



UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIOVANNI XXIII"

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente Scolastico: Umberto Montemagno

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Nirvana Iermini

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF. Il Programma Annuale, infatti, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie, è finalizzato a dare concreta attuazione al Piano dell'offerta formativa e al PTOF, rende possibile una programmazione integrata didattico-finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

Legge 7 agosto 1990, n. 241,

Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi

Legge 15 marzo 1997, n. 59

Delega al Governo per il conferimento di funzioni e compiti alle regioni ed enti locali, per la riforma della pubblica amministrazione e per la semplificazione amministrativa.

Decreto del Presidente della Repubblica 8 marzo 1999, n. 275

Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 21 della legge 15 marzo 1997, n. 59

Decreto Legislativo 30 luglio 1999, n. 286, e successive modificazioni

Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59.

Decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135

Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario» e, in particolare, l'articolo 7, commi 33 e 34, che ha previsto inserimento delle istituzioni scolastiche nel novero degli enti tenuti all'applicazione della normativa in materia di tesoreria unica, nonché l'articolo 1, comma 7,

| | |
|--|--|
| | <i>che ha dettato disposizioni in materia di acquisti in forma centralizzata;</i> |
| Decreto 28 agosto 2018, n. 129 | <i>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.</i> |
| Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018 | <i>Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche</i> |
| Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 | <i>Orientamenti interpretativi nuovo Regolamento di contabilità</i> |
| Decreto Legislativo 31 marzo 2023, n. 36 | <i>Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici. (23G00044)</i> |
| Nota MIM prot. n. 9110 del 30/9/2025 | <i>Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre – dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026</i> |

Premessa

Il Programma Annuale rappresenta il principale documento contabile dell'Istituzione Scolastica.

In esso sono riportate le previsioni di entrata e di spesa relative all'esercizio finanziario di riferimento, con lo scopo di assicurare una gestione trasparente, coerente e funzionale agli obiettivi formativi e organizzativi dell'istituto.

Il documento è redatto con cadenza annuale e riguarda l'esercizio finanziario compreso tra il 1° gennaio e il 31 dicembre.

I principi

Ai sensi dell'art. 2 del DI 129/2018, *La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.*

Trasparenza: classificazione per finalità per missioni e programmi come strumento per rafforzare il legame tra risorse stanziare ed obiettivi perseguiti dall'azione pubblica

Annualità è il principio attraverso il quale il bilancio dello Stato abbia come riferimento temporale l'anno solare

Universalità il sistema di bilancio deve rappresentare in modo veritiero e corretto finalità, obiettivi e valori finanziari, economici e patrimoniali dell'istituto, riferiti a ciascuno stato di previsione. Non sono ammesse gestioni contabili che non transitano nel bilancio, salvo i casi espressamente previsti dalla normativa

Integrità: tutte le entrate e tutte le spese devono essere iscritte in bilancio al lordo di qualsiasi onere o provento ad esse collegate

| | |
|-----------------|--|
| Unità | salvo quando previsto per le risorse vincolate, il totale delle risorse disponibili finanzia l'insieme delle attività dell'istituto, garantendo una gestione complessiva e integrata delle spese. |
| Veridicità | non sono ammesse sopravvalutazioni delle entrate o sottovalutazione delle spese ovvero dev'essere fornita una situazione generale della finanza pubblica in modo obiettivo e attendibile ovvero una fedele rappresentazione di ciò che si intende descrivere; |
| Chiarezza | i bilanci devono essere facilmente comprensibili, con informazioni esposte in modo chiaro, sintetico e analitico, e con una classificazione semplice e coerente delle voci finanziarie, economiche e patrimoniali. |
| Pareggio | il totale delle entrate previste deve coprire completamente il totale delle spese previste. Il bilancio deve quindi essere in equilibrio sia quando viene redatto sia quando viene rendicontato. Il pareggio riguarda non solo l'aspetto finanziario, ma anche gli equilibri economici e patrimoniali previsti dalla normativa contabile. La scuola non può programmare spese senza avere le necessarie entrate disponibili o accertate. |
| Confrontabilità | i bilanci sono redatti utilizzando schemi, criteri e classificazioni uniformi nel tempo e coerenti con quelli previsti dalla normativa. Ciò permette di confrontare correttamente i dati contabili tra esercizi diversi e tra istituzioni scolastiche, garantendo trasparenza, continuità e attendibilità delle informazioni. |
| Monitoraggio | le scuole verificano periodicamente l'andamento della gestione finanziaria rispetto alle previsioni del Programma Annuale. Il D.I. 129/2018 prevede, in particolare, l'obbligo di effettuare un monitoraggio intermedio al 30 giugno, al fine di accertare lo stato di attuazione dei progetti, l'utilizzo delle risorse e gli eventuali scostamenti. Questo controllo consente di valutare per tempo la necessità di variazioni di bilancio e garantisce una gestione trasparente, equilibrata ed efficiente delle risorse dell'istituto. |

Il bilancio della scuola è redatto in termini di competenza, cioè le entrate e le spese sono registrate nell'esercizio in cui si manifestano i diritti e gli obblighi, indipendentemente dai relativi incassi o pagamenti. Ciò permette di rappresentare in modo veritiero e completo l'attività gestionale dell'istituto.

Relazione Illustrativa

La relazione illustrativa del programma annuale è un documento che accompagna e spiega il bilancio previsionale di un istituto scolastico. Descrive gli obiettivi da raggiungere, la destinazione delle risorse in linea con il PTOF e i risultati attesi. Viene redatta dal Dirigente Scolastico con il supporto del Direttore SGA e approvata dal Consiglio di Istituto.

Situazione amministrativa presunta

La "situazione amministrativa presunta" è un documento di contabilità che stima l'avanzo o il disavanzo di un'istituzione scolastica per l'anno successivo. Si calcola sommando il fondo cassa attuale alle entrate previste, sottraendo i pagamenti attesi e considerando i residui (crediti e debiti)

dell'esercizio precedente e quelli previsti per l'anno nuovo. Questo calcolo serve a definire le risorse finanziarie disponibili e a pianificare il bilancio annuale dell'anno di riferimento

Aspetti Gestionali

L'Istituto Comprensivo "Giovanni XXIII" di Guidonia, nella stesura del PA 2026, ha preso in considerazione:

- I risultati raggiunti nella gestione precedente 2025;
- Gli obiettivi per l'anno 2026 sulla base del Piano Triennale dell'Offerta formativa relativo al triennio 2025/28, in particolare relativamente ai progetti di miglioramento dell'offerta formativa;
- Le entrate comunicate dal MIM attraverso la Nota prot. n. 9110 del 30/9/2025

Le risorse economiche sono state quindi collocate in funzione degli obiettivi che la scuola si è proposta per il miglior funzionamento dell'organizzazione, per raggiungere risultati di qualità nell'apprendimento e per la piena attuazione dell'autonomia didattica e di ricerca. E tenendo conto del nuovo piano dei conti, nonché delle risorse del cedolino unico.

Risultati della gestione precedente

Nel documento di verifica relativo allo stato di attuazione del Programma Annuale 2025, il Consiglio di Istituto ha confermato le linee di continuità e sviluppo dell'attività formativa per l'anno 2025/26, in coerenza con gli indirizzi generali già definiti.

Il personale della scuola ha fatto propri tali indirizzi, lavorando con professionalità e attenzione alle esigenze di bambini, alunni e studenti, e promuovendo rapporti continui con famiglie e realtà del territorio, creando occasioni di incontro e collaborazione tra alunni, genitori e docenti.

In questo contesto, sono state realizzate numerose attività complementari finalizzate a motivare gli studenti e creare un ambiente educativo stimolante. Il Piano dell'Offerta Formativa è stato aggiornato e arricchito con progetti che ne hanno ampliato le opportunità, rendendo il programma più coinvolgente per docenti, famiglie e alunni.

La concreta attuazione e il monitoraggio del PTOF sono stati seguiti dalle funzioni strumentali, dai responsabili di progetto e dai membri delle commissioni di lavoro, garantendo una supervisione costante. Gli organi collegiali hanno valutato regolarmente lo stato di avanzamento del programma, registrando un andamento equilibrato delle attività e il raggiungimento soddisfacente degli obiettivi previsti.

Il personale ATA ha assicurato un servizio efficiente e accogliente nei confronti dell'utenza, contribuendo al buon funzionamento dell'istituto.

Bambini, alunni e studenti, secondo quanto riportato da genitori e docenti, hanno vissuto un'esperienza scolastica positiva, sentendosi accolti e raggiungendo risultati mediamente soddisfacenti.

Priorità individuate nel RAV

Il Nucleo Interno di Valutazione, partendo dall'analisi del RAV e sulla base delle osservazioni pervenute dal personale docente dell'istituto ha proposto le seguenti priorità:

- Miglioramento degli risultati scolastici
- Miglioramento dei risultati nelle prove standardizzate

La scuola nell'articolazione dei suoi organismi e con il coinvolgimento degli organi collegiali ha attuato un aggiornamento del Piano dell'Offerta Formativa riflettendo sulla situazione scolastica, familiare e ambientale dei ragazzi.

In questo modo sono state definite priorità e strategie da attuare nella quotidianità dell'insegnamento e della cooperazione tra scuola, famiglia e territorio. Dalla riflessione svolta sulle norme che stanno cambiando il sistema educativo di istruzione e formazione sono scaturite indicazioni per rinnovare sia la programmazione che le metodologie di intervento.

La progettazione della scuola ha l'obiettivo di prestare attenzione alla realtà della classe, senza perdere di vista gli orientamenti più ampi così da recuperare il senso dell'operare nella quotidianità.

Le scelte di fondo, che rappresentano le strategie organizzative trasversali a cui la scuola si propone di avvicinarsi per "approssimazioni successive", aiutano insegnante, dirigente ed operatori a trovare gli elementi di criticità e di valutazione per realizzare i processi ed affinare gli interventi.

Linee di sviluppo e obiettivi prioritari per l'anno scolastico 2025/26

Gli obiettivi prioritari adottati dalla scuola saranno:

- Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche con particolare riferimento alla lingua italiana, alla lingua inglese e al francese
- Potenziamento delle competenze matematico – logiche e scientifiche attraverso una didattica laboratoriale con profonde connessioni interdisciplinari e trasversali
- Potenziamento delle competenze nella pratica e della cultura musicale, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema.
- Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso l'educazione all'intercultura, il rispetto delle differenze, la consapevolezza dei diritti e dei doveri.
- Sviluppo di comportamenti ispirati alla legalità, al rispetto per l'ambiente, al rispetto dei beni paesaggistici e del patrimonio.
- Sviluppo di comportamenti ispirati ad uno stile di vita sano con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica ed allo sport.
- Sviluppo delle competenze digitali degli studenti
- Potenziamento di una didattica laboratoriale e delle attività di laboratorio
- Prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica e al bullismo, anche informatico
- Potenziamento delle tecnologie multimediali

Obiettivi di processo per il triennio 2025-2028

Gli obiettivi di processo a lungo termine che l'Istituto ha scelto di adottare per il raggiungimento dei traguardi prefissati sono sintetizzati nella tabella che segue

| Area di processo | Obiettivi di processo |
|---|--|
| Curricolo, progettazione e valutazione | Potenziare lo studio della lingua inglese sia nella primaria sia nella secondaria Potenziare lo studio di matematica e di italiano soprattutto nella scuola secondaria di primo grado |
| Ambiente di apprendimento | Potenziare la didattica digitale e laboratoriale Potenziare la didattica collaborativa e l'apprendimento tra pari |
| Inclusione e differenziazione | Attuare strategie comunicative e didattiche per rendere il clima della classe inclusivo e accogliente |
| Continuità ed orientamento | Potenziare il lavoro e il confronto in continuità tra scuola primaria e secondaria e tra infanzia e primaria per condividere obiettivi, scelte metodologiche e didattiche |
| Sviluppo e valorizzazione delle risorse umane | Promuovere attività formative per i docenti |

Attività aggiuntive e progetti integrativi

- Laboratori mirati per la realizzazione di progetti integrativi in orario scolastico
- Interventi individualizzati di recupero e sviluppo
- Attività di ampliamento dell'offerta formativa oltre l'orario
- Valutazione dei risultati attraverso forme e strumenti di verifica appropriati.

A copertura delle spese previste, si precisa che la dotazione ordinaria dell'Istituto risulta integralmente assorbita dal funzionamento amministrativo, didattico e generale (aggregati A1, A2 e A3), senza margini residui per ulteriori tipologie di intervento. In vista di una gestione razionale delle risorse e della ricerca di eventuali finanziamenti integrativi, si è fatto ricorso, ove necessario, all'avanzo di amministrazione. Alcune attività di ampliamento dell'offerta formativa sono sostenute direttamente dalle famiglie, non comportando costi a carico dell'istituto.

In particolare, tre progetti già autorizzati nell'anno precedente godono di finanziamento europeo nell'ambito del *Piano Nazionale Scuola e Competenze 2021-2027* e sono finalizzati a:

- promuovere l'internazionalizzazione attraverso lo studio della lingua inglese;
- potenziare le competenze linguistiche in italiano L2 degli alunni provenienti da contesti migratori
- sviluppare le competenze STEM nella scuola primaria

- potenziare le attività di orientamento e continuità scolastica nella scuola secondaria

L'istituto, inoltre, riceve finanziamenti regionali a supporto delle situazioni di fragilità per interventi di assistenza alla disabilità sensoriale e finanziamenti comunali per attività legate alla Comunicazione Aumentativa Alternativa (CAA), contribuendo così a garantire inclusione e pari opportunità per tutti gli studenti.

Popolazione scolastica al 31 ottobre 2025:

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

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

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di con disabilità | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|-------------------|---------------------------------|
| 3 | 2 | 5 | 84 | 45 | 39 | 84 | 5 | 16 |

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 con disabilità | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|-----------------------|--|-------------------------------|
| Prime | | 2 | 2 | 4 | 73 | | 33 | 40 | 73 | 8 | 0 | 14 |
| Seconde | | 1 | 3 | 4 | 70 | | 25 | 55 | 80 | 6 | 0 | 16 |
| Terze | | 1 | 2 | 3 | 64 | | 29 | 39 | 68 | 3 | 0 | 17 |
| Quarte | | 1 | 2 | 3 | 65 | | 25 | 41 | 66 | 7 | +1 | 22 |
| Quinte | | 3 | 2 | 5 | 75 | | 35 | 40 | 75 | 7 | 0 | 15 |
| Pluri classi | | 1 | | | 14 | | | | | | | |
| Totale | | 9 | 11 | 22 | 362 | | 147 | 215 | 362 | 31 | +1 | |
| Prime | | 5 | | 5 | 90 | | 90 | | 90 | 5 | 0 | 18 |
| Seconde | | 5 | | 5 | 101 | | 101 | | 101 | 3 | 0 | 20 |
| Terze | | 5 | | 5 | 108 | | 108 | | 108 | 7 | 0 | 21 |
| Pluriclassi | | | | | | | | | | | | |
| Totale | | 15 | | 15 | 299 | | 299 | | 299 | 15 | 0 | 59 |

Personale Interno al 31 Ottobre 2025

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|---|--------|
| | NUMERO |
| <i>In presenza di cattedra o posto esterno il docente è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 67 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | / |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 24 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | / |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | / |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 14 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | / |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 2 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 1 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 1 |
| <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> | 115 |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | |
| <i>Il personale ATA è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | / |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | / |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | / |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | / |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | / |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 17 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | / |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | / |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | / |

| | |
|--|-----------|
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | / |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | / |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | / |
| TOTALE PERSONALE ATA | 26 |

Nell'istituto operano, oltre al personale interno, figure esterne di supporto agli studenti con disabilità, tra cui esperti OEPAC, operatori per la Comunicazione Aumentativa Alternativa (CAA) e specialisti per la disabilità sensoriale, che forniscono assistenza e consulenza specialistica secondo le necessità degli studenti.

