Relazione Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2026 ha tenuto presente i seguenti elementi:

Fonti:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5 adottato dal Decreto Assessoriale n. 7753 del 28 12/2018;
- Le istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2026 con nota Miur prot. n. 14659 del 01/10/20254 con oggetto "… comunicazione preventiva del Programma annuale 2026 periodo gennaio – agosto 2026.
- DDS 1781 08/09/2025 Regione Siciliana "Oggetto: Decreto impegno per le spese di funzionamento amministrativo didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2025/2026.";
- Circolare assessoriale n. 22 del 26/11/2025 Programma annuale delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statale E.F. 2026.
- MIUR piano dei conti delle istituzioni scolastiche prot. N. 2348 del 06/02/2019;
- MIUR – Autorità di Gestione PON 2014/2020 prot. U.0004939 del 20/02/2019 PREMESSA.

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, adottato dal Decreto Assessoriale Regione Siciliana n. 7753 del 28 12/2018.

Il Dirigente Scolastico, con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2026 considera e valuta i seguenti elementi:

- La popolazione scolastica studentesca
- Il personale scolastico
- La progettazione didattico - educativa curricolare ed extracurricolare descritta nel PTOF/ POF

Il presente documento illustrativo del Programma Annuale 2026 è stato elaborato in coerenza con le finalità educative e didattiche contenute nel P.T.O.F. (Piano Triennale dell'Offerta Formativa) 2025-28, nel P.O.F. (Piano dell'Offerta Formativa) a.s. 2025/26 unitamente ai progetti approvati dal Collegio dei Docenti, adottati da parte del Consiglio di Istituto.

Esso costituisce il documento di programmazione politico-gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziario del Piano dell'Offerta Formativa.

Nel vigente ordinamento finanziario delle istituzioni scolastiche è prescritta la razionalità economica che, sul piano tecnico-operativo, si traduce nell'indicazione della separazione dei ruoli e nel principio costituzionale (art. 97) del "buon andamento dell'amministrazione".

La separazione dei ruoli è codificata dal quadro normativo, con la previsione che agli organi collegiali - Consiglio d'Istituto e Collegio Docenti - siano demandate le funzioni di indirizzo, di proposta progettuale e deliberative, mentre alla Dirigenza - competono le funzioni gestionali, organizzative, di controllo e verifica.

Nella quotidianità dell'Istituto scolastico autonomo si rende necessario armonizzare la programmazione educativo - didattica (Collegio dei Docenti) e quella finanziaria perché si realizzi una progettazione "integrata", i cui obiettivi didattici e gestionali siano inseriti in un quadro che corrisponda alla finalità primaria di una efficace erogazione del servizio.

L'Istituto nell'ambito della propria autonomia individua le azioni di miglioramento tramite elaborazione e realizzazione del P.T.O.F., mediante l'ottimizzazione delle risorse materiali e professionali per un corretto funzionamento dell'organizzazione.

In questo documento si possono rintracciare gli indirizzi generali di gestione, anche nell'arco del triennio, e di amministrazione, descrivendo gli obiettivi da realizzare e la conseguente destinazione delle risorse finanziarie.

Il Programma Annuale traduce quindi in termini finanziari le strategie progettuali della Scuola nella logica della programmazione: fissazione di obiettivi, individuazione delle risorse e scelta dei mezzi per raggiungerli, controllo di gestione in un contesto in cui i livelli decisionali e di responsabilità sono differenziati e necessitano di essere costantemente raccordati e coordinati.

Le linee programmatiche del P.A. 2026 sono elaborate sulla base dei finanziamenti garantiti dallo Stato e sulla base delle entrate provenienti dai contributi privati (famiglie degli alunni) ed Enti Locali.

Gli stanziamenti previsti riflettono le risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto; essi sono strettamente correlati alla effettiva previsione delle spese da sostenere tenendo conto:

· delle caratteristiche logistiche della scuola e delle attrezzature di cui si dispone;

· delle risorse finanziarie statali disponibili destinate nella quasi totalità alle spese obbligatorie per il funzionamento amministrativo e didattico, la sicurezza, la formazione, etc.

Il cambiamento radicale con l'entrata in vigore della legge 107/2015 ha rinnovato la struttura didattica, rafforzando il cambiamento del sistema scolastico e soprattutto dell'autonomia scolastica. Gli effetti della legge si sono fatti sentire ancor di più, sia per quanto riguarda l'innovazione didattica sia per gli aspetti economici e finanziari, con l'approvazione del Decreto 28 agosto 2018, n.129 avente come oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1 comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107".

