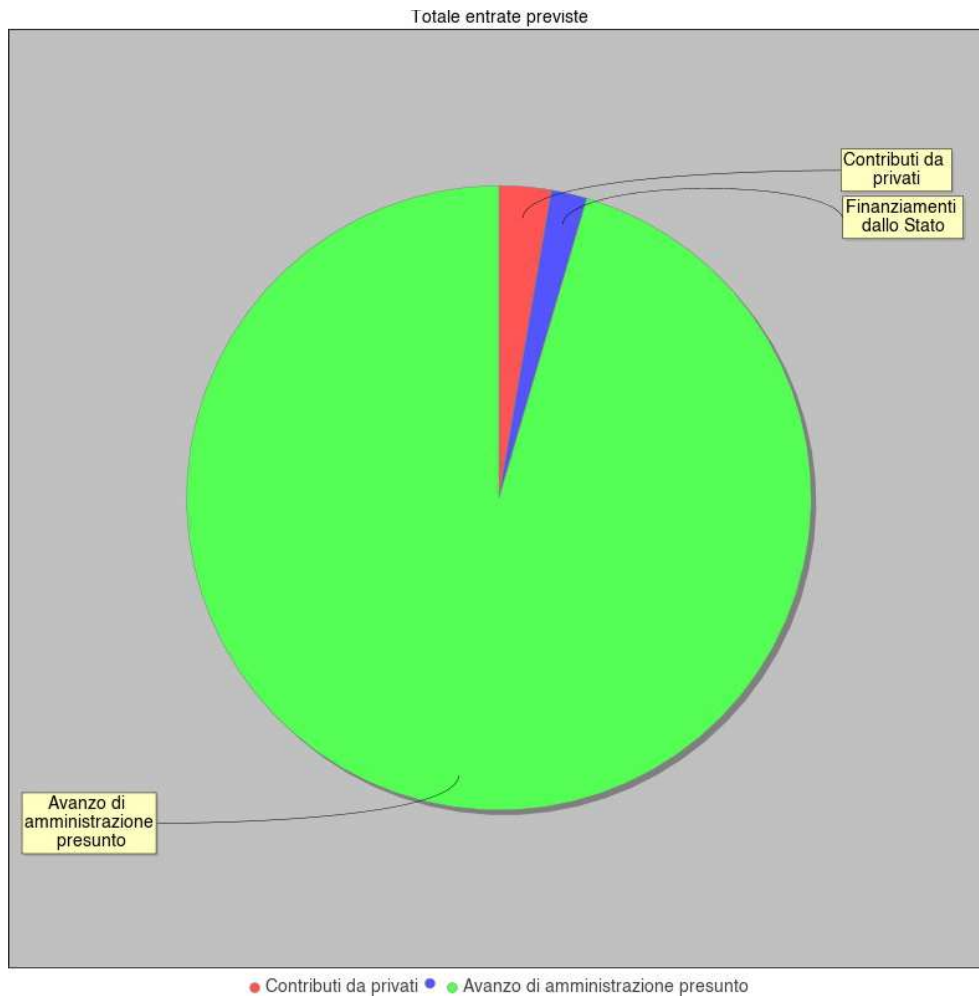
Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

I finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico sono stati quantificati in base alle disposizioni di cui al D.M. 21/2007 e successive modifiche ed integrazioni. Le risorse per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2026 pari ad € 10.853,33 è formulato sulla base dell'assegnazione disposta dal M.I.M. con Nota prot. n. 11061 del 30 settembre 2025.

Le risorse per la realizzazione di uscite didattiche e sportive pari a **euro** 12.841,62 sono allocate in entrata come contributi da parte delle famiglie e sono quantificate in euro 16.625,73 dall'avanzo vincolato. La restante parte programmata in entrata in contributi famiglie di € 3.000,00 rappresenta il totale versamento delle quote alunni previste per l'assicurazione integrativa sull'a.s.2025/2026.

Totale entrate previste

| AGGREGATO | (Importi in euro) |
|------------------------------------|-------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 561.305,05 |
| Finanziamenti dallo Stato | 10.853,33 |
| Contributi da privati | 15.841,62 |
| TOTALE ENTRATE | 588.000,00 |



Con queste risorse l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato in, servizio funzionale al perseguimento del successo formativo degli alunni relazione ai loro bisogni, sulla base degli intenti formativi, così come proposti nel "Piano Triennale dell'Offerta Formativa" dell'Istituto.