Inoltre, per lo svolgimento delle attività di recupero, sostegno e potenziamento dell'offerta formativa, l'istituto si avvale di personale esterno incaricato tramite collaborazioni coordinate e continuative, come previsto dalla normativa vigente, al fine di ampliare le opportunità educative e formative per tutti gli studenti.

La situazione edilizia

L'Istituto Comprensivo è articolato in due plessi di scuola dell'infanzia, quattro plessi di scuola primaria – di cui uno collocato nell'edificio della sede centrale – e un plesso di scuola secondaria, anch'esso situato nell'edificio centrale. Complessivamente, alcune strutture risentono dell'età degli edifici e richiederebbero interventi di manutenzione straordinaria da parte dell'ente proprietario. Alcuni plessi necessitano di interventi di manutenzione che vengono gestiti direttamente dal Comune. Contestualmente, alcune unità di collaboratori scolastici si sono rese disponibili a svolgere piccoli interventi di manutenzione interna, contribuendo al mantenimento funzionale degli spazi scolastici.

Attuazione del PTOF

La dotazione ordinaria dell'Istituto risulta modesta e non è previsto da anni alcun contributo volontario da parte delle famiglie. Tali risorse coprono appena le esigenze di funzionamento ordinario della scuola, rendendo spesso necessario ricorrere all'avanzo di amministrazione per garantire la continuità dei servizi. I progetti previsti dal PTOF vengono finanziati principalmente attraverso il FIS o mediante contributi esterni, come i progetti europei, che permettono di ampliare l'offerta formativa senza gravare sulle risorse ordinarie dell'istituto.

Piano Triennale dell'Offerta Formativa

Analisi del contesto e strutture didattiche

L'I.C. Giovanni XXIII si trova nel comune di Guidonia Montecelio ed è costituito dai seguenti plessi: Campolimpido in via Zucchi e La Botte in via colle Mitriano ospitano sezioni di infanzia e primaria, presso la sede centrale di via Garibaldi sono presenti classi di primaria a tempo pieno e tutta la scuola secondaria di I grado; infine una sezione di primaria a tempo normale si trova nel plesso di via Mazzini, 1.

L'Istituto, situato in una zona ad alta densità abitativa, ha una popolazione studentesca in linea con la media nazionale, benché sullo stesso territorio siano ubicati due istituti comprensivi.

L'utenza dell'IC Giovanni XXIII proviene principalmente dal territorio del Comune di Guidonia; tuttavia annualmente, nel rispetto della capienza disponibile, si accolgono anche le richieste di alunni provenienti dai Comuni limitrofi.

Il territorio su cui si trova l'Istituto rappresenta un esempio di insediamento abitativo relativamente di recente formazione nel quale sono presenti vari soggetti pubblici e privati che si impegnano a contribuire all'arricchimento culturale e sociale dell'utenza: è presente una delegazione comunale, il distretto sanitario locale, la chiesa Parrocchiale S. Giuseppe Artigiano con la piazza omonima e un giardino con un parco giochi per bambini. I ragazzi di questo territorio hanno a disposizione una scuola calcio, alcune scuole di pallavolo, palestre e campi sportivi. Nell'ultimo anno è stata intrapresa una collaborazione con l'associazione sportiva a cui è stata affidata dal Comune la gestione temporanea delle attrezzature sportive del plesso di La Botte. Ciò ha reso possibile l'organizzazione di un centro estivo e di un post scuola sportivo. Entrambe le iniziative hanno incontrato l'approvazione da parte delle famiglie del territorio che ne hanno potuto usufruire. Nel territorio sono infine presenti varie Associazioni di volontariato, tra cui l'associazione Volontario per Te con cui l'istituto collabora già da qualche anno per promuovere la conoscenza delle tecniche di rianimazione cardiopolmonare tra alunni e studenti.

Costante è la relazione con i servizi sociali del territorio per condividere strategie d'azione da adottare con gli alunni affidati loro e frequentanti il nostro istituto.

L'atteggiamento delle famiglie è generalmente collaborativo; la maggior parte di loro si affida ai docenti condividendo con la scuola le scelte educative. Anche tramite l'azione sinergica messa in atto tra scuola, famiglia e servizi sociali si cerca di contenere il fenomeno dell'abbandono scolastico.

L'istituto aderisce al programma P.I.P.P.I. (Programma di Intervento per la Prevenzione dell'Istituzionalizzazione) per rafforzare la collaborazione educativa, prevenire il disagio minorile e favorire percorsi inclusivi e di cura orientati al benessere degli alunni attraverso azioni integrate scuola-servizi sociali finalizzate al sostegno delle famiglie in situazione di vulnerabilità.

Mission del PTOF

Il fine principale del PTOF è quello di contribuire alla formazione di giovani competenti e consapevoli con una particolare attenzione alle azioni di rinforzo permanente in quelle discipline nelle quali gli allievi incontrino difficoltà.

Infatti in pieno accordo con i contenuti delle Indicazioni Nazionali (DM 254/2012) e successive integrazioni del 2018, l'Istituto pone al centro della propria scelta educativa la persona: ogni alunno fin dall'infanzia viene guidato nella maturazione di una propria identità che lo aiuti a sviluppare una propria formazione culturale nel pieno rispetto dei bisogni di ognuno e delle proprie caratteristiche fisiche, culturali, religiose.

Uno dei traguardi che si intende raggiungere al termine del primo ciclo è concorrere alla formazione di cittadini consapevoli. Pertanto un momento importante è favorire la socializzazione dei ragazzi così da formare gruppi classe eterogenei, ma nei quali i legami cooperativi siano forti, efficaci e significativi.

Partendo da questa analisi, la mission del nostro Istituto si basa su Progettualità e Condivisione; e la vision generale è la sostenibilità.

La progettualità è essenziale per garantire un processo formativo completo. Ogni progetto curriculare e/o extracurriculare dell'Istituto ha l'obiettivo di garantire la formazione di alunni/cittadini. L'approvazione di ogni progetto passa attraverso i principi di inclusione, sviluppo dell'autostima, apprendimento cooperativo. Questi obiettivi si raggiungono attraverso la collaborazione tra varie figure; così il lavoro quotidiano degli insegnanti è talvolta affiancato dall'intervento di esperti esterni.

La progettualità non sarebbe sufficiente senza una adeguata condivisione delle scelte con i genitori; per questa ragione nell'Istituto assume una notevole importanza la collaborazione scuola/famiglia per pervenire alla formazione di un cittadino consapevole. Le scelte educative vengono condivise con i genitori; e questo legame diventa ancora più imprescindibile per gli alunni con bisogni educativi speciali. La condivisione con le famiglie delle scelte educative avviene in più momenti dell'anno proprio al fine di raggiungere obiettivi più efficaci.

[Linee guida per la definizione dell'ampliamento dell'offerta formativa dell'Istituto](#)

Il Piano dell'Offerta Formativa Triennale è articolato su quattro linee guide generali; nell'ambito di ciascuna di esse annualmente si realizzano progetti di ampliamento dell'offerta formativa. Le 4 linee di intervento sono:

- A) accoglienza, inclusione e integrazione
- B) continuità e orientamento
- C) recupero e potenziamento
- D) cittadinanza consapevole

[A\) Accoglienza, Inclusione e Integrazione](#)

L'accoglienza costituisce un presupposto imprescindibile del processo educativo e rappresenta una risposta doverosa al fondamentale bisogno di sicurezza manifestato dai bambini e dalle loro famiglie. Essa contribuisce in modo significativo alla prevenzione del disagio scolastico e si inserisce pienamente nel più ampio percorso di continuità educativa tra i diversi ordini di scuola.

Nei contesti in cui le attività di continuità risultano consolidate, gli alunni accedono al nuovo ambiente scolastico avendo già maturato familiarità con spazi, persone e routine. Nella scuola dell'infanzia, non essendo possibile una preparazione preventiva strutturata, il momento dell'ingresso assume carattere ancora più delicato e complesso.

L'accoglienza non può essere circoscritta ai primi giorni dell'anno scolastico o ai momenti iniziali della giornata, ma deve configurarsi come un impegno costante e trasversale, poiché il benessere a scuola rappresenta la condizione essenziale per ogni processo di apprendimento. L'accoglienza è rivolta anche alle famiglie, coinvolte a diverso titolo nel percorso scolastico dei figli, alle quali sono dedicate specifiche iniziative finalizzate a favorire collaborazione, partecipazione e condivisione educativa.

Allo scopo di favorire l'inserimento e l'integrazione degli alunni del primo anno sono previste le seguenti attività:

- conoscenza dell'Istituto e dei luoghi dove si svolgerà la vita scolastica degli studenti;
- socializzazione all'interno della scuola;
- progetti di continuità tra ordini diversi dell'Istituto
- informazione sui programmi, sugli obiettivi e sulle metodologie di ogni disciplina

Il processo di integrazione ed inclusione ha come obiettivo quello di sostenere e migliorare l'inserimento scolastico di tutti gli allievi che si trovino in una condizione di svantaggio psicofisico, cognitivo, sociale, economico, culturale.

Inclusione: integrazione alunni con disabilità e Piano per l'Inclusione

Il processo di inclusione costituisce un obiettivo condiviso dall'intera comunità scolastica dell'Istituto. Il percorso di ogni alunno con disabilità prende avvio da una raccolta di dati attraverso colloqui con la scuola dell'infanzia e con la scuola primaria, con l'insegnante di sostegno, con il personale ASL di riferimento, con la famiglia.

Si ipotizzano poi progetti educativo-didattici in accordo con le esigenze dell'alunno e della famiglia per garantire il successo formativo del minore.

Vista la CM n. 8 Roma, 6 marzo 2013 (B.E.S.), la scuola procede all'utilizzo "funzionale" delle risorse professionali presenti, privilegiando, rispetto a una logica meramente quantitativa degli organici, una logica "qualitativa", sulla base di un progetto di inclusione condiviso con famiglie e servizi sociosanitari che recuperi l'aspetto "pedagogico" del percorso di apprendimento e l'ambito specifico di competenza della scuola.

Ciascuna istituzione scolastica, nella propria autonomia, è chiamata ad ampliare il già previsto gruppo di lavoro handicap d'istituto (GLH, come previsto dalla Legge 5 febbraio 1992 n° 104), per porre in essere quanto previsto dalla Legge 170/2010 e dal DM 12/7/2011 per gli alunni con Disturbi Specifici di Apprendimento (DSA) e quanto previsto dalla Direttiva del MIUR del 27/12/2011, dalla CM del 6/3/2013 e dalla Nota del 22/11/2013 per gli alunni con Bisogni Educativi Speciali (BES), integrandone opportunamente la composizione del gruppo e rinominandolo GLI (Gruppo per l'inclusione) e dal D.Lgs 66/2017.

Sono fondamentali ai fini della progettazione delle attività le nuove definizioni culturali quali:

- l'evoluzione del concetto di integrazione a quello di inclusione;
- l'idea di eterogeneità come chiave interpretativa delle condizioni di apprendimento degli alunni;

- il forte richiamo alla comunità europea, in termini non solo di confronto e di leggibilità dei diversi itinerari, ma soprattutto di rilevazione del grado e della qualità dei percorsi di inclusione.

Tale scelta vuole rispondere in modo efficace a “ogni alunno che, con continuità o per determinati periodi, manifesti bisogni educativi speciali: per motivi fisici, biologici, fisiologici o anche per motivi psicologici e sociali” rispetto ai quali è necessario che la scuola offra un’adeguata e personalizzata risposta. Accanto all’ambito della disabilità certificata, il campo d’intervento e di responsabilità dell’intera comunità educante si estende all’area dello svantaggio sociale e culturale, ai disturbi specifici dell’apprendimento, ai disturbi evolutivi specifici, alle difficoltà derivanti dalla non conoscenza della cultura e della lingua italiana.

In particolare, per gli alunni con disabilità la scuola realizza i percorsi per l’integrazione individuando gli interventi da attivare d’intesa con gli Enti locali e con le altre Istituzioni, per promuovere una effettiva dimensione inclusiva dell’istituzione scolastica.

Importante a questo scopo è il progetto “Fuori Classe” che consiste in attività di orientamento sul territorio, destinate agli studenti con disabilità intellettiva (sindrome o spettro autistico) e/o con bisogno di sviluppare le abilità sociali. Particolarmente significativo è anche il laboratorio teatrale promosso annualmente per gli alunni della scuola secondaria e al quale sono spesso indirizzati anche molti alunni con Bisogni educativi speciali al fine di sviluppare in loro l’attitudine al lavoro collaborativo, l’autostima ed in genere le competenze sociali.

Tra le attività di integrazione svolgono un ruolo importante i progetti destinati all’alfabetizzazione degli allievi NAI, da poco arrivati in Italia i quali richiedono interventi specifici per l’acquisizione della lingua italiana innanzitutto come lingua di contatto e successivamente come lingua di studio.

I progetti con questa finalità sono finanziati tramite il ricorso ai docenti di potenziamento nella classe di concorso A012. Nell’a.s. 2025-2026 l’alfabetizzazione per gli alunni NAI della scuola primaria sarà finanziata dai fondi provenienti dal SIF Agenda Nord - DM 102/2024

Obiettivi di incremento dell’inclusione proposti per il prossimo anno

Gli aspetti politici, decisionali e organizzativi coinvolti nel cambiamento inclusivo riguardano il Collegio dei Docenti, il Dirigente Scolastico e i Collaboratori del dirigente Scolastico.

Gli obiettivi prevedono:

- Possibilità di strutturare percorsi specifici di formazione e aggiornamento degli insegnanti attraverso corsi di aggiornamento sui DSA
- Adozione di strategie di valutazione coerenti con prassi inclusive anche utilizzando PEI e PDP per garantire una valutazione adeguata al percorso personale
- Organizzazione dei diversi tipi di sostegno presenti all’interno della scuola
- Collaborazione con personale qualificato del territorio ASL e degli assistenti specialistici
- Acquisizione e distribuzione di risorse aggiuntive utilizzabili per la realizzazione dei progetti di inclusione

- Collaborazione con operatori per l'assistenza specialistica per ogni alunno con disabilità

B) Continuità e orientamento

Attraverso le attività di continuità e di orientamento viene sostenuta e ampliata la progressione degli apprendimenti degli allievi, sia all'interno degli snodi interni al primo ciclo, sia nel passaggio dal primo al secondo ciclo di istruzione. Questa linea di intervento è strettamente connessa con le attività di recupero e potenziamento, pertanto nell'ampliamento dell'offerta formativa alcuni progetti vengono presentati con questo duplice scopo. Fondamentali sono a tal riguardo i progetti ponte tra i diversi ordini scolastici dell'I.C.

Nell'anno scolastico 2025/26 è stato dato nuovo impulso alle attività di continuità tra ordini, in particolare tra infanzia/primaria e tra primaria e secondaria.

Le occasioni di continuità sono rappresentate dalle iniziative legate all'organizzazione degli open day d'istituto, dalle attività di promozione alla lettura nell'ambito delle quali svolge un ruolo di primo piano il progetto #Ioleggoperchè. Infanzia e primaria condividono inoltre parte del piano uscite didattiche in alcuni casi organizzate in modo verticale tra le classi ponte.

