



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia — Ufficio VI - Ambito Territoriale di Caltanissetta - Enna
Istituto Comprensivo Statale "BALSAMO"
Viale dei Platani — 93017 San Cataldo (CL) tel – 0934571232
email clic835007@istruzione.it – pec clic835007@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente scolastico: ROSSANA MARIA CRISTINA D'ORSI

Direttore dei Servizi Generali Amministrativi: SARA PERRICONE

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

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018;
- Nota M.I.M. prot. 13977 del 01/10/2025;
- Il D.D.S dell' 08/09/2025 Regione Siciliana;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

Il Decreto Interministeriale 129/2018 , coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio." (art. 2 c. 1)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S 2024/2025

codice ministeriale	comune	indirizzo
CLIC835007	SAN CATALDO	VIALE DEI PLATANI

Dati generali:

ordine	n. alunni	n. alunni H	tot
Infanzia	247	15	262
Primaria	480	26	506
Secondaria di primo grado	190	18	208

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico, l'organico dell'autonomia docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 213 unità

Docenti Scuola Infanzia	46
Docenti Scuola Primaria	76
Docenti Scuola Secondaria di primo grado	46
Personale ATA	34

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 187.470,20 e' stato suddiviso in:
Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A03/05	Risorse art. 21 dl 137/2020	50.51
A03/06	Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M 65/2023	9925.33
A03/08	Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale-D. M. n. 66/2023-	17248.22
A03/09	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 ? Percorsi di orientamento per gli studenti	545.57
A03/10	Progetto 13.1.2A- FESRPON-SI-2021-337 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della	374.46
A03/11	Progetto Aula immersiva - Circolare n. 6/2025 Regione Siciliana	49500.00
A03/12	Spazi e strumenti digitali per le STEM	105.32
A03/14	"PNSD- Art.32 DL 22/03/2021 n. 41 - DDI Reg. Mezzogiorno"	0.13
A03/18	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia 13.1.5A FESRPON -SI-2022-326	63.58
A03/20	Edugreen:Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo Avviso 50636/21 13.1.3A FESRPON-SI-2022-106	22.96
A03/21	"Piano Scuola 4.0" - Azione 1- Next digital classroom- D.M. n. 218/2022	5376.18
P01/02	Progetto PNSD-Animatori digitali	1000.00
P02/03	Progetto: Gioco Sport	210.00
P02/07	Progetto: Alunni diversamente abili	2421.32
P02/09	Progetto Ampliamento Offerta Formativa	7493.67
P02/10	Progetto DSA	934.76
P02/12	"Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado" ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-68	10801.34
P02/14	Arte ogni genere II edizione CIRCOLARE n 0008 del 18_06_2025	10000.00
P04/01	Progetto: ERASMUS 2018-1-ES01-KA229-051082-2 A Better Europe: it's up to yiu	8119.91
P04/05	Progetto: ERASMUS 2019-1-ES01-KA229-063982_3 Performing Arts for Leader Students	9892.84

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici	822.08
A01/02	Sicurezza legge 626/94	2082.00
A02/01	Funzionamento amministrativo generale	21064.70
A02/02	Assicurazione	527.00
A02/03	spese di investimento - tecnologie multimediali	2897.82
A03/01	Attività per realizzazione Ptof	2705.21
A03/02	Progetto: Contributi volontari delle famiglie per le attività didattiche degli alunni s.p. e s.i.	2112.62
A03/03	Funzionamento didattico generale	7044.17
A03/04	Economie PON per il funzionamento didattico generale	1301.02
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1422.50
P04/02	Percorsi abilitanti - Tirocini formativi	1100.00

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state cosi' distribuite

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	530,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/07 - Progetto: Alunni diversamente abili	530,00

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	22.116,53
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici	1.000,00
A01/02 - Sicurezza legge 626/94	1.000,00
A02/01 - Funzionamento amministrativo generale	9.116,53
A02/03 - spese di investimento - tecnologie multimediali	2.000,00
A03/03 - Funzionamento didattico generale	8.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	1.000,00

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/01 Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici	Importo previsione
	1.822,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	822,08
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00

Voce: A01/02 Sicurezza legge 626/94	Importo previsione
	3.082,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.082,00
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00

Voce: A02/01 Funzionamento amministrativo generale	Importo previsione
	30.181,23
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	21.064,70
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	9.116,53
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	1.000,00

Voce: A02/02 Assicurazione	Importo previsione
	527,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	527,00

Voce: A02/03 spese di investimento - tecnologie multimediali	Importo previsione
	4.897,82
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.897,82
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00

Voce: A03/01 Attività per realizzazione Ptof	Importo previsione
	2.705,21
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.705,21

Voce: A03/02 Progetto: Contributi volontari delle famiglie per le attività didattiche degli alunni s.p. e s.i.	Importo previsione
	2.112,62
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.112,62

Voce: A03/03 Funzionamento didattico generale	Importo previsione
	15.044,17
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	7.044,17
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	8.000,00