3.3 Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 19.900,54 €, Spese 19.900,54 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|-----------|-----------|
| A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA | 19.900,54 | 19.900,54 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|------------|------------------------------------|--|----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 9.900,54 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 7.000,00 |
| 6.5 | Contributi da privati | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 3.000,00 |

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 | 2.500,00 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 14.100,54 |
| 3.11 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Assicurazioni | 3.000,00 |
| 5.1 | Altre spese | Amministrative | 300,00 |

Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 34.597,31 €, Spese 34.597,31 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|-----------|-----------|
| A.2.2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | 18.853,33 | 18.853,33 |
| A.2.14 FONDI LR 13 FVG PER PERSONALE ASSISTENTE TECNICO, AMMINISTRATIVO E COLLABORATORE SCOLASTICO | 15.743,98 | 15.743,98 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|------------|------------------------------------|---------------------|-----------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 15.000,00 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 15.743,98 |
| 3.1 | Finanziamenti dallo Stato | Dotazione ordinaria | 3.853,33 |

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo | Conto | IMPORTO |
|-------------|--|--|-----------|
| 1.2 | Spese di personale | Compensi accessori non a carico FIS ATA | 15.743,98 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 7.653,33 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 6.000,00 |
| 3.8 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utenze e canoni | 4.000,00 |
| 3.13 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Servizio di cassa | 1.200,00 |



A.3 - Didattica - Entrate 93.541,15 €, Spese 93.541,15 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|-----------|-----------|
| A.3.3 ATTIVITÀ DIDATTICA | 39.011,32 | 39.011,32 |
| A.3.4 PNRR - PNSD | 18.974,16 | 18.974,16 |
| A.3.18 FONDI LR 7/2024 FVG PER PERSONALE DOCENTE | 14.745,59 | 14.745,59 |
| A.3.19 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM PNRR | 84,15 | 84,15 |
| A.3.20 NEXT GENERATION EU PNRR AZIONI COINVOLGIMENTO ANIMATORI DIGITALI | 12,15 | 12,15 |
| A.3.21 PNRR MISSIONE 4 INVESTIMENTO 3.1: NUOVE COMEPTRNZE E NUOVI LINGUAGGI | 5.801,11 | 5.801,11 |
| A.3.22 PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE SCOLASTICO | 3.061,86 | 3.061,86 |
| A.3.23 PNRR INTERVENTO STRAORDINARIO RIDUZIONE DIVARI TERRITORIALI NELLE SCUOLE E LOTTA DISP. SCOLASTICA | 11.850,81 | 11.850,81 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 93.541,15 |

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 | 29.283,43 |
| 1.2 | Spese di personale | Compensi accessori non a carico FIS ATA | 25.246,40 |
| 2.1 | Acquisto di beni di consumo | Carta, cancelleria e stampati | 10.000,00 |
| 2.2 | Acquisto di beni di consumo | Giornali, riviste e pubblicazioni | 1.200,00 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 17.811,32 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 8.500,00 |
| 3.8 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Utenze e canoni | 1.500,00 |

Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione Scolastica, in particolare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni Scolastiche

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 4.644,48 €, Spese 4.644,48 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|--|----------|----------|
| A.5.6 VISITE E VIAGGI IN ITALIA | 3.644,48 | 3.644,48 |
| A.5.7 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | 1.000,00 | 1.000,00 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|-----------|----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 4.644,48 |

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 | 4.644,48 |



A.6 - Attività di orientamento - Entrate 2.008,91 €, Spese 2.008,91 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---------------------------|----------|----------|
| A.6.8 ORIENTAMENTO | 2.008,91 | 2.008,91 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|-----------|----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 2.008,91 |

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 | 2.008,91 |

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 2.959,64 €, Spese 2.959,64 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|--|----------|----------|
| P.1.1 PROGETTI SCIENTIFICI E MATEMATICI | 2.959,64 | 2.959,64 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|-----------|----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 2.959,64 |