Orientamento

Per gli studenti delle classi terze si prevedono attività di orientamento volte a fare dell'iscrizione all'istituto superiore un momento di scelta consapevole. Durante le attività di orientamento gli alunni delle classi terze hanno anche a disposizione un ambiente di classroom e un canale instagram sui quali il referente per l'orientamento provvede a inviare comunicazioni aggiornate sulle attività in corso e sulle peculiarità degli istituti superiori, con particolare attenzione su quelli che ricadono sul territorio dell'Istituto. Una parte non meno importante sono le attività di riflessione tramite questionari e materiali digitali che vengono caricati sui canali social a disposizione dei ragazzi e che rappresentano un'ulteriore opportunità per riflettere e avvicinarsi in modo maturo e consapevole alla scelta della scuola secondaria di secondo grado.

Nell'anno scolastico 2025-2026 verrà attuato il progetto "Orientarsi al Futuro: Percorsi per Valorizzare talenti e competenze" finanziato con i fondi PN2021-27 DM 233/2024. In particolare, al fine di orientare gli alunni della scuola secondaria verso la ricerca dei propri talenti saranno organizzate attività di:

- sviluppo competenze musicali - attraverso il progetto "Musica Insieme", coro e orchestra della Scuola
- sviluppo della promozione alla lettura - tramite il progetto "Il club dei lettori" che mira a far scoprire il lettore nascosto in ciascun allievo
- sviluppo delle competenze artistiche - attraverso un progetto di produzione di un mosaico

C) Recupero e potenziamento

L'attività del recupero risponde alla finalità di garantire il successo formativo e la prevenzione alla dispersione scolastica e vuole offrire risposte ai bisogni differenziati degli alunni, per garantire loro pari opportunità formative, nel rispetto dei tempi, degli stili e delle modalità diverse di

apprendimento. Promuove inoltre l'alfabetizzazione degli alunni non italofoni, il sostegno ad alunni con difficoltà specifiche, il recupero delle abilità di base. L'Istituto destina generalmente la quota di autonomia proprio alle attività di recupero che sono considerate una prerogativa essenziale del processo di apprendimento.

Le attività di recupero prevedono le seguenti possibilità:

- corsi di recupero in orario curricolare in particolar modo organizzati al passaggio tra il primo e il secondo quadrimestre;
- corsi di recupero di italiano, matematica e inglese per la scuola secondaria organizzati in orario extra-curricolare

Il potenziamento si realizza offrendo percorsi di approfondimento anche in orario extracurricolare al fine di soddisfare gli interessi e le propensioni degli alunni, con particolare riguardo a quelli più motivati.

Parte importante della progettualità dell'Istituto è costituita dall'organizzazione di attività rivolte al potenziamento delle competenze di alunni e studenti, con particolare riguardo per le eccellenze.

Oltre al laboratorio teatrale, già annoverato tra le attività finalizzate allo sviluppo dell'autostima e del lavoro di gruppo, Si indicano di seguito i principali progetti di potenziamento previsti per l'a.s. 2025/2026

Attività proposte a titolo gratuito e finanziati con il FIS

1. Divertiamoci con il Latino - alfabetizzazione della lingua latina per le classi terze della scuola secondaria
2. Attività di coding, organizzate in orario curricolare

Attività proposte con finanziamento da parte delle famiglie

1. Corsi individuali di chitarra e pianoforte

Per questa tipologia di progetti è previsto l'intervento di esperti esterni.

Internazionalizzazione

L'Istituto, in coerenza con le azioni del Piano di miglioramento, organizza finalizzate al miglioramento delle competenze linguistiche di alunni e studenti; in particolare sono state approvate le seguenti attività:

1. recupero di inglese in orario curricolare per gli studenti della scuola secondaria che nel documento di valutazione di primo periodo presentino lacune
2. recupero di di inglese in orario extracurricolare per gli studenti della scuola secondaria che nel documento di valutazione di primo periodo presentino gravi lacune
3. potenziamento della lingua inglese anche finalizzato all'acquisizione della certificazione Cambridge per gli alunni delle classi IV e V della scuola primaria e per gli studenti della scuola secondaria

D) Cittadinanza consapevole

Obiettivo fondamentale dell'Istituto è contribuire alla formazione dei futuri cittadini. Tale impegno è parte essenziale dello sviluppo del Curricolo Verticale di Educazione Civica e si realizza in collaborazione con Associazioni che nel Territorio curano progetti di contenuto sociale/civico (es. Rotary Club di Guidonia), attività con le Forze dell'Ordine e progetti in rete in collaborazione con Associazioni Nazionali del Settore.

Il progetto più rappresentativo di questa linea di intervento è il progetto Sto al bullismo che attraversa in modo trasversale i 3 ordini dell'Istituto e prevede iniziative volte a contrastare la diffusione di episodi di bullismo e cyberbullismo attraverso la sensibilizzazione di bambini, alunni e studenti sull'importanza dell'empatia e della sensibilità nelle relazioni con l'altro. Il progetto prevede incontri con esperti (ad es. Polizia Postale) e spettacoli teatrali oltre ad iniziative laboratoriali pratiche (es. panchina gialla contro il bullismo).

Durante l'anno sono inoltre previste attività di approfondimento in occasione di alcune Giornate Mondiali destinate alla riflessione su temi dal forte impatto sociale; in particolare si ricorda:

- alla scoperta del pianeta Terra - attività di educazione ambientale che si svolgeranno nella Giornata Mondiale dell'Acqua e nella Giornata Mondiale della Terra durante la quale è previsto un incontro di astronomia. (scuola secondaria)
- lo scaffale della non violenza - creazione di uno scaffale arancione nella biblioteca della sede centrale che verrà adibito alla raccolta di volumi sul tema della non violenza. Il progetto verrà realizzato in collaborazione con organizzazioni no profit locali (scuola secondaria)
- oltre i confini - iniziative in collaborazione con volontari di organizzazioni non profit finalizzate alla conoscenza del tema delle migrazioni (scuola secondaria)
- corsa contro la fame - iniziativa di sensibilizzazione sui temi della fame nel mondo finalizzata ad un impegno attivo degli alunni e studenti nella raccolta di fondi (scuola secondaria e primaria)
- frutta e verdura nelle scuole - iniziativa di sensibilizzazione al tema della sana e corretta alimentazione (scuola primaria)

Attività sportive extracurricolari

Completa il percorso di ampliamento dell'offerta formativa l'insieme di attività legate allo sport. L'Istituto è sede di un centro sportivo scolastico. Sono previste attività motorie e di avviamento alla pratica sportiva, organizzazione di manifestazioni e gare d'istituto, partecipazione alle varie fasi dei Campionati Sportivi Studenteschi. Parte integrante del progetto è poi l'adesione al progetto la corsa di Miguel che prevede la possibilità per l'istituto di organizzare nella propria sede dei seminari tenuti da esperti del mondo dello sport che si soffermano sui temi dell'integrazione e della multiculturalità.

L'istituto è iscritto per l'a.s. 2025/26 ai progetti gratuiti proposti dal MIM (Attiva kids, Attiva Junior, Racchette in classe, Valori in rete). Per le sezioni dell'infanzia e le classi di primaria per le quali non è prevista la presenza di un docente esperto di motoria sono stati proposti due progetti:

- yoga : incontri finalizzati allo sviluppo di schemi motori di base e alle prime pratiche di coordinazione - rivolto alle sezioni dell'Infanzia dell'Istituto
- funny games: incontri finalizzati all'avviamento dell'atletica leggera e al minivolley - rivolto alle classi I e II della scuola primaria

Relazione tecnica al programma annuale 2026

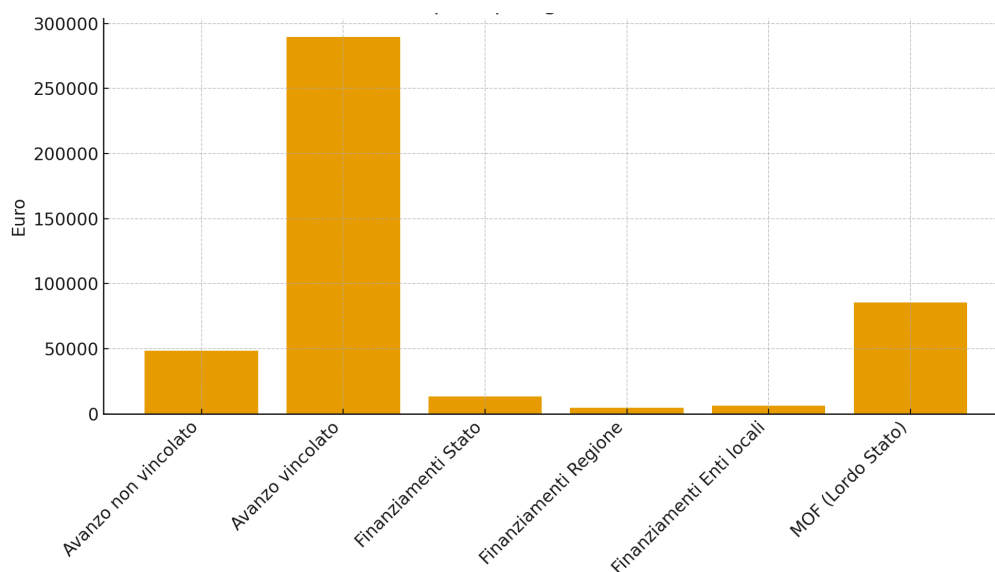
La presente relazione tecnica esplicherà le previsioni di entrata e di uscita per l'esercizio finanziario, illustrando in modo analitico il quadro finanziario della scuola. Saranno inoltre delineati i progetti del PTOF, con le risorse assegnate e gli obiettivi previsti

Parte prima - Entrate

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dall'art. 4 del DI 129/2018

| Liv.1 | Liv. 2 | ENTRATE | (importo in euro) |
|-----------|-----------|--|-------------------|
| 01 | | Avanzo di amministrazione presunto | 337.924,04 |
| | 01 | Non vincolato | 48.487,25 |
| | 02 | Vincolato | 289.436,79 |
| 03 | | Finanziamenti dallo Stato | 13.356,67 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 13.356,67 |
| 04 | | Finanziamenti dalla Regione | 4.462,92 |
| | 04 | Altri finanziamenti vincolati | 4.462,92 |
| 05 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 6.301,20 |
| | 04 | Comune vincolati | 6.301,20 |
| | | per un totale di €. | 362.044,83 |

Andamento grafico delle entrate



Il grafico rappresenta in modo sintetico la composizione delle entrate previste per l'esercizio 2026, distinguendo le diverse tipologie di risorse su cui l'Istituzione scolastica può fare affidamento. Come si rileva, la quota più significativa è costituita dall'avanzo di amministrazione, in particolare dalla parte vincolata, che include risorse già destinate a progetti e finalità specifiche. Tale situazione è in parte strutturale, poiché la scuola opera con una doppia scansione temporale – anno scolastico e anno finanziario – che può generare disallineamenti tra programmazione e utilizzo effettivo dei fondi, incidendo sull'entità dell'avanzo.

Le restanti entrate derivano da trasferimenti statali, regionali e da enti locali, nonché dal MOF, che rappresenta la principale fonte di finanziamento corrente, pur essendo in larga misura vincolato a finalità determinate. Si evidenzia che l'istituto non richiede contributi volontari alle famiglie, circostanza che limita ulteriormente la disponibilità di risorse libere per il funzionamento amministrativo e didattico generale.

Alla luce di tali dati, l'importo effettivamente utilizzabile per le esigenze ordinarie dell'istituzione scolastica risulta contenuto e non adeguato ai fabbisogni gestionali, rendendo necessario un costante monitoraggio e una gestione particolarmente attenta dei flussi finanziari.

Di seguito l'analisi dettagliata delle entrate

Aggregato 01 – Avanzo di amministrazione presunto

Alla luce delle attività programmate e delle spese previste nella parte finale dell'esercizio, si stima che al 31 dicembre 2025 l'avanzo di amministrazione registrerà la seguente consistenza finanziaria, determinata sulla base dei dati di previsione e delle risorse disponibili e ottenuta sottraendo all'avanzo attuale i pagamenti previsti da effettuare entro la fine dell'esercizio.

| | Avanzo vincolato | Avanzo non vincolato | Totale |
|---|-------------------------|-----------------------------|---------------|
| Attività EF 2025 | € 265.781,89 | € 16.583,18 | € 282.365,07 |
| Disponibilità da programmare EF 2025 | € 23.654,90 | € 31.904,07 | € 55.558,97 |
| Totale | € 289.436,79 | € 48.487,25 | € 337.924,04 |

Di seguito il dettaglio delle cifre agli avanzi relativi alle attività programmate per l'esercizio finanziario 2025

| | Programmaz. definitiva | Somme impegnate | Avanzo al 21/11/2025 | Somme previste da pagare al 31/12/2025 | Avanzo presunto al 31/12/2025 | Avanzo vincolato al 31/12/2025 | Avanzo non vincolato al 31/12/2025 | |
|-----------------|------------------------|-------------------|----------------------|--|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--|
| SPESE | (importi in euro) | (importi in euro) | (importi in euro) | (importi in euro) | (importi in euro) | (importi in euro) | (importi in euro) | |
| | a | b | c | d = b - c | e = a - b | | | |
| Attività | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|---|
| A 01 | Funzionamento generale e decoro della scuola | 15.372,00 | 6.288,82 | 9.083,18 | 6.000,00 | 3.083,18 | 0 | 3.083,18 | Minor spesa rispetto a quanto previsto |
| A 02 | Finanziamento Amministrativo | 34.978,40 | 20.585,83 | 14.392,57 | 5.392,57 | 9.000,00 | 0 | 9.000,00 | Minor spesa nel capitolo dovuta allo svolgimento delle attività con finanziamenti emersi in corso d'anno |
| A 03 | Didattica con Fondi ministeriali | 6.540,00 | 372,55 | 6.167,45 | 2.167,45 | 4.000,00 | 0 | 4.000,00 | |
| A 03 | Didattica con fondi Famiglie | 15.337,97 | 6.885,68 | 8.452,29 | 0 | 8.452,29 | 8.452,29 | 0 | |
| A 03 | Educazione alimentare | 1.988,40 | 0 | 1.988,40 | 0 | 1.988,40 | 1.988,40 | 0 | Attività non terminata |
| A 03 | Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next digital classroom D.M. 218/22 M4C113.2-2022-961 | 8.913,16 | 8.675,60 | 237,56 | 0 | 237,56 | 237,56 | 0 | Attività non terminata: avanzo del progetto PNRR a costi reali, completato e rendicontato; le spese sono state saldate integralmente con anticipo di cassa e si attende il reintegro della parte mancante. Si prevede di radiare la parte eccedente nell'EF 2026. |
| A 03 | Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche - D.M. N. 65/202 3M4C113.1-2023-1143-P-31956 - | 87.859,46 | 55.103,02 | 32.756,44 | 0 | 32.756,44 | 32.756,44 | 0 | |
| A 03 | Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 -M4C112.1-2023-1222-P-43038 Codice identificativo del progetto: | 53.814,13 | 20.984,00 | 32.830,13 | 0 | 32.830,13 | 32.830,13 | 0 | Progetto terminato: fatture agli esterni saldate; rimangono da liquidare le spese relative al personale interno. |
| A 03 | M4C111.4-2024-1322-P-53340-Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica | 83.461,27 | 0 | 83.461,27 | 0 | 83.461,27 | 83.461,27 | 0 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|---|
| A 03 | Sportello di Ascolto Programma Regione Lazio FSE + 2021-2027" | 12.000,00 | 10.800,00 | 1.200,00 | | 1.200,00 | 1.200,00 | 0 | Avanzo del progetto regionale a costi reali: il residuo attivo non sarà restituito, si prevede di radiarlo nell'EF 2026. |
| A 05 | Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero | 115.643,46 | 96.390,00 | 19.253,46 | 11.900,00 | 7.353,46 | 7.353,46 | 0 | Contributi raccolti per attività da svolgere nell'EF 2026: attività previste nella seconda parte dell'anno. |
| A 06 | Attività di orientamento | 764,84 | 0 | 764,84 | 0 | 764,84 | 764,84 | 0 | Le attività saranno svolte nella seconda parte dell'anno |
| P 02 | TEATRO | 2.390,00 | 1.695,45 | 694,55 | 0 | 694,55 | 694,55 | 0 | Contributi raccolti per attività da svolgere nell'EF 2026: attività previste nella seconda parte dell'anno. |
| P 02 | ASSISTENZA C.A.A. | 10.468,57 | 6.244,17 | 4.224,40 | 2.224,40 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0 | L'attività è iniziata nella seconda metà del mese di ottobre. Le ore di assistenza previste nella prima parte dell'anno saranno distribuite nel 2026. |
| P 02 | CAMBRIDGE | 7.568,00 | 3.650,45 | 3.917,55 | 0 | 3.917,55 | 3.917,55 | 0 | Contributi raccolti per attività da svolgere nell'EF 2026 |
| P 02 | CORSI DI MUSICA CHITARRA E PIANOFORTE | 2.055,00 | 1.875,45 | 179,55 | 0 | 179,55 | 179,55 | 0 | |
| P 02 | Progetto ESO4.6.A1.B FSEPN-LA-2024-211 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 Lingue in crescita | 42.420,00 | 0 | 42.420,00 | 0 | 42.420,00 | 42.420,00 | 0 | Progetto iniziato nel mese di ottobre 2025, avviate le procedure di selezione del personale necessario. |
| P 02 | ESO4.6.A2.B-FSEPN-L A-2024-125 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 A passo di STEM | 18.180,00 | 0 | 18.180,00 | 0 | 18.180,00 | 18.180,00 | 0 | |
| P 02 | ESO4.6.A4.D-FSEPN-L A-2025-240 Avviso Prot. 57173 14-04-2025 Percorsi di orientamento | 22.404,00 | 0 | 22.404,00 | 0 | 22.404,00 | 22.404,00 | 0 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|--|
| | nelle scuole secondarie di primo grado | | | | | | | | |
| P 04 | Formazione / aggiornamento | 8.891,85 | 450 | 8.441,85 | 1.500,00 | 6.941,85 | 6.941,85 | 0 | Le attività di formazione saranno previste nella seconda parte dell'anno |
| R 98 | Fondo di riserva | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | Non è stato necessario ricorrere al fondo di riserva |
| | Totale spese | 559.709,99 | 245.545,86 | 314.164,13 | 31.799,06 | 282.365,07 | 265.781,89 | 16.583,18 | |