Voce: A03/04 Economie PON per il funzionamento didattico generale	Importo previsione
	1.301,02
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.301,02

Voce: A03/05 Risorse art. 21 dl 137/2020	Importo previsione
	50,51
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	50,51

Voce: A03/06 Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M 65/2023	Importo previsione
	9.925,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	9.925,33

Voce: A03/08 Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale-D. M. n. 66/2023-	Importo previsione
	17.248,22
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	17.248,22

Voce: A03/09 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 ? Percorsi di orientamento per gli studenti	Importo previsione
	545,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	545,57

Voce: A03/10 Progetto 13.1.2A- FESRPON-SI-2021-337 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della	Importo previsione 374,46
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	374,46

Voce: A03/11 Progetto Aula immersiva - Circolare n. 6/2025 Regione Siciliana	Importo previsione 49.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	49.500,00

Voce: A03/12 Spazi e strumenti digitali per le STEM	Importo previsione 105,32
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	105,32

Voce: A03/14 "PNSD- Art.32 DL 22/03/2021 n. 41 - DDI Reg. Mezzogiorno"	Importo previsione 0,13
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	0,13

Voce: A03/18 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia 13.1.5A FESRPON -SI-2022-326	Importo previsione 63,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	63,58

Voce: A03/20 Edugreen:Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo Avviso 50636/21 13.1.3A FESRPON-SI-2022-106	Importo previsione 22,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	22,96

Voce: A03/21 "Piano Scuola 4.0" - Azione 1- Next digital classroom- D.M. n. 218/2022	Importo previsione 5.376,18
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	5.376,18

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione 1.422,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.422,50

Voce: P01/02 Progetto PNSD-Animatori digitali	Importo previsione 1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.000,00

Voce: P02/03 Progetto: Gioco Sport	Importo previsione
	210,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	210,00

Voce: P02/07 Progetto: Alunni diversamente abili	Importo previsione
	2.951,32
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.421,32
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	530,00

Voce: P02/09 Progetto Ampliamento Offerta Formativa	Importo previsione
	7.493,67
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.493,67

Voce: P02/10 Progetto DSA	Importo previsione
	934,76
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	934,76

Voce: P02/12 "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado" ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-68	Importo previsione
	10.801,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	10.801,34

Voce: P04/01 Progetto: ERASMUS 2018-1-ES01-KA229-051082-2 A Better Europe: it's up to yiu	Importo previsione
	8.119,91
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	8.119,91

Voce: P04/02 Percorsi abilitanti - Tirocini formativi	Importo previsione
	1.100,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.100,00

Voce: P04/05 Progetto: ERASMUS 2019-1-ES01-KA229-063982_3 Performing Arts for Leader Students	Importo previsione
	9.892,84
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	9.892,84

Voce: P02/14 Arte ogni genere II edizione CIRCOLARE n 0008 del 18_06_2025	Importo previsione
	10.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	10.000,00

Il fondo di riserva pari ad Euro **1.000,00** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro **10.304,98** 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:

Descrizione	Importo
Voce: 0101 NON VINCOLATO	9304.98
Voce: 0102 VINCOLATO	1000.00

CONCLUSIONI

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF sono realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto della progettualità interna, in aderenza alle esigenze dell'ambiente in cui la scuola opera.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli Consigli di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I progetti didattico/educativi sono sempre stati proposti e approvati nelle sedute del Collegio dei Docenti.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività, si possono individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto tenendo conto del contesto complessivo all'interno del quale l'Istituzione Scolastica agisce, delle intenzionalità pedagogiche emerse, degli obiettivi e delle linee di sviluppo esplicitate nel programma, è possibile esplicitare in sintesi le priorità individuate per la gestione finanziaria e delle risorse umane ovvero, attraverso il Programma:

- assegnare alle singole iniziative le risorse indispensabili per consentire il regolare funzionamento delle attività didattiche ordinarie;
- garantire un uso razionale e flessibile delle risorse umane per rispondere alle specificità di ogni contesto e conseguire un costante miglioramento dell'azione didattica e amministrativa;
- valorizzare e sostenere le attività progettuali più significative per la vita della scuola, nel rispetto degli indirizzi generali, tenuto conto degli obiettivi e indicatori enunciati nel rapporto di autovalutazione (RAV) e nel conseguente piano di miglioramento di cui all'art. 6, comma 1, del D.P.R 28.3.2013 n. 80, nonché nel P.T.O.F;
- utilizzare le risorse, attribuendole ai diversi progetti e incarichi che apportano risultati di valore aggiunto rispetto al complesso del lavoro ordinario, sostenere iniziative finalizzate all'integrazione della disabilità, degli alunni con bisogni educativi speciali, della specificità culturale;
- prevenire la dispersione scolastica e la devianza;
- potenziare il patrimonio delle risorse, scientifiche, tecnologiche;
- sostenere la formazione continua del personale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2026.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi
Sara Perricone

Il Dirigente scolastico
Rossana Maria Cristina D'Orsi