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 | 2.959,64 |

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 395.752,14 €, Spese 395.752,14 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|-----------|-----------|
| P.2.2 PROGETTI LINGUE LOCALI E STORIA DELLA MIA TERRA | 37.907,60 | 37.907,60 |
| P.2.3 PROGETTI PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA DEGLI ALUNNI STRANIERI | 4.256,64 | 4.256,64 |
| P.2.4 PROGETTI SPORTIVI SUL TERRITORIO | 29.467,35 | 29.467,35 |
| P.2.5 PROGETTI PER L'INTEGRAZIONE DEGLI ALUNNI H E PER L'ISTRUZIONE DOMICILIARE | 4.201,91 | 4.201,91 |
| P.2.6 PROGETTO BIBLIOTECHE SCOLASTICHE INNOVATIVE | 5.004,19 | 5.004,19 |
| P.2.14 PROGETTO "SVILUPPO COMPETENZE" | 56.265,65 | 56.265,65 |
| P.2.26 POTENZIAMENTO INSEGNAMENTO LINGUA TEDESCA - STRATEGIA AREE INTERNE FVG APQ AREA INTERNA ALTA CARNIA | 76.553,80 | 76.553,80 |
| P.2.27 FSE - PROGRAMMA NAZIONALE "SCUOLA E COMPETENZE" 2021-2027 "PIANO ESTATE 2024" | 39.040,00 | 39.040,00 |
| P.2.28 APQ AREA INTERNA INTERVENTO 4.2 - LABORATORIO DI COMUNICAZIONE | 50.000,00 | 50.000,00 |
| P.2.29 APQ AREA INTERNA INTERVENTO 4.3 - LABORATORI LINGUISTICI PER IL TEDESCO | 93.000,00 | 93.000,00 |
| P.2.30 BANDO D.D. MIM-MIC N.3331 DEL 05/10/2023 - CINEMASCUOLA LAB - SECONDARIA DI I E II GRADO | 55,00 | 55,00 |



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|--|------------|
| 1.1 | Avanzo di amministrazione presunto | Non vincolato | 4.363,72 |
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 378.546,80 |
| 6.10 | Contributi da privati | Altri contributi da famiglie vincolati | 12.841,62 |

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 | 73.099,35 |
| 1.2 | Spese di personale | Compensi accessori non a carico FIS ATA | 46.070,00 |
| 2.1 | Acquisto di beni di consumo | Carta, cancelleria e stampati | 15.000,00 |
| 2.3 | Acquisto di beni di consumo | Materiali e accessori | 7.500,00 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 254.082,79 |

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 2.629,03 €, Spese 2.629,03 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---------------------------------------|----------|----------|
| P.3.9 PROGETTO DI CERTIFICAZIONE ECDL | 2.629,03 | 2.629,03 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|-----------|----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 2.629,03 |

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 | 2.629,03 |

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 2.483,80 €, Spese 2.483,80 €

| Voce | ENTRATE | SPESE |
|---|----------|----------|
| P.4.10 AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE ED ATA | 2.119,02 | 2.119,02 |
| P.4.11 AGGIORNAMENTO SULLA SICUREZZA | 364,78 | 364,78 |

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

| Codice | Aggregato | Voce | IMPORTO |
|--------|------------------------------------|-----------|----------|
| 1.2 | Avanzo di amministrazione presunto | Vincolato | 2.483,80 |



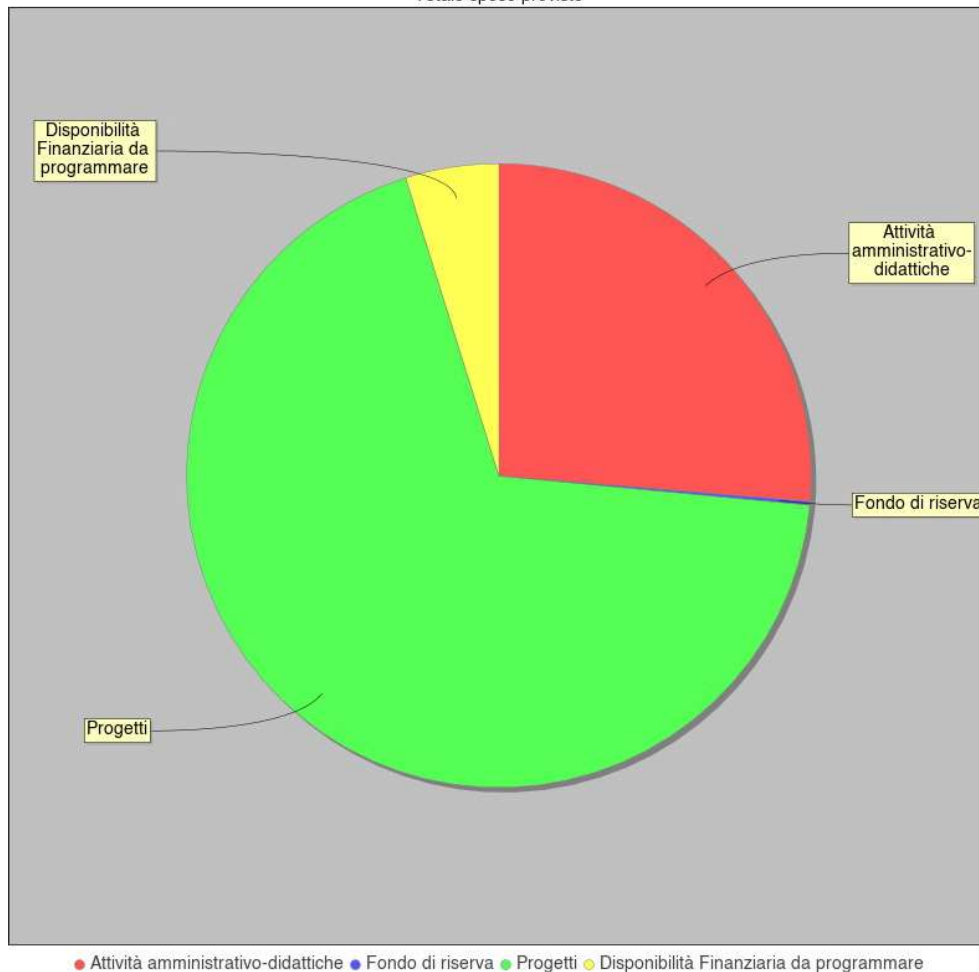
Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