Di seguito la tabella relativa agli avanzi delle disponibilità finanziarie non programmate dell'esercizio 2025, con l'indicazione delle cause che li hanno determinati.

| Descrizione | | Avanzo vincolato al 31/12/2025 | Avanzo non vincolato al 31/12/2025 | Causa dell'avanzo |
|---------------|--|--------------------------------|------------------------------------|--|
| ZZ1 | Non vincolato | 0 | 31.904,07 | Somme non impegnate, accantonate per far fronte a eventuali esigenze impreviste. |
| ZZ1 | smart class 10.8.6A-FESRPON | 324,36 | 0 | Residuo di progetto a costi reali; non si prevede la corresponsione della cifra. Si propone, l'avvio della procedura per la radiazione nell'EF 2026. |
| ZZ1 | Supporto didattico avviso 1946/2020 | 4.650,04 | 0 | |
| ZZ1 | POR Lazio FSE 2014-2020 DDG 1674 | 92,75 | 0 | |
| ZZ1 | PON 13.1.1A-FESRPON-LA2021-200 Reti locali | 1.502,38 | 0 | |
| ZZ1 | Spazi e strumenti digitali per le STEM | 16.000,00 | 0 | Progetto autorizzato ma non realizzato. Si propone, l'avvio della procedura per la radiazione nell'EF 2026. |
| ZZ1 | Risorse ex rt. 36, c. 2 D.L. 21/2022 | 85,37 | 0 | Residuo delle risorse erogate per consentire il ripristino della didattica in sicurezza. |
| ZZ1 | PNRR Didattica digitale integrata | 1.000,00 | 0 | Progetto autorizzato ma non realizzato. Si propone, l'avvio della procedura per la radiazione nell'EF 2026. |
| Totale | | 23.654,90 | 31.904,07 | |

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 145.948,69.

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

| Codice | Progetto/Attività | Importo vincolato | Importo non vincolato |
|---------|--|-------------------|-----------------------|
| A.A01.8 | Funzionamento generale e decoro della scuola | 0,00 | 10.000,00 |
| A.A02.1 | Finanziamento Amministrativo | 0,00 | 9.150,00 |
| A.A03.2 | Didattica con Fondi ministeriali | 0,00 | 2.511,33 |

| | | | |
|-----------|--|------------|-----------|
| A.A03.3 | Didattica con fondi Famiglie | 8.452,29 | 0,00 |
| A.A03.6 | Educazione alimentare | 1.988,40 | 0,00 |
| A.A03.028 | Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche - D.M. N. 65/202 3M4C1I3.1-2023-1143-P-31956 - | 32.756,44 | 0,00 |
| A.A03.030 | Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 –M4C1I2.1-2023-1222-P-43038 Codice identificativo del progetto: | 32.830,13 | 0,00 |
| A.A03.031 | M4C1I1.4-2024-1322-P-53340-Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica | 83.461,27 | 0,00 |
| A.A05.4 | Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero | 7.353,46 | 0,00 |
| A.A06.5 | Attività di orientamento | 764,84 | 0,00 |
| P.P02.9 | TEATRO | 694,55 | 0,00 |
| P.P02.12 | ASSISTENZA C.A.A. | 2.000,00 | 0,00 |
| P.P02.14 | CAMBRIDGE | 3.917,55 | 0,00 |
| P.P02.017 | CORSI DI MUSICA CHITARRA E PIANOFORTE | 179,55 | 0,00 |
| P.P02.018 | Progetto ESO4.6.A1.B FSEPN-LA-2024-211 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 Lingue in crescita | 42.420,00 | 0,00 |
| P.P02.019 | ESO4.6.A2.B-FSEPN-LA-2024-125 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 A passo di STEM | 18.180,00 | 0,00 |
| P.P02.021 | ESO4.6.A4.D-FSEPN-LA-2025-240 Avviso Prot. 57173 14-04-2025 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado | 22.404,00 | 0,00 |
| P.P04.3 | Formazione / aggiornamento | 6.941,85 | 0,00 |
| Totale | | 264.344,33 | 21.661,33 |

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 264.344,33 e non vincolato di € 21.661,33. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

Aggregato 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

| | | | |
|-----------|-----------|--|-------------|
| 02 | | Finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 |
| | 01 | Fondi sociali europei (FSE) | |
| | 02 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | |
| | 03 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | |

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad “Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali” saranno oggetto di: appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

Aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

| | | | |
|-----------|-----------|---|------------------|
| 03 | | <i>Finanziamenti dallo Stato</i> | 13.356,67 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 13.356,67 |
| | 02 | Dotazione perequativa | |
| | 03 | Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form. | |
| | 04 | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) | |
| | 05 | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato | |
| | 06 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | |

Il Ministero dell'Istruzione e del Merito, in via preventiva, ha comunicato con Nota prot. n. 9110 del 30/9/2025 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2026 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2026, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107.

Le voci sono state così suddivise:

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|----------------------|
| 3.1.1 | 13.356,67 | Contributo ordinario |

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2026** sarà oggetto di successiva integrazione

| | | | |
|-----------|-----------|---|--|
| 03 | | <i>Finanziamenti dallo Stato</i> | |
| | 02 | Dotazione perequativa | |
| | 03 | Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form. | |
| | 04 | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) | |
| | 05 | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato | |
| | 06 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | |

Per queste voci di finanziamento :

Nessuna somma viene prevista. La Direzione Generale MIUR potrà disporre eventuali integrazioni alla risorsa finanziaria "Dotazione ordinaria" di cui sopra.

In particolare, potranno essere disposte integrazioni **da accertare** o **da non accertare** nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite per

- L'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa;
- Le attività complementari di educazione fisica;
- I corsi di recupero, in aggiunta al FIS;
- I compensi vari;
- I progetti di orientamento;

Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate, per altre esigenze, anche a cura di Direzioni Generali diverse dalla Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – ufficio settimo.

Le eventuali assegnazioni saranno destinate in appropriati **Piani di Destinazione (Attività / Progetti)**.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze “*NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari*” per le supplenze brevi e saltuarie è completamente gestito con un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e della gestione amministrativo-contabile.

La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

MENSA GRATUITA

L'articolo 7 comma 41 del decreto Legge 95/2012 dispone che il contributo dello Stato alle spese, di competenza degli enti locali, di cui all'articolo 3 della Legge 4/1999 è assegnato agli enti locali stessi in proporzione al numero di classi che accedono al servizio di mensa scolastica.

L'assegnazione in parola è effettuata dal Ministero direttamente a favore degli enti locali, con conseguente snellimento degli adempimenti posti in carico alle segreterie scolastiche.

ACCERTAMENTI MEDICO-LEGALI

L'articolo 14 comma 27 del decreto Legge 95/2012 dispone che a decorrere dal 7 luglio 2012 il Ministero provvede direttamente al rimborso forfetario alle Regioni delle spese sostenute per gli accertamenti medico-legali a favore del personale scolastico ed educativo.

In particolare codesta istituzione non dovrà assicurare alcun adempimento nel corso del 2026 per il pagamento delle visite fiscali, né dovrà iscrivere in bilancio previsioni di entrata e di spesa al riguardo. Eventuali fatture relative accertamenti disposti successivamente al 7 luglio 2012 non dovranno essere pagate, previa comunicazione al riguardo da parte di codesta istituzione agli enti che le avessero emesse.

TARSU/TIA

Circa il pagamento della TARSU/TIA sono confermate le disposizioni vigenti, che prevedono l'assegnazione diretta da parte del Ministero in favore dei Comuni, senza che sia previsto alcun adempimento in carico a codesta istituzione.

Aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione

| 04 | | <i>Finanziamenti dalla Regione</i> | 4462,92 |
|-----------|-----------|---|----------------|
| | 01 | Dotazione ordinaria | |
| | 02 | Dotazione perequativa | |
| | 03 | Altri finanziamenti non vincolati | |

| | | | |
|--|-----------|-------------------------------|---------|
| | 04 | Altri finanziamenti vincolati | 4462,92 |
|--|-----------|-------------------------------|---------|

Il finanziamento è costituito dal contributo della Regione Lazio per la disabilità sensoriale relativo all'a.s. 2025/26, comunicato con nota reg. prot. 0962506 del 01/10/2025, per un importo complessivo di € 7.438,20, di cui € 2.975,28 accertati nell'esercizio 2025 ed € 4.462,92 previsti nell'esercizio 2026.

Le voci relative all'EF 2026 sono state così suddivise

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|--------------------------------------|
| 4.4.5 | 4.462,92 | Assistenza sensoriale a.s. 2025-2026 |

Aggregato 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

| 05 | | <i>Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.</i> | 6301,20 |
|-----------|-----------|--|----------------|
| | 01 | Provincia non vincolati | |
| | 02 | Provincia vincolati | |
| | 03 | Comune non vincolati | |
| | 04 | Comune vincolati | 6301,20 |
| | 05 | Altre Istituzioni non vincolati | |
| | 06 | Altre Istituzioni vincolati | |

Il finanziamento è costituito dal contributo del Comune di Guidonia Montecelio per interventi di CAA (Comunicazione Aumentativa e Alternativa), comunicato con nota prot. 115830 del 06/11/2025 e riferito all'a.s. 2025/26, per un importo complessivo di € 10.525,60, di cui € 4.224,40 accertati nell'esercizio 2025 ed € 6.301,20 previsti per l'esercizio 2026.

Le voci di spesa sono così suddivise

| Conto | Importo in € | Descrizione |
|-------|--------------|---|
| 5.4.1 | 6.301,20 | Assegnazione risorse CAA Comune di Guidonia |

Aggregato 06 - Contributi da privati

| 06 | | Contributi da privati: | 0,00 |
|-----------|-----------|---|-------------|
| | 01 | Contributi volontari da famiglie. Nessuna somma viene ascritta. Per l'a.s. non è previsto il versamento del contributo volontario | 0,00 |
| | 02 | Contributi per iscrizione alunni: Non previsto | 0,00 |
| | 03 | Contributi per mensa scolastica | 0,00 |

| | | | |
|----|--|--|------|
| | | Nessuna somma viene ascritta in quanto il servizio mensa è gestito direttamente dal Comune | |
| 04 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. Nessuna somma viene ascritta, eventuali somme riscosse saranno oggetto di opportuna variazione e destinate nel piano di spesa A05- A5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 |
| 05 | | Contributi per copertura assicurativa alunni:: Nessuna somma viene ascritta. La scuola usufruisce dell'assicurazione infortuni erogata dalla Regione Lazio. | 0,00 |
| 06 | | Contributi per copertura assicurativa personale:: Nessuna somma viene ascritta. La scuola usufruisce dell'assicurazione infortuni erogata dalla Regione Lazio. | 0,00 |
| 10 | | Altri contributi da famiglie vincolati Nessuna somma viene ascritta, eventuali somme riscosse saranno oggetto di opportuna variazione e destinate nel piano di spesa coerente con l'eventuale attività prevista. | 0,00 |
| 09 | | Contributi da imprese non vincolati: Eventuali altri contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati Piani di Destinazione (Attività / Progetti). | 0,00 |

Aggregato 07 - Proventi da gestioni economiche

In riferimento alle seguenti voci

| | | | |
|-----------|-----------|---|-------------|
| 07 | | Proventi da gestioni economiche | 0,00 |
| | 01 | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni | |
| | 02 | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv. | |
| | 03 | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben | |
| | 04 | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv. | |
| | 05 | Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni | |
| | 06 | Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv. | |
| | 07 | Attività convittuale | |

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

Aggregato 08 - Rimborsi e restituzione somme

In riferimento alle seguenti voci

| | | | |
|-----------|-----------|---|-------------|
| 08 | | <i>Rimborsi e restituzione somme</i> | 0,00 |
| | 01 | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent. | |
| | 02 | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc. | |
| | 03 | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev. | |
| | 04 | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie | |
| | 05 | Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese | |
| | 06 | Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP | |

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

Aggregato 09 - Alienazione di beni materiali

In riferimento alle seguenti voci

| | | | |
|-----------|-----------|--|-------------|
| 09 | | <i>Alienazione di beni materiali</i> | 0,00 |
| | 01 | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali | |
| | 02 | Alienazione di Mezzi di trasporto aerei | |
| | 03 | Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua | |
| | 04 | Alienazione di mobili e arredi per ufficio | |
| | 05 | Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert. | |
| | 06 | Alienazione di mobili e arredi per laboratori | |
| | 07 | Alienazione di mobili e arredi n.a.c. | |
| | 08 | Alienazione di Macchinari | |
| | 09 | Alienazione di impianti | |
| | 10 | Alienazione di attrezzature scientifiche | |
| | 11 | Alienazione di macchine per ufficio | |
| | 12 | Alienazione di server | |
| | 13 | Alienazione di postazioni di lavoro | |
| | 14 | Alienazione di periferiche | |
| | 15 | Alienazione di apparati di telecomunicazione | |
| | 16 | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia | |
| | 17 | Alienazione di hardware n.a.c. | |
| | 18 | Alienazione di Oggetti di valore | |
| | 19 | Alienazione di diritti reali | |
| | 20 | Alienazione di Materiale bibliografico | |
| | 21 | Alienazione di Strumenti musicali | |

| | | | |
|--|-----------|--------------------------------------|--|
| | 22 | Alienazioni di beni materiali n.a.c. | |
|--|-----------|--------------------------------------|--|

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

Aggregato 10 - Alienazione di beni immateriali

In riferimento alle seguenti voci

| | | | |
|-----------|-----------|--|-------------|
| 10 | | <i>Alienazione di beni immateriali</i> | 0,00 |
| | 01 | Alienazione di software | |
| | 02 | Alienazione di Brevetti | |
| | 03 | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut. | |
| | 04 | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. | |

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

Aggregato 11 - Sponsor e utilizzo locali

In riferimento alle seguenti voci

| | | | |
|-----------|-----------|---|-------------|
| 11 | | <i>Sponsor e utilizzo locali</i> | 0,00 |
| | 01 | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni | |
| | 02 | Diritti reali di godimento | |
| | 03 | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | |
| | 04 | Proventi da concessioni su beni | |

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

Aggregato 12 - Altre entrate

In riferimento alle seguenti voci

| | | | |
|-----------|-----------|---|-------------|
| 12 | | <i>Altre entrate:</i> | 0,00 |
| | 01 | <i>Interessi</i> | |
| | 02 | <i>Interessi attivi da Banca d'Italia</i> | |

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

Aggregato 13 - Mutui

In riferimento alle seguenti voci

| | | | |
|-----------|-----------|------------------------------------|-------------|
| 13 | | Mutui | 0,00 |
| | 01 | Mutui | |
| | 02 | Anticipazioni da Istituto cassiere | |

Nulla è previsto, eventuali cifre saranno gestite negli appositi conti.

Altre entrate non iscritte in bilancio

Sono le somme che il MIM accredita alla scuola mediante cedolino unico e quindi non sono contabilizzate in bilancio, ma costituiscono entrate al fine della realizzazione del PTOF. Le stesse vengono denominate "Miglioramento dell'Offerta Formativa, Le stesse sono state comunicate dal MIUR con nota: Nota MIM prot. n. 9110 del 30/9/2025

"Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa"

la risorsa complessivamente disponibile, per l'anno scolastico 2025-26 (periodo settembre 2025 - agosto 2026), per la retribuzione accessoria, è pari ad euro 64.486,49 lordo dipendente, così suddivisi:

- a. euro 42.380,53 lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'articolo 78, comma 8 del CCNL 2019-21 siglato il 18 gennaio 2024
- b. euro 4.076,61 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa
- c. euro 3.053,96 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA
- d. euro 2.615,04 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti
- e. euro 964,77 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica
- g. euro 11.395,58 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico. Tali risorse, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007;

Per gli impegni di spesa, si rimanda al Contratto Integrativo di Istituto a.s. 2025/26 che tiene conto anche dell'assegnazione per il periodo settembre – dicembre 2026.

Con tali risorse saranno retribuiti i progetti del PTOF che non trovano riscontro nel programma annuale in quanto retribuiti con il MOF, previa sottoscrizione del Contratto Integrativo di Istituto.

| Progetto | Doc. | Ore non Insegnamento | Ore Insegnamento | LD |
|--|-------------|-----------------------------|-------------------------|-----------|
| Orto e Giardino didattico - Primaria e Infanzia | 5 | 26 | | 500,50 |
| "Bottilandia" (Biblioteca) | 1 | 30 | | 577,50 |
| Infanzia a Bottilandia | 1 | 28 | | 539,00 |
| Corsi di recupero | 9 | 33 | 90 | 4.100,25 |
| Oltre i confini: educare alla cittadinanza globale | 1 | 5 | | 96,25 |

| | | | | |
|--|---|------------|------------|------------------|
| Matematica senza frontiere | 9 | 28 | | 539,00 |
| Divertiamoci con il latino | 2 | 10 | 20 | 962,50 |
| Leggere fa volare (biblioteca plesso centrale) | 6 | 38 | | 731,50 |
| Bimbi nell'allegra fattoria | 9 | 72 | | 1.386,00 |
| Progetto biblioteca plesso via Zucchi | 2 | 10 | 10 | 577,50 |
| Progetto Biblioteca Mazzini T.R. | 2 | 40 | | 770,00 |
| Stop al bullismo! | 3 | 17 | | 327,25 |
| Fuori classe | 2 | 6 | | 115,50 |
| Per un pugno di libri | 4 | 28 | | 539,00 |
| Totale | | 371 | 120 | 11.761,75 |

Parte seconda - Uscite

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aree o aggregazioni si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

Spese finanziate direttamente dal MIM

| Capitoli di bilancio | Voci specifiche | Note |
|---|---|--|
| Fondo per le competenze dovute al personale con esclusione delle spese per stipendi del personale a tempo indeterminato e determinato (partite di spesa fissa a carico del MEF) | Finanziamento per supplenze brevi e saltuarie | Gestione NoiPA |
| | Finanziamento del fondo di istituto | Cedolino unico |
| | Finanziamento funzioni strumentali – personale docente | |
| | Finanziamento incarichi specifici – personale ATA | |
| | Finanziamento ore eccedenti relative alle attività complementari di educazione fisica | |
| | Finanziamento ore eccedenti per sostituzione dei docenti assenti | |
| Fondo per il funzionamento dell'Istituto | Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico | Assegnato con nota n. 9110 del 30/9/2025 |
| | <i>Contributo ordinario</i> | <i>13.356,67</i> |

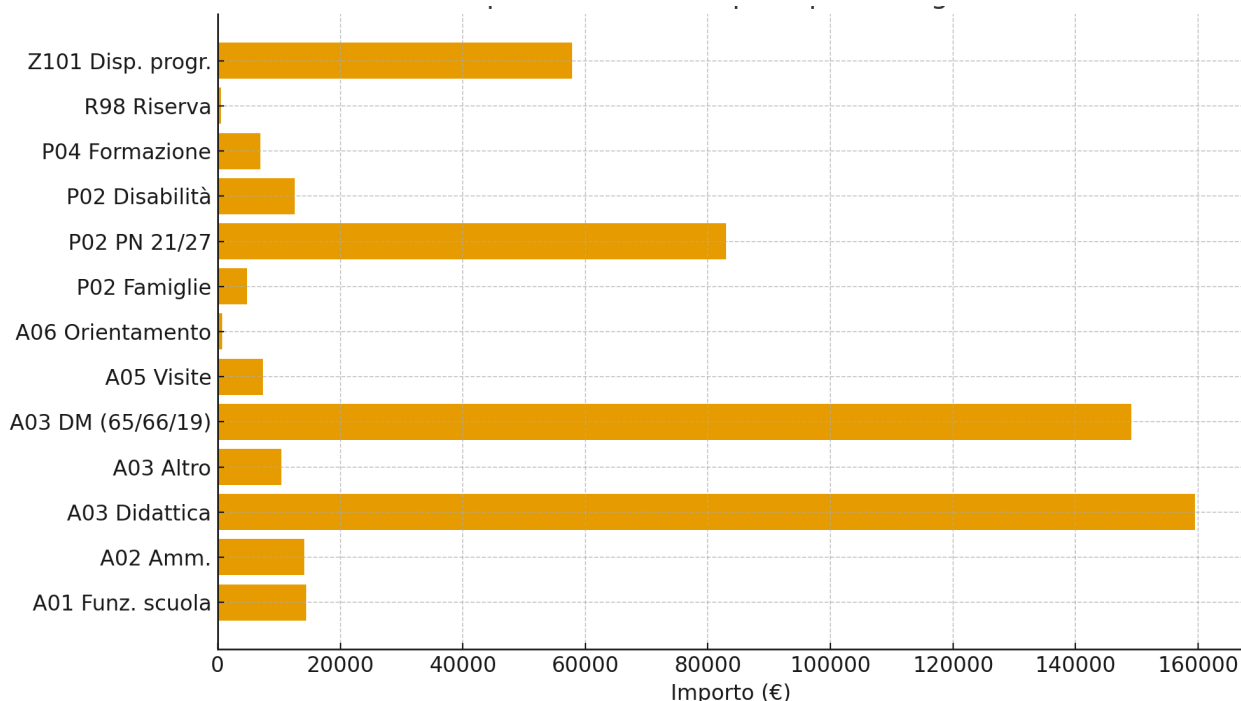
Dettaglio delle spese per singola attività

| Tip. | Cat. | Voce | Denominazione | (importo in euro) |
|----------|------|------|-----------------|-------------------|
| A | | | Attività | 202.124,83 |

| | | | | |
|--|------------|-----|--|-------------------|
| | A01 | | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 12.868,00 |
| | | 8 | <i>Funzionamento generale e decoro della scuola</i> | 12.868,00 |
| | A02 | | Funzionamento amministrativo | 14.150,00 |
| | | 1 | <i>Finanziamento Amministrativo</i> | 14.150,00 |
| | A03 | | Didattica | 166.988,53 |
| | | 2 | <i>Didattica con Fondi ministeriali</i> | 7.500,00 |
| | | 3 | <i>Didattica con fondi Famiglie</i> | 8.452,29 |
| | | 6 | <i>Educazione alimentare</i> | 1.988,40 |
| | | 028 | <i>Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche - D.M. N. 65/2023M4C1I3.1-2023-1143-P-31956 -</i> | 32.756,44 |
| | | 030 | <i>Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 –M4C1I2.1-2023-1222-P-43038 Codice identificativo del progetto:</i> | 32.830,13 |
| | | 031 | <i>M4C1I1.4-2024-1322-P-53340-Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica</i> | 83.461,27 |
| | A05 | | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 7.353,46 |
| | | 4 | <i>Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero</i> | 7.353,46 |
| | A06 | | Attività di orientamento | 764,84 |
| | | 5 | <i>Attività di orientamento</i> | 764,84 |
| | P | | Progetti | 107.501,62 |
| | P02 | | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 100.559,77 |
| | | 9 | <i>TEATRO</i> | 694,55 |
| | | 12 | <i>ASSISTENZA C.A.A.</i> | 8.301,20 |
| | | 14 | <i>CAMBRIDGE</i> | 3.917,55 |
| | | 017 | <i>CORSI DI MUSICA CHITARRA E PIANOFORTE</i> | 179,55 |
| | | 018 | <i>Progetto ESO4.6.A1.B FSEPN-LA-2024-211 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 Lingue in crescita</i> | 42.420,00 |
| | | 019 | <i>ESO4.6.A2.B-FSEPN-LA-2024-125 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 A passo di STEM</i> | 18.180,00 |
| | | 020 | <i>Assistenza sensoriale a.s. 2025-2026</i> | 4.462,92 |
| | | 021 | <i>ESO4.6.A4.D-FSEPN-LA-2025-240 Avviso Prot. 57173 14-04-2025 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado</i> | 22.404,00 |
| | P04 | | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 6.941,85 |
| | | 3 | <i>Formazione / aggiornamento</i> | 6.941,85 |
| | R | | Fondo di riserva | 500,00 |
| | R98 | | Fondo di riserva | 500,00 |
| | | | Per un totale spese di € | 310.126,45 |

| | | | |
|---|------|--|------------|
| Z | Z101 | Disponibilità finanziaria da programmare | 51.918,38 |
| | | Totale a pareggio € | 362.044,83 |

Analisi grafica delle spese



Le spese più rilevanti riguardano l'area Didattica e, soprattutto, gli importi vincolati dei progetti finanziati tramite il PNRR (Missione 4, Componente 1).

Questi fondi, pur incidendo sensibilmente sul totale delle uscite, sono strettamente vincolati e molte delle somme risultano ancora da liquidare. Si tratta quindi di risorse non liberamente utilizzabili, che seguono obblighi stringenti previsti dai decreti attuativi (D.M. 65/2023, D.M. 66/2023, D.M. 19/2024).

L'aggregato P02 raggiunge complessivamente 100.559,77 €, comprendendo:

- progetti che prevedono costi per le famiglie
- progetti del PN 2021/27 dedicati all'ampliamento dell'offerta formativa,
- azioni mirate al supporto alle disabilità (fondi comunali e regionali vincolati)

Questa area si configura come uno dei poli principali della progettualità scolastica, con finalità educative e sociali diffuse.

La voce Disponibilità finanziaria da programmare (Z101), apparentemente consistente, non rappresenta una reale disponibilità di spesa. Deriva in gran parte da avanzi di progetti finanziati a costi reali, conclusi o non avviati. Tali somme, non generando ulteriori accrediti, potrebbero dover essere restituite e non possono essere impiegate liberamente per il funzionamento ordinario.

Di seguito l'analisi dettagliata delle spese

Aggregato 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Le spese contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi legati al mantenimento di un ambiente scolastico sicuro, accogliente ed efficiente, favorendo la qualità dell'offerta formativa e il buon andamento delle attività amministrative. In particolare, tali spese garantiscono la continuità del funzionamento ordinario della scuola e il decoro degli spazi, permettendo alla comunità scolastica di operare in condizioni adeguate. In particolare:

- Mantenere ambienti sicuri e decorosi, con interventi di piccola manutenzione, riparazioni urgenti o sostituzioni di elementi usurati.
- Supportare la piena attuazione del PTOF fornendo beni e servizi essenziali per la realizzazione delle attività didattiche e organizzative (pulizie straordinarie, materiali per laboratori, supporti tecnici).
- Retribuire le figure obbligatorie per la sicurezza e la compliance previste dalla normativa, quali RSPP, medico competente, DPO, assistente di rete e altre professionalità indispensabili al funzionamento amministrativo e alla tutela della comunità scolastica.

| | | | |
|------------|----------|---|------------------|
| A01 | 8 | Funzionamento generale e decoro della scuola | 12.868,00 |
|------------|----------|---|------------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | | Spese | | |
|---------|--|-----------|-------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo | Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 1 | Avanzo di amministrazione presunto (non vincolato) | 10.000,00 | 2 | Acquisto di beni di consumo | 6.000,00 |
| 3 | Finanziamenti dallo Stato | 2.868,00 | 3 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 6.868,00 |

In particolare tra i beni di consumo si prevede:

| Acquisto di beni di consumo | 6.000,00 |
|---|-----------------|
| <i>Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari</i> Acquisto di detersivi, sanificanti, carta asciugamani, sapone, sacchi rifiuti, materiale per la cura e la pulizia ordinaria degli ambienti, nonché piccole attrezzature (mop, scope, stracci, secchi, ecc.) necessarie a garantire il decoro e l'igiene quotidiana della scuola. | 5.000,00 |
| <i>Altri materiali e accessori n.a.c.</i> Acquisto di piccoli arredi o materiali di consumo per la manutenzione minima degli ambienti (lampadine, minuteria, riparazioni minute, sostituzione accessori danneggiati), utili a mantenere funzionali e accoglienti gli spazi scolastici. | 1.000,00 |

In particolare tra l'acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi si prevede:

| | |
|--|-----------------|
| Consulenze | 3.904,00 |
| <i>Consulenza giuridico-amministrativa - società</i> DPO - figura obbligatoria | <i>1.574,00</i> |
| <i>Consulenza informatica</i> Amministratore di rete - garantire il funzionamento sicuro, continuo e aggiornato delle infrastrutture digitali indispensabili alle attività didattiche e amministrative della scuola | <i>1.830,00</i> |
| <i>Altre consulenze n.a.c. - società</i> Consulenza per la corretta gestione documentale | <i>500</i> |
| Prestazioni professionali e specialistiche | 2.964,00 |
| <i>Assistenza medico-sanitaria</i> Medico competente - figura obbligatoria | <i>1.300,00</i> |
| <i>Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro</i> RSPP - figura obbligatoria | <i>1.664,00</i> |

Aggregato 02 - Funzionamento amministrativo

Le presenti afferenti a questo capitolo sostengono il funzionamento ordinario degli uffici, struttura essenziale per l'attuazione delle finalità istituzionali e per la realizzazione degli obiettivi del PTOF. Attraverso questo aggregato vengono garantiti i servizi amministrativi, contabili e gestionali che costituiscono l'infrastruttura operativa dell'intera organizzazione scolastica.