| Codice | Tipo | Conto | IMPORTO |
|--------|--|---|----------|
| 1.1 | Spese di personale | Compensi accessori non a carico FIS docenti | 2.364,78 |
| 3.2 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | Prestazioni professionali e specialistiche | 119,02 |

Totale spese previste

| TIPO SPESA | (Importi in euro) |
|--|-------------------|
| Attività amministrativo-didattiche | 154.692,39 |
| Progetti | 403.824,61 |
| Fondo di riserva | 1.083,00 |
| Disponibilità Finanziaria da programmare | 28.400,00 |
| TOTALE SPESE | 588.000,00 |

Totale spese previste





3.4 Disponibilità finanziaria da programmare

Lo stanziamento per il **fondo di riserva** viene determinato in **euro 1.083,00**, contenuto nella misura massima prevista (10% della dotazione ordinaria), per il funzionamento amministrativo e didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese imprevedute e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

Aggregato Z101.

La discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico potrà essere colmata con le somme riportate nell'aggregato Z101 che consentiranno di accogliere nuove progettazioni a fronte di nuove esigenze. L'aggregato è composto dalla somma di € 28.400 proveniente dall'avanzo di amministrazione non vincolato.

3.5 Attestazioni

La presente Relazione illustra il Programma annuale 2026, per il quale sono stati predisposti i seguenti modelli:

- Modello A – Programma annuale
- Modello B – schede attività / progetti, con sezione descrittiva e scheda illustrativa finanziaria
- Modello C – situazione amministrativa
- Modello D – Utilizzo avanzo di amministrazione
- Modello E – riepilogo per tipologia di spesa.

Il Programma annuale consente la piena e completa realizzazione delle attività programmate: tutte le attività sono state puntualmente comprese e descritte nel Programma Annuale e.f. 2026 e fanno riferimento alla realizzazione degli obiettivi del P.T.O.F. adottato per l'a.s. 2025/26 al quale si rinvia.

Il Programma Annuale 2026 fin qui illustrato:

- si basa, **per quanto attiene alle entrate**, sugli accertamenti quantificati e comunicati dal Direttore dei S.G.A., alla cui documentazione si rimanda per l'esame in dettaglio delle entrate;
- si basa, **per quanto attiene alle destinazioni di spesa**, alle scelte gestionali dello scrivente Dirigente, in conformità con le previsioni del PTOF 2025-26 e con le criticità ed i fabbisogni rilevati;
- ad oggi è **fissato a € 588.000,00 il pareggio di bilancio**;
- **non vi sono gestioni che non facciano parte del Programma annuale**;
- al presente Programma Annuale potranno essere apportate variazioni solo per deliberazione del Consiglio di Istituto, il quale dovrà, a seconda dei casi:
 - a. prendere atto, si tratta di mero accertamento di nuove entrate o di travaso a saldo zero fra voci di stanziamento per necessità sopravvenute in corso di gestione;
 - b. ratificare, se si tratta di nuove ulteriori destinazioni di spesa;
- entro il 30 giugno 2026 avverrà la verifica formale dello stato di attuazione del presente Programma Annuale, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 del D.l. 129/2018, nonché ogniqualvolta il Dirigente lo ritenga opportuno e necessario;
- mensilmente avverrà un controllo dello stato di attuazione in materia di gestione amministrativo-contabile, mediante la sintetica relazione scritta del D.S.G.A. e/o gli appositi incontri previsti fra il Dirigente ed il D.S.G.A. medesimo.

Paluzza 14/01/2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI

ERICA DRESCIG

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PAOLA LIROSSI



Firmato digitalmente da:
 Linossi Paola
 Firmato il 15/01/2026 11:20
 Seriale Certificato: 4808199
 Valido dal 28/08/2025 al 28/08/2028
 InfoCamere Qualified Electronic Signature CA