In particolare, rientrano in questo aggregato:

- gli acquisti correnti necessari agli uffici (cancelleria, modulistica, materiali di consumo, toner, piccole attrezzature d'uso quotidiano);
- i canoni e i servizi per le apparecchiature d'ufficio, come la fotocopiatrice e gli eventuali sistemi di stampa o gestione documentale;
- il canone della rete dati e i servizi di connettività indispensabili alla gestione digitale delle procedure amministrative;
- il servizio di tesoreria e altri servizi esterni necessari alla gestione finanziaria della scuola;
- ulteriori beni e servizi strumentali al corretto svolgimento delle attività della segreteria.

Le risorse finanziate permettono dunque alla segreteria di operare in modo continuativo, efficiente e conforme alla normativa, assicurando il supporto amministrativo indispensabile alla vita della scuola e all'attuazione del PTOF.

| | | | |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|
| A02 | 1 | Finanziamento Amministrativo | 14.150,00 |
|------------|----------|-------------------------------------|------------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|----------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (non vincolato) | 9.150,00 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 5.000,00 |
| 99 | Partite di giro | 1.000,00 |

| Spese | | |
|--------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 6.300,00 |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.550,00 |
| 04 | Acquisto di beni d'investimento | 500,00 |
| 05 | Altre spese | 300,00 |
| 07 | Oneri straordinari e da contenzioso | 1.500,00 |
| 99 | Partite di giro | 1.000,00 |

In particolare per le spese si prevede

| Liv.1 | Liv.2 | Liv.3 | SPESE | Anno 2026 |
|--------------|--------------|--------------|---|------------------|
| 02 | | | Acquisto di beni di consumo | 6.300,00 |
| | 01 | | Carta, cancelleria e stampati | 3.300,00 |
| | | 1 | <i>Carta</i> Acquisto di carta per le attività amministrative dell'Istituto, inclusa la carta per fotocopiatrici, stampanti e materiali destinati alla produzione di documenti interni. | 1.500,00 |
| | | 2 | <i>Cancelleria</i> Acquisto di materiale di cancelleria per uffici e plessi scolastici, comprendente penne, matite, evidenziatori, quaderni, cartelline, blocchi, etichette e altre forniture di uso corrente. | 1.300,00 |
| | | 3 | <i>Stampati</i> Spese per la produzione o l'acquisto di stampati e moduli, anche personalizzati, necessari per gli adempimenti amministrativi e per le attività interne dell'Istituto | 500,00 |
| | 02 | | Giornali, riviste e pubblicazioni | 500,00 |
| | | 1 | <i>Giornali e riviste</i> Acquisto di giornali, riviste e pubblicazioni periodiche, anche digitali, utili all'aggiornamento professionale e al supporto delle attività didattiche e amministrative | 500,00 |
| | 03 | | Materiali e accessori | 2.500,00 |
| | | 9 | <i>Materiale informatico</i> Acquisto di materiale informatico necessario al funzionamento dell'Istituto, quali periferiche, componenti hardware, accessori per postazioni di lavoro, piccoli dispositivi digitali e materiali di consumo tecnologico. | 1.000,00 |

| | | | | |
|-----------|-----------|----|--|-----------------|
| | | 11 | <i>Altri materiali e accessori n.a.c.</i> Acquisto di materiali e accessori non altrimenti classificabili, destinati al funzionamento ordinario dell'Istituto, incluse piccole forniture e beni di uso corrente non riconducibili ad altre categorie specifiche. | 1.500,00 |
| 03 | | | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 5.550,00 |
| | 07 | | Utilizzo di beni di terzi | 1.050,00 |
| | | 1 | <i>Noleggio e leasing di impianti e macchinari</i> Noleggio di impianti e macchinari, con particolare riferimento alla fotocopiatrice in uso per la didattica, con formula tutto incluso comprensiva di copie, toner, materiali di consumo, assistenza tecnica e smaltimento dei rifiuti di stampa | 1.050,00 |
| | 08 | | Utenze e canoni | 3.500,00 |
| | | 4 | <i>Reti di trasmissione</i> Canoni per i servizi di connettività e reti di trasmissione dati relativi alle quattro sedi dell'Istituto, necessari a garantire l'accesso a Internet e il funzionamento dei servizi digitali in attesa dell'attivazione della rete in fibra ottica finanziata dal Ministero. Il contratto sarà cessato tempestivamente al completamento dell'attivazione del nuovo servizio ministeriale | 3.500,00 |
| | 13 | | Servizio di cassa | 1.000,00 |
| | | 1 | <i>Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere</i> Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere per i servizi di tesoreria e cassa, incluse le commissioni bancarie, le spese di gestione del conto, i costi per operazioni e ogni altro onere contrattualmente previsto | 1.000,00 |
| 04 | | | Acquisto di beni d'investimento | 500,00 |
| | 04 | | Manutenzione straordinaria | 500,00 |
| | | 22 | <i>Manutenzione straordinaria software</i> Spese per interventi di manutenzione straordinaria su software gestionali e applicativi in uso presso l'Istituto, incluse aggiornamenti non ordinari, risoluzione di malfunzionamenti, implementazione di nuove funzionalità e adeguamenti richiesti da norme o piattaforme ministeriali | 500,00 |
| 05 | | | Altre spese | 300,00 |
| | 01 | | Amministrative | 300,00 |
| | | 1 | <i>Spese postali</i> Spese previste per servizi postali e spedizioni, incluse la trasmissione dei fascicoli personali cartacei di studenti e personale, l'invio di documentazione amministrativa e la corrispondenza istituzionale necessaria al funzionamento dell'Istituto. | 300,00 |
| 07 | | | Oneri straordinari e da contenzioso | 1.500,00 |
| | 01 | | Oneri straordinari | 1.500,00 |

| | | | |
|-----------|-----------|---|------------------|
| | | <p><i>Sanzioni amministrative</i></p> <p>In data 1° maggio 2024 l'Istituto ha ricevuto dall'INPS una richiesta di rimborso pari a € 1.499,69, riferita agli interessi legali connessi a una pratica di pensionamento conclusa il 31 agosto 2021.</p> <p>Si precisa che, nel periodo di riferimento, la gestione delle pratiche pensionistiche era di competenza degli Ambiti Territoriali Provinciali e non delle istituzioni scolastiche. Pertanto, pur essendo la richiesta pervenuta alla scuola, la responsabilità del ritardo non è imputabile all'Istituto.</p> <p>In attesa che l'ATP confermi la messa a disposizione delle risorse necessarie, l'importo è stato temporaneamente imputato al funzionamento amministrativo.</p> | 1.500,00 |
| | | Totale spese | 14.150,00 |
| 99 | | Partite di giro | 1.000,00 |
| | 01 | Partite di giro | 1.000,00 |
| | | 1 <i>Anticipo al Direttore S.G.A.</i> Fondo ecomomale per le minute spese. | 1.000,00 |
| | | Totale partite di giro | 1.000,00 |

Aggregato 03 - Didattica

Le spese dell'aggregato sono destinate a sostenere la didattica ordinaria e la piena attuazione della progettazione curricolare prevista dal PTOF, garantendo ambienti, materiali e strumenti adeguati allo svolgimento delle attività educative quotidiane. Attraverso questo aggregato vengono finanziati beni e servizi indispensabili affinché i docenti possano programmare, realizzare e documentare le attività curricolari e gli studenti possano fruire di un contesto didattico funzionale e organizzato.

In particolare, rientrano in questo aggregato:

- i materiali didattici e di cancelleria di uso quotidiano, necessari per le attività in classe e nei laboratori;
- i piccoli arredi e le attrezzature minori utili a mantenere aule e spazi didattici confortevoli e funzionali;
- il noleggio delle fotocopiatrici presenti nei plessi, indispensabili per la produzione di materiali didattici, consegne, schede operative e documenti necessari alla didattica;
- i beni e i servizi necessari al supporto della progettazione curricolare, quali materiali, strumenti e attività che permettono di attuare concretamente le scelte formative e metodologiche definite nel PTOF.

Le risorse previste assicurano quindi la continuità e la qualità della didattica quotidiana, sostenendo la realizzazione dell'offerta formativa programmata e la piena attuazione del curriculum di istituto.

| | | | |
|------------|----------|---|-----------------|
| A03 | 2 | Didattica con Fondi ministeriali | 7.500,00 |
|------------|----------|---|-----------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|----------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (non vincolato) | 2.511,33 |
| 03 | Finanziamenti dallo Stato | 4.988,67 |

| Spese | | |
|--------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 3.000,00 |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 4.500,00 |

In particolare per le spese si prevede

| Liv.1 | Liv.2 | Liv.3 | SPESE | Anno 2026 |
|--------------|--------------|--------------|--|------------------|
| 02 | | | Acquisto di beni di consumo | 3.000,00 |
| | | | Carta, cancelleria e stampati Acquisto di carta, materiale di cancelleria e modulistica necessaria per le attività didattiche quotidiane, la realizzazione di schede, materiali operativi, progetti, verifiche, comunicazioni alle famiglie e documentazione interna. La dotazione è indispensabile per assicurare continuità al lavoro nelle classi. | 2.000,00 |
| | 01 | | | |
| | | | <i>Cancelleria</i> Ulteriore approvvigionamento di materiale di consumo specifico per le classi (pennarelli, cartelline, etichette, materiali per attività laboratoriali, ecc.) destinato a integrare le dotazioni di base e sostenere progetti e attività educative di plesso. | 1.000,00 |
| | | 2 | | |
| | | | <i>Stampati</i> Acquisto di stampati e modulistica personalizzata per attività didattiche e procedurali, quali registri, schede, modelli operativi, attestati, materiali per eventi scolastici e documentazione distribuita agli studenti. | 1.000,00 |
| | | 3 | | |
| | 03 | | Materiali e accessori | 1.000,00 |
| | | | <i>Altri materiali e accessori n.a.c.</i> Acquisto di ulteriori materiali e piccoli accessori non riconducibili alle voci precedenti, necessari al funzionamento delle attività didattiche e alla gestione dei laboratori, delle aule speciali e degli ambienti educativi (adattatori, supporti, minuteria, accessori tecnici, ecc.). | 1.000,00 |
| | | 11 | | |
| 03 | | | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 4.500,00 |
| | 07 | | Utilizzo di beni di terzi | 4.500,00 |
| | | | <i>Noleggio e leasing di impianti e macchinari</i> Spesa necessaria per garantire la disponibilità di strumenti di stampa e riproduzione dei materiali didattici in ciascun plesso, assicurando il regolare svolgimento delle attività scolastiche e la produzione di documentazione educativa, schede, materiali operativi e modulistica di supporto alla didattica. | 4.500,00 |
| | | 1 | | |
| | | | Totale spese | 7.500,00 |

| | | | |
|------------|----------|-------------------------------------|-----------------|
| A03 | 3 | Didattica con fondi Famiglie | 8.452,29 |
|------------|----------|-------------------------------------|-----------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|----------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto vincolato (contributi alunni) | 8.452,29 |

| Spese | | |
|--------------|-----------------------------|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 8.452,29 |

Le risorse derivano dagli avanzi delle somme raccolte quando l'Istituto prevedeva il versamento del contributo volontario e sono vincolate alla destinazione deliberata dal Consiglio d'Istituto, nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente.

Al momento non è possibile definire con precisione le esigenze di approvvigionamento; pertanto, l'impegno è stato previsto in bilancio in attesa che il Consiglio d'Istituto effettui una ricognizione delle necessità dei plessi e delibere l'utilizzo effettivo delle somme residue.

I beni di consumo potranno comprendere, a titolo esemplificativo, materiali didattici e laboratoriali, cancelleria di uso corrente, carta, materiali per attività creative o laboratori scientifici e piccoli strumenti di supporto alla didattica.

| | | | |
|------------|----------|------------------------------|-----------------|
| A03 | 6 | Educazione alimentare | 1.988,40 |
|------------|----------|------------------------------|-----------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|----------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (vincolato) | 1.988,40 |

| Spese | | |
|--------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 1.988,40 |

L'Istituto dispone di un avanzo di fondi vincolati regionali destinati all'educazione alimentare, non utilizzati negli anni precedenti, che si intende impiegare nell'anno in corso per finanziare attività coerenti con la finalità del finanziamento. In particolare, le risorse saranno destinate a incontri e interventi nelle classi volti a promuovere corrette abitudini alimentari, nel rispetto delle linee guida regionali e dell'obiettivo educativo del progetto originale.

| | | | |
|------------|------------|--|------------------|
| A03 | 028 | Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche - D.M. N. 65/2023 3M4C1I3.1-2023-1143-P-31956 - | 32.756,44 |
|------------|------------|--|------------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|---------|---|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto dovuto alla quota non spesa delle risorse vincolate attribuite per svolgere il progetto di cui al DM 65/2023 | 32.756,44 |

| Spese | | |
|-------|--------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Spese di personale | 32.756,44 |

Le attività del progetto di cui al DM 65/2023 sono terminate ed è necessario procedere alla liquidazione dei compensi. L'avanzo della parte non spesa, relativo all'intero importo del progetto, sarà destinato al pagamento del personale interno che ha partecipato alle attività, suddiviso tra il personale esperto e tutor le cui ore sono registrate in piattaforma, e quello di supporto alle attività didattiche a valere sul 40% dei costi indiretti. Le prestazioni rese dagli esterni (persone giuridiche) sono già state liquidate mediante le relative fatture.

Non essendo possibile anticipare ulteriori somme dalla cassa, il pagamento del personale interno avverrà fino alla capienza delle risorse disponibili; la parte residua sarà corrisposta non appena saranno erogate le tranches successive a seguito della rendicontazione finale. La quota eccedente rispetto all'importo definitivamente riconosciuto alla scuola al termine della rendicontazione sarà oggetto di radiazione.

| | | | |
|------------|------------|--|------------------|
| A03 | 030 | Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 –M4C112.1-2023-1222-P-43038 Codice identificativo del progetto: | 32.830,13 |
|------------|------------|--|------------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|---------|------------------------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 32.830,13 |

| Spese | | |
|-------|--------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Spese di personale | 32.830,13 |

Le attività del progetto di cui al DM 66/2023 sono terminate ed è necessario procedere alla liquidazione dei compensi. L'avanzo della parte non spesa, relativo all'intero importo del progetto, sarà destinato al pagamento del personale interno che ha partecipato alle attività, suddiviso tra il personale esperto e tutor le cui ore sono registrate in piattaforma, e quello di supporto alle attività didattiche a valere sul 40% dei costi indiretti. Le prestazioni rese dagli esterni (persone giuridiche) sono già state liquidate mediante le relative fatture.

Non essendo possibile anticipare ulteriori somme dalla cassa, il pagamento del personale interno avverrà fino alla capienza delle risorse disponibili; la parte residua sarà corrisposta non appena saranno erogate le tranches successive a seguito della rendicontazione finale. La quota eccedente rispetto all'importo definitivamente riconosciuto alla scuola al termine della rendicontazione sarà oggetto di radiazione.

| | | | |
|------------|------------|---|------------------|
| A03 | 031 | M4C111.4-2024-1322-P-53340-Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - DM 19/2024 | 83.461,27 |
|------------|------------|---|------------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|---------|------------------------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto | 83.461,27 |

| Spese | | |
|-------|--------------------|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Spese di personale | 83.461,27 |

Le attività del progetto di cui al DM 19/2024 sono terminate ed è necessario procedere alla liquidazione dei compensi. Il progetto è stato completato utilizzando esclusivamente personale interno. I target previsti sono stati raggiunti, sebbene alcune attività previste non siano state svolte; pertanto, l'importo che sarà effettivamente riconosciuto alla scuola sarà inferiore a quanto inizialmente previsto.

Non essendo possibile anticipare somme dalla cassa, il pagamento del personale interno avverrà fino alla capienza delle risorse disponibili, ricorrendo all'anticipo erogato a seguito dell'autorizzazione del progetto. Non appena sarà definito l'importo effettivamente riconosciuto a seguito della rendicontazione finale, si procederà all'adeguamento della cifra in bilancio. Eventuali residui eccedenti l'importo definitivamente riconosciuto saranno radiati.

| | | | |
|------------|----------|--|-----------------|
| A05 | 4 | Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero | 7.353,46 |
|------------|----------|--|-----------------|

di seguito il dettaglio delle fonti di finanziamento e delle categorie di spesa

| Entrate | | |
|---------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (vincolato) derivante dai versamenti delle famiglie per svolgere le uscite previste dal piano | 7.353,46 |

| Spese | | |
|-------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.353,46 |

Le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione costituiscono momenti significativi di arricchimento dell'attività didattica, coerenti con le finalità formative e culturali dell'Istituto Comprensivo. Tali esperienze offrono agli alunni opportunità di apprendimento diretto e di crescita personale, favorendo la conoscenza del territorio, dei suoi aspetti culturali, storici, artistici e sociali, nonché il consolidamento delle competenze relazionali e della socialità.

Le attività sono finalizzate a:

- Approfondire i contenuti trattati in classe attraverso esperienze dirette;
- Stimolare la curiosità e la partecipazione attiva degli alunni;
- Promuovere comportamenti corretti e il rispetto delle regole;

- Offrire occasioni di autonomia e di socializzazione al di fuori dell'ambiente scolastico quotidiano.

Le visite guidate consistono in uscite della durata di una giornata presso musei, mostre, enti istituzionali, manifestazioni culturali o spettacoli teatrali e musicali. I viaggi di istruzione prevedono, invece, esperienze di più giorni con pernottamento.

Tutte le attività previste sono **interamente a carico delle famiglie**, con versamento tramite **PagoInRete**, come indicato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

La somma prevista per le entrate è costituita dalle somme già riscosse relative agli eventi per le attività che si prevede di svolgere nel corso del 2026.

| | | | |
|------------|----------|---------------------------------|---------------|
| A06 | 5 | Attività di orientamento | 764,84 |
|------------|----------|---------------------------------|---------------|

| Entrate | | |
|---------|--|---------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto vincolato alle attività di orientamento | 764,84 |

| Spese | | |
|-------|-----------------------------|---------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Spese di personale | 400,00 |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 364,84 |

L'entrata è costituita dalla dotazione ministeriale, attribuita centralmente nella prima parte dell'anno scolastico e per questo rientrante nell'avanzo di amministrazione presunto. Parte di tale fondo sarà destinata a spese di personale per la gestione e il coordinamento delle attività, mentre un'altra parte sarà utilizzata per acquisti di materiali didattici, strumenti multimediali e risorse per laboratori, in quanto le attività si svolgono prevalentemente nel secondo quadrimestre. Concorrono alla spesa per la retribuzione del personale coinvolto anche i fondi del FIS.

Per attuare i progetti di continuità e orientamento, l'Istituto prevede le seguenti azioni:

- Accoglienza e socializzazione dei futuri alunni, attraverso visite ai locali e presentazioni dei lavori realizzati dagli studenti;
- Tutoring tra studenti per favorire il sostegno reciproco;
- Incontri con le famiglie, per informare e orientare su aspetti educativi, organizzativi ed emotivi legati al passaggio tra ordini di scuola;
- Collaborazione tra docenti dei vari ordini di scuola, al fine di condividere strategie educative e didattiche;
- Attività di osservazione e monitoraggio degli alunni per individuare precocemente eventuali difficoltà di apprendimento o di relazione;
- Collegamento con la scuola secondaria di secondo grado attraverso progetti svolti in rete

Risultati attesi:

- Riduzione di abbandoni scolastici, riorientamenti e insuccessi;
- Maggiore consapevolezza e autonomia nelle scelte formative degli studenti;
- Incremento del numero di iscrizioni

P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Attualmente non sono previsti progetti rientranti nel presente capitolo

P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Le risorse previste sono destinate a sostenere iniziative volte all'ampliamento dell'offerta formativa nell'ambito umanistico e sociale, promuovendo competenze trasversali, cittadinanza attiva e partecipazione culturale degli studenti, in linea con gli obiettivi del PTOF.

In particolare, le spese riguardano:

- la retribuzione del personale docente e non docente coinvolto nella progettazione e realizzazione delle attività;
- la conduzione di laboratori, seminari e attività esperienziali incentrati su ambiti umanistici e sociali;
- materiali e strumenti strettamente funzionali alle attività progettuali, quali testi, dispense e supporti didattici;
- eventuali servizi esterni necessari per il corretto svolgimento dei progetti (formatori, esperti esterni, uscite culturali e viaggi di istruzione)
- progetti di supporto alla disabilità e all'inclusione che mirano a garantire pari opportunità di apprendimento a tutti gli studenti, promuovendo l'integrazione, la partecipazione attiva e il pieno sviluppo delle competenze individuali.

Le risorse stanziare assicurano quindi la valorizzazione delle competenze umanistiche e sociali degli studenti, sostenendo la realizzazione di percorsi formativi integrativi e innovativi che arricchiscono l'offerta educativa della scuola.

| | | | |
|------------|----------|---------------|---------------|
| P02 | 9 | TEATRO | 694,55 |
|------------|----------|---------------|---------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|----------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto vincolato (derivato dalle quote versate dalle famiglie) | 694,55 |

| Spese | | |
|--------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 694,55 |

Il progetto di teatro, interamente a carico delle famiglie, è inserito nel PTOF dell'Istituto con l'obiettivo di favorire il coinvolgimento degli studenti in attività culturali e artistiche significative, promuovere il senso di comunità, consolidare le relazioni tra pari e sostenere gli studenti con difficoltà relazionali, incoraggiando la loro partecipazione attiva e l'autostima.

Dal punto di vista economico, alcune quote sono già state versate dalle famiglie tramite PagoInRete, mentre le restanti saranno versate nel corso del 2026.

Tutte le attività previste sono coerenti con gli obiettivi indicati nel PTOF, contribuendo al miglioramento del clima scolastico e allo sviluppo delle competenze relazionali e sociali degli studenti.

| | | | |
|------------|-----------|--------------------------|-----------------|
| P02 | 12 | ASSISTENZA C.A.A. | 8.301,20 |
|------------|-----------|--------------------------|-----------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|----------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto vincolato (derivato dalla parte di competenza dell'EF 2025 che sarà liquidata nel 2026) | 2.000,00 |
| 05 | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 6.301,20 |

| Spese | | |
|--------------|--|----------------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 8.301,20 |

Il finanziamento è costituito dal contributo del Comune di Guidonia Montecelio per interventi di CAA (Comunicazione Aumentativa e Alternativa), comunicato con nota prot. 115830 del 06/11/2025 e riferito all'a.s. 2025/26, per un importo complessivo di € 10.525,60, di cui € 4.224,40 accertati nell'esercizio 2025 (una cui parte costituisce l'avanzo di amministrazione presunto) ed € 6.301,20 previsti per l'esercizio 2026.

Il finanziamento ricevuto sarà utilizzato interamente per la retribuzione degli operatori coinvolti nelle attività di CAA, con l'obiettivo di:

1. Favorire l'inclusione scolastica degli studenti con bisogni comunicativi specifici, garantendo pari opportunità di partecipazione alle attività didattiche;
2. Sostenere lo sviluppo delle competenze comunicative degli studenti, attraverso strumenti e strategie personalizzate;
3. Promuovere l'autonomia personale e relazionale degli alunni coinvolti, migliorando la capacità di interazione con compagni e docenti;
4. Supportare i docenti nella progettazione didattica individualizzata, offrendo un intervento mirato che integri le attività curricolari con strumenti di comunicazione aumentativa e alternativa.

Tutte le attività previste rientrano nel piano educativo dell'Istituto e contribuiscono a rafforzare l'inclusione e il benessere degli studenti.

| | | | |
|------------|-----------|------------------|-----------------|
| P02 | 14 | CAMBRIDGE | 3.917,55 |
|------------|-----------|------------------|-----------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|---------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto vincolato (derivato dalle quote versate dalle famiglie) | 3.917,55 |

| Spese | | |
|-------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 3.917,55 |

I corsi extracurricolari di lingua inglese, interamente a carico delle famiglie, sono finalizzati a rafforzare le competenze linguistiche degli studenti, favorire la partecipazione ad attività culturali e di scambio, promuovere l'autonomia e la capacità di interazione in contesti diversi da quello scolastico. Tali attività contribuiscono inoltre a stimolare la motivazione all'apprendimento e a sviluppare competenze comunicative utili anche in prospettiva futura.

Dal punto di vista economico, le quote già versate dalle famiglie tramite PagoInRete saranno utilizzate nel corso del 2026 per finanziare lo svolgimento dei corsi.

Tutte le attività sono coerenti con gli obiettivi indicati nel PTOF e mirano a migliorare le competenze linguistiche e culturali degli studenti, favorendo l'inclusione e la partecipazione attiva.

| | | | |
|------------|------------|--|---------------|
| P02 | 017 | CORSI DI MUSICA CHITARRA E PIANOFORTE | 179,55 |
|------------|------------|--|---------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|---------|--|---------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto vincolato (derivato dalle quote versate dalle famiglie) | 179,55 |

| Spese | | |
|-------|--|---------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 179,55 |

I corsi di chitarra e pianoforte, interamente a carico delle famiglie, sono inseriti nel PTOF dell'Istituto e destinati a piccoli gruppi di studenti appassionati, seguiti da maestri esperti. L'obiettivo è favorire lo sviluppo delle competenze musicali, promuovere la creatività e l'espressione individuale, consolidare le relazioni tra i partecipanti e sostenere gli studenti nella costruzione di autostima e motivazione attraverso l'esperienza artistica.

Le attività si concludono con uno spettacolo di fine anno, che permette agli studenti di esprimere pubblicamente le abilità acquisite e di condividere l'esperienza con la comunità scolastica.

Dal punto di vista economico, alcune quote sono già state versate dalle famiglie tramite PagoInRete, mentre le restanti saranno versate nel corso del 2026.

Tutte le attività previste sono coerenti con gli obiettivi indicati nel PTOF, contribuendo al miglioramento del clima scolastico, allo sviluppo delle competenze artistiche e alla valorizzazione dei talenti individuali degli studenti.

| | | | |
|------------|------------|---|------------------|
| P02 | 018 | Progetto ESO4.6.A1.B FSEPN-LA-2024-211 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 Lingue in crescita | 42.420,00 |
|------------|------------|---|------------------|

Di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|---------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (vincolato) corrispondente all'importo autorizzato e assunto in bilancio nell'EF 2025 | 42.420,00 |

| Spese | | |
|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Spese di personale | 40.000,00 |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 1.420,00 |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 1.000,00 |

Il progetto, autorizzato nell'anno scolastico precedente nell'ambito del PN2021/27, per la **scuola primaria** è stato avviato, per la parte amministrativa, nel primo trimestre dell'a.s. corrente: sono state effettuate le pratiche di assunzione in bilancio e di disseminazione, e sono in corso le procedure di reclutamento del personale tramite avvisi pubblici. Attualmente l'importo, essendo stato acquisito in bilancio nel 2025, viene riconosciuto come avanzo di amministrazione. Non è stata ancora erogata alcuna quota, secondo l'avviso, dopo il completamento del primo modulo, è prevista l'erogazione di un anticipo.

Il progetto è articolato in moduli retribuiti a costi standard per il personale, con un riconoscimento dei costi indiretti per esperti e per il maggior carico amministrativo. Sono stati previsti circa 1.000 euro per attività di promozione e pubblicità, ad esempio per la realizzazione di locandine, brochure informative e materiale di comunicazione alle famiglie e al territorio, e 1.420 euro per materiali di consumo, comprensivi di schede didattiche, giochi linguistici e strumenti multimediali per le attività in classe. La parte restante del finanziamento sarà destinata a retribuire il personale impegnato nelle attività didattiche e di supporto (per le ore frontali secondo i costi standard, per le ore funzionali secondo secondo i compensi contrattuali).

Obiettivi PTOF

Il progetto è interamente dedicato alla **scuola primaria** e si inserisce nel PTOF con finalità di potenziamento linguistico e inclusione:

- **Corso di Italiano L2:** rivolto agli studenti con necessità di supporto nell'acquisizione della lingua italiana, con attività mirate al perfezionamento delle competenze linguistiche di base e avanzate;
- **Moduli curriculari di potenziamento della lingua inglese:** attività didattiche integrate nel curriculum per consolidare e ampliare le competenze linguistiche degli studenti;
- **Moduli extracurriculari di lingua:** attività ludiche e interattive, giochi e laboratori in lingua inglese, finalizzati a stimolare la motivazione, la creatività e la partecipazione attiva degli alunni.

| | | | |
|------------|------------|---|------------------|
| P02 | 019 | ESO4.6.A2.B-FSEPN-LA-2024-125 Avviso Prot. 136777 del 09-10-2024 A passo di STEM | 18.180,00 |
|------------|------------|---|------------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|---------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (vincolato) corrispondente all'importo autorizzato e assunto in bilancio nell'EF 2025 | 18.180,00 |

| Spese | | |
|--------|--|----------|
| Liv. 1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Spese di personale | 7.880,00 |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 3.000,00 |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.300,00 |

Il progetto, autorizzato nell'anno scolastico precedente nell'ambito del PN2021/27 per la **scuola primaria**, è stato avviato, per la parte burocratica, nel primo trimestre dell'a.s. corrente: sono state effettuate le pratiche di assunzione in bilancio e di disseminazione, e sono in corso le procedure di reclutamento del personale tramite avvisi pubblici. Attualmente l'importo, essendo stato acquisito in bilancio nel 2025, viene riconosciuto come avanzo di amministrazione. Non è stata ancora erogata alcuna quota: secondo l'avviso, dopo il completamento del primo modulo, è prevista l'erogazione di un anticipo.

Il progetto è articolato in moduli retribuiti a costi standard per il personale, con un riconoscimento dei costi indiretti per esperti e per il maggior carico amministrativo. Sono stati previsti circa 1000 euro per attività di promozione e pubblicità, ad esempio locandine informative e materiale di comunicazione ai genitori, e 4300 euro per materiali di consumo, comprensivi di kit scientifici, strumenti per esperimenti e supporti didattici. La parte restante del finanziamento sarà destinata a retribuire il personale impegnato nelle attività didattiche e di supporto (per le ore frontali secondo i costi standard e per le ore funzionali secondo i compensi contrattuali).

Obiettivi PTOF

Il progetto, rivolto alle **classi quarte della scuola primaria**, è finalizzato a sviluppare le competenze scientifiche e ambientali degli studenti attraverso tre corsi STEM, con focus su:

- **Educazione ambientale:** attività pratiche e laboratori per sensibilizzare gli alunni alla tutela dell'ambiente e allo sviluppo sostenibile;
- **Biologia e scienze naturali:** esperimenti e osservazioni per comprendere i processi biologici e i fenomeni naturali;
- **Educazione scientifica e tecnologia:** sviluppo del pensiero critico, della logica e delle abilità di problem solving tramite attività pratiche, laboratori e giochi scientifici.

Il progetto contribuisce al rafforzamento delle competenze scientifiche e trasversali degli studenti, promuovendo la curiosità, l'autonomia e la partecipazione attiva in coerenza con gli obiettivi del PTOF.

| | | | |
|------------|------------|---|-----------------|
| P02 | 020 | Assistenza sensoriale a.s. 2025-2026 | 4.462,92 |
|------------|------------|---|-----------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|---------|-----------------------------|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 04 | Finanziamenti dalla Regione | 4.462,92 |

| Spese | | |
|-------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 4.462,92 |

Il finanziamento è costituito dal contributo della Regione Lazio per la disabilità sensoriale relativo all'a.s. 2025/26, comunicato con nota reg. prot. 0962506 del 01/10/2025, per un importo complessivo di € 7.438,20, di cui € 2.975,28 accertati nell'esercizio 2025 ed € 4.462,92 previsti nell'esercizio 2026.

Il finanziamento ricevuto sarà utilizzato interamente per la retribuzione degli operatori coinvolti nelle attività di supporto agli studenti con **disabilità sensoriale (sordi o ipoacusici)**, con l'obiettivo di:

- **Favorire l'inclusione scolastica** degli studenti con difficoltà uditive, garantendo pari opportunità di partecipazione alle attività didattiche;
- **Sostenere lo sviluppo delle competenze comunicative** degli studenti, attraverso strumenti e strategie specifiche per la comunicazione e l'accesso alle informazioni;
- **Promuovere l'autonomia personale e relazionale** degli alunni coinvolti, migliorando la capacità di interazione con compagni e docenti;
- **Supportare i docenti nella progettazione didattica individualizzata**, offrendo un intervento mirato che integri le attività curriculari con strategie e strumenti specifici per la disabilità uditiva.

Tutte le attività previste rientrano nel piano educativo dell'Istituto e contribuiscono a rafforzare l'inclusione, il benessere e la partecipazione attiva degli studenti.

| | | | |
|------------|------------|--|------------------|
| P02 | 021 | ESO4.6.A4.D-FSEPN-LA-2025-240 Avviso Prot. 57173 14-04-2025 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado | 22.404,00 |
|------------|------------|--|------------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|---------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (vincolato) corrispondente all'importo autorizzato e assunto in bilancio nell'EF 2025 | 22.404,00 |

| Spese | | |
|-------|--|-----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Spese di personale | 18.000,00 |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 1.304,00 |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 3.100,00 |

Il progetto, autorizzato nell'anno scolastico precedente nell'ambito del PN2021/27 per la scuola secondaria, è stato avviato, per la parte burocratica, nel **primo trimestre dell'a.s. corrente**: sono state effettuate le pratiche di assunzione in bilancio e di disseminazione, e sono in corso le procedure di reclutamento del personale tramite avvisi pubblici. Attualmente l'importo, essendo stato acquisito in bilancio nel 2025, viene riconosciuto come **avanzo di amministrazione**. Non è stata ancora erogata alcuna quota: secondo l'avviso, dopo il completamento del primo modulo, è prevista l'erogazione di un anticipo.

Il progetto è articolato in moduli retribuiti a costi standard per il personale, con un riconoscimento dei costi indiretti per esperti e per il maggior carico amministrativo. Sono stati previsti circa 1000 euro per attività di promozione e pubblicità, ad esempio locandine informative e materiale di comunicazione agli studenti e alle famiglie, e 3100 euro per attività da svolgere con esperti esterni, comprensivi di strumenti didattici, dispense informative, materiale multimediale e supporti per laboratori orientativi. La parte restante del finanziamento sarà destinata a retribuire il personale impegnato nelle attività didattiche e di supporto (per le ore frontali secondo i costi standard e per le ore funzionali secondo i compensi contrattuali).

Obiettivi PTOF

Il progetto, articolato in **quattro corsi di orientamento**, è finalizzato a:

- Fornire strumenti di consapevolezza e auto-valutazione delle proprie competenze e attitudini;
- Stimolare l'interesse per le scelte future, anche attraverso incontri con esperti e simulazioni pratiche;
- Favorire la partecipazione attiva e la maturazione di scelte autonome e responsabili in coerenza con gli obiettivi educativi e formativi del PTOF.

P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Non previsti

P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"

Le risorse stanziare sono destinate a finanziare le attività di formazione e aggiornamento del personale docente e ATA, secondo quanto previsto dal piano annuale di formazione. Possono inoltre essere impiegate per esigenze straordinarie derivanti da nuove necessità organizzative, normative o didattiche della scuola.

| | | | |
|------------|----------|-----------------------------------|-----------------|
| P04 | 3 | Formazione / aggiornamento | 6.941,85 |
|------------|----------|-----------------------------------|-----------------|

di seguito il dettaglio delle entrate e delle spese

| Entrate | | |
|---------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 01 | Avanzo di amministrazione presunto (vincolato) | 6.941,85 |

| Spese | | |
|-------|--|----------|
| Liv.1 | Descrizione | Importo |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 6.941,85 |

La spesa per la formazione del personale sarà finanziata **interamente con avanzo vincolato**, in quanto non sono previste voci dedicate nella dotazione ministeriale e l'intera dotazione ordinaria è stata già utilizzata per il funzionamento amministrativo. I fondi residui vincolati saranno impegnati nel corso dell'anno per garantire la partecipazione del personale a diverse iniziative formative, coerenti con il piano di formazione incardinato nel PTOF:

- **Salute e sicurezza nei luoghi di lavoro** (corsi base e preposti), erogati direttamente dal RSPP;
- **Formazione del nuovo RLS**, mediante corsi da acquistare, possibilmente organizzati in rete con altre scuole per ottimizzare i costi;
- **Formazione delle figure sensibili**, con corsi da acquistare, preferibilmente in rete con altre istituzioni scolastiche;
- **Formazione degli Assistenti Amministrativi**: sull'utilizzo del nuovo gestionale, già parzialmente avviata nell'anno in corso;
- **Altre iniziative formative previste dal PTOF**, finalizzate allo sviluppo professionale e al miglioramento delle competenze del personale.

P05 Progetti per "Gare e concorsi"

Non previsti

Fondo di Riserva

Il fondo di riserva, fissato in € 500,00, come previsto dal D.I. 129/2018, è utilizzabile fino a un massimo del 10% della dotazione ordinaria dell'Istituto. Il fondo potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018.

| | | | |
|---|-----|------------------|--------|
| / | R98 | Fondo di riserva | 500,00 |
|---|-----|------------------|--------|

| Liv.1 | Liv.2 | Liv.3 | Descrizione | Anno 2026 |
|-------|-------|-------|---------------------------|-----------|
| 03 | | | Finanziamenti dallo Stato | 500,00 |
| | 01 | | Dotazione ordinaria | 500,00 |

Z - Disponibilità finanziaria da programmare

Questa voce rappresenta le disponibilità vincolate che non vengono attualmente impegnate, in quanto derivanti da progetti già conclusi le cui risorse non utilizzate saranno restituite, o da fondi

ancora non pervenuti. Una parte di queste somme viene mantenuta a disposizione della scuola per far fronte a eventuali esigenze future, interventi straordinari o integrazioni necessarie alla piena attuazione delle finalità istituzionali.

| | | | |
|----------|-------------|---|------------------|
| Z | Z101 | Disponibilità finanziaria da programmare | 51.918,38 |
|----------|-------------|---|------------------|

La voce “Z” rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

| Liv.1 | Liv.2 | Liv.3 | Descrizione | Importo rimasto da programmare | Motivazione |
|-----------|-----------|-------|---|--------------------------------|---|
| 01 | | | Avanzo di amministrazione presunto | 51.918,38 | |
| | 01 | | Non vincolato | 26.825,92 | Somme non impegnate, accantonate per far fronte a eventuali esigenze impreviste. |
| | 02 | | Vincolato | 25.092,46 | |
| | | 22 | smart class 10.8.6A-FESRPON | 324,36 | Residuo di progetto a costi reali; non si prevede la corresponsione della cifra. Si propone la radiazione nell'EF 2026. |
| | | 26 | Supporto didattico Avviso 19146/2020 | 4.650,04 | |
| | | 32 | POR Lazio FSE 2014-2020- dd g16474 | 92,75 | |
| | | 33 | PON 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-200 Reti locali | 1.502,38 | |
| | | 34 | Spazie e strumenti digitali per le STEM | 16.000,00 | |
| | | 35 | Risorse ex art. 36, c. 2, D.L. 21/2022 | 85,37 | Residuo delle risorse erogate per consentire il ripristino della didattica in sicurezza. |
| | | 36 | PNRR Didattica digitale Integrato | 1.000,00 | Progetto autorizzato ma non realizzato, si prevede la radiazione nell'EF 2026 |
| | | 37 | Piano scuola 4.0 Azione 1 next digital classerom | 237,56 | Residuo di progetto a costi reali; non si prevede la corresponsione della cifra. Si propone la radiazione nell'EF 2026. |
| | | 44 | Sportello di Ascolto Programma Regione Lazio FSE + 2021-2027” | 1.200,00 | |

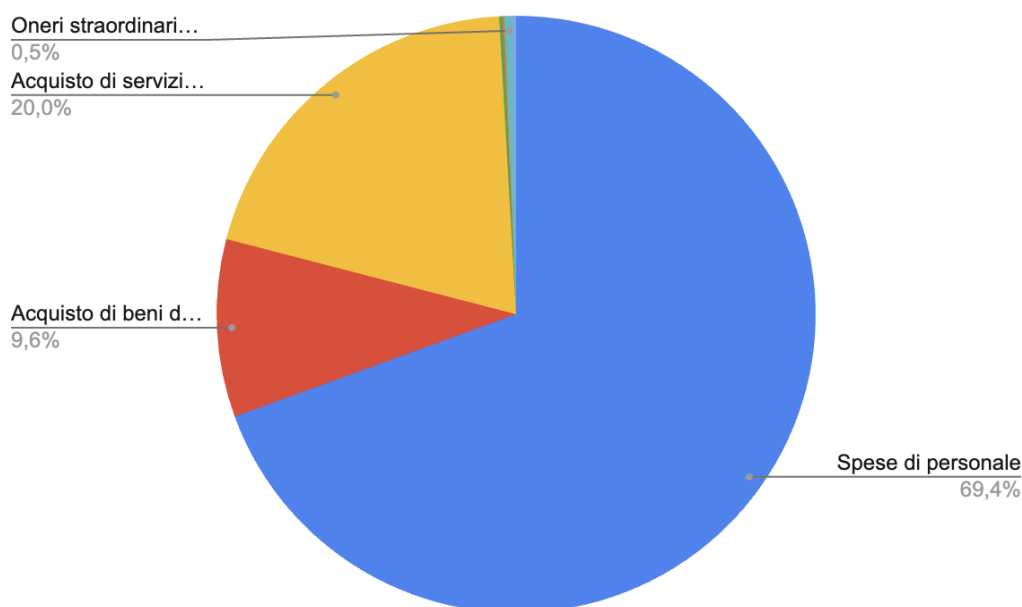
Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

| Liv.1 | Liv. 2 | Liv. 3 | SPESE | (importi in euro) |
|-----------|-----------|--------|---|-------------------|
| 01 | | | Spese di personale | 215.327,84 |
| | 01 | | Compensi accessori non a carico FIS docenti | 205.327,84 |
| | | 1 | <i>Compensi netti</i> | 205.327,84 |
| | 02 | | Compensi accessori non a carico FIS ATA | 10.000,00 |
| | | 1 | <i>Compensi netti</i> | 10.000,00 |
| 02 | | | Acquisto di beni di consumo | 29.841,13 |
| | 01 | | Carta, cancelleria e stampati | 5.300,00 |

| | | | | |
|-----------|-----------|----|--|------------------|
| | | 1 | Carta | 1.500,00 |
| | | 2 | Cancelleria | 2.300,00 |
| | | 3 | Stampati | 1.500,00 |
| | 02 | | Giornali, riviste e pubblicazioni | 500,00 |
| | | 1 | Giornali e riviste | 500,00 |
| | 03 | | Materiali e accessori | 24.041,13 |
| | | 8 | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari | 13.452,29 |
| | | 9 | Materiale informatico | 1.000,00 |
| | | 11 | Altri materiali e accessori n.a.c. | 9.588,84 |
| 03 | | | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 62.157,48 |
| | 01 | | Consulenze | 3.904,00 |
| | | 5 | Consulenza giuridico-amministrativa - società | 1.574,00 |
| | | 6 | Consulenza informatica | 1.830,00 |
| | | 8 | Altre consulenze n.a.c. - società | 500,00 |
| | 02 | | Prestazioni professionali e specialistiche | 30.728,62 |
| | | 3 | Assistenza medico-sanitaria | 14.064,12 |
| | | 9 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | 15.000,50 |
| | | 10 | Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro | 1.664,00 |
| | 04 | | Promozione | 3.000,00 |
| | | 1 | Pubblicità | 3.000,00 |
| | 05 | | Formazione e aggiornamento | 6.941,85 |
| | | 1 | Formazione professionale generica | 6.941,85 |
| | 07 | | Utilizzo di beni di terzi | 5.550,00 |
| | | 1 | Noleggio e leasing di impianti e macchinari | 5.550,00 |
| | 08 | | Utenze e canoni | 3.500,00 |
| | | 4 | Reti di trasmissione | 3.500,00 |
| | 13 | | Servizio di cassa | 1.000,00 |
| | | 1 | Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere | 1.000,00 |
| | 14 | | Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.533,01 |
| | | 1 | Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 7.533,01 |
| 04 | | | Acquisto di beni d'investimento | 500,00 |
| | 04 | | Manutenzione straordinaria | 500,00 |
| | | 22 | Manutenzione straordinaria software | 500,00 |
| 05 | | | Altre spese | 300,00 |
| | 01 | | Amministrative | 300,00 |
| | | 1 | Spese postali | 300,00 |
| 07 | | | Oneri straordinari e da contenzioso | 1.500,00 |
| | 01 | | Oneri straordinari | 1.500,00 |
| | | 2 | Sanzioni amministrative | 1.500,00 |
| 98 | | | Fondo di riserva | 500,00 |
| | 01 | | Fondo di riserva | 500,00 |
| | | 1 | Fondo ordinario | 500,00 |

| | | | | |
|-------------------------------|-----------|----------|-------------------------------------|-------------------|
| Totale spese | | | | 310.126,45 |
| 99 | | | Partite di giro | 1.000,00 |
| | 01 | | Partite di giro | 1.000,00 |
| | | 1 | <i>Anticipo al Direttore S.G.A.</i> | <i>1.000,00</i> |
| Totale partite di giro | | | | 1.000,00 |

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese programmate o altri tipi di rapporti simili.



Fondo economale per le minute spese

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 1.000,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 70,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:
Attività A02-0 "Funzionamento amministrativo"

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.
Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Prelevamento avanzo

| | |
|--|---------------------|
| Fondo di cassa al 21/11/2025 | € 145.948,69 |
| Residui attivi presunti al 31/12/2025 | € 241.034,51 |
| Residui passivi presunti al 31/12/2025 | -€ 17.260,10 |
| | |
| Avanzo complessivo al 31/12/2025 | € 369.723,10 |
| Pagamenti previsti entro fine esercizio | -€ 31.799,06 |
| | |
| Disponibilità dell'avanzo nell'EF 2026 | € 337.924,04 |
| Somma prelevata | € 286.005,66 |
| | |
| Totale avanzo di amministrazione non utilizzato | € 51.918,38 |
| Vincolato | € 25.092,46 |
| Non Vincolato | € 26.825,92 |

Il dettaglio analitico utilizzato per la determinazione dell'avanzo presunto è riportato nella sezione dedicata.

Conclusione

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nei Collegi Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

IL D.S.G.A.
Nirvana Iermini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Umberto Montemagno