La normativa vigente ha contribuito in maniera determinante alla diffusione e al consolidamento della cultura della responsabilità condivisa e, di conseguenza, alla cultura progettuale, intesa come valorizzazione delle risorse disponibili in funzione di obiettivi validi, condivisi, dichiarati e rendicontabili; di contro, ha visto diminuire i finanziamenti che hanno ridotto la possibilità di poter soddisfare le necessità emerse dal PTOF. Considerati i magri importi assegnati alle istituzioni scolastiche, l'efficacia e l'efficienza devono essere sempre più coniugate con l'economicità; pertanto, soltanto sfruttando le risorse finanziarie messe in campo dal MI attraverso i progetti PNRR, che afferiscono alle varie misure, si possono soddisfare le necessità della scuola.

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'E.F 2026, viene redatta in ottemperanza al disposto contenuto nell'art. D.A. 7753 del 28/12/2018 che ha recepito il D.I. 129/2018, "Nuovo Regolamento concernente le Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", viene sottoposta al parere dei Revisori dei conti e al Consiglio di Istituto per l'esame e l'approvazione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026, unitamente all'esposizione dei criteri di ordine didattico, economico, amministrativo seguiti nella sua elaborazione

1.1. Sedi/plessi

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

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
PS	LICEO SCIENTIFICO STATALE "E. MAJORANA"	VIA PIERSANTI MATTARELLA, 21 - 95041 CALTAGIRONE CT	CTPS04901R
TD	ITC G. ARCOLEO - CALTAGIRONE	VIALE AUTONOMIA N.6 - 95041 CALTAGIRONE CT	CTTD04901L
TD	I.T.C. SERALE CALTAGIORNE	VIALE AUTONOMIA, 6 - 95041 CALTAGIRONE CT	CTTD049512

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 1096 alunni distribuiti su 56 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
PS	LICEO SCIENTIFICO STATALE "E. MAJORANA"	50	1,006
TD	ITC G. ARCOLEO - CALTAGIRONE	6	90

TD	I.T.C. SERALE CALTAGIORNE	0	0

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 149 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 118 - Personale docente
- N. 30 - Personale ATA

2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

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

· Coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;

· Le risorse disponibili provenienti da:

o Unione europea (Progetti PNRR);

o Stato;

o Regione Sicilia;

o Famiglie degli alunni;

o Altri soggetti privati.

· Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;

· I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;

· La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;

· Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2025 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

· Migliorare l'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento attraverso una rimodulazione ed ottimizzazione dell'organico potenziato del personale Docente;

· Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano, alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea;

· Potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;

· Potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte e nella storia dell'arte;

· Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace e al rispetto della legalità;

· Sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media, nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;

· Potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;

· Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico;

· Potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio- sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati;

· Valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore, le associazioni di volontariato e le imprese;

· Apertura pomeridiana delle scuole e riduzione del numero di alunni e di studenti per classe o per articolazioni di gruppi di classi, anche con potenziamento del tempo scolastico;

· Definizione di un sistema di orientamento;

· Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex PCTO - FSL)

· Prosecuzione nell'azione di adeguamento alle norme di Sicurezza e tutela della salute.

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

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

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

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

Per ogni progetto/attività è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione Per la determinazione delle entrate e delle spese si sono considerati e valutati i seguenti elementi:

· La popolazione scolastica studentesca

· Il personale scolastico

La progettazione didattico - educativa curricolare ed extracurricolare descritta nel PTOF/ POF

3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**2.096.574,07**
	1.1	Non Vincolato	178.755,77
	1.2	Vincolato	1.917.818,30

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
A		**Attività**			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.825,22	9.183,52	5.641,70
	A.2	Funzionamento amministrativo	75.363,59	72.170,18	3.193,41
	A.3	Didattica	1.269.483,30	86.318,04	1.183.165,26
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	146.465,01	0,00	146.465,01
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.497,90	4.264,25	26.233,65
	A.6	Attività di orientamento	29.089,68	0,00	29.089,68
P		**Progetti**			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.805,53	3.070,00	17.735,53
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	493.856,75	0,00	493.856,75
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.749,78	3.749,78	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.437,31	0,00	12.437,31
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		**Gestioni economiche**			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			2.096.574,07	178.755,77	1.917.818,30

Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	0,00	0,00	0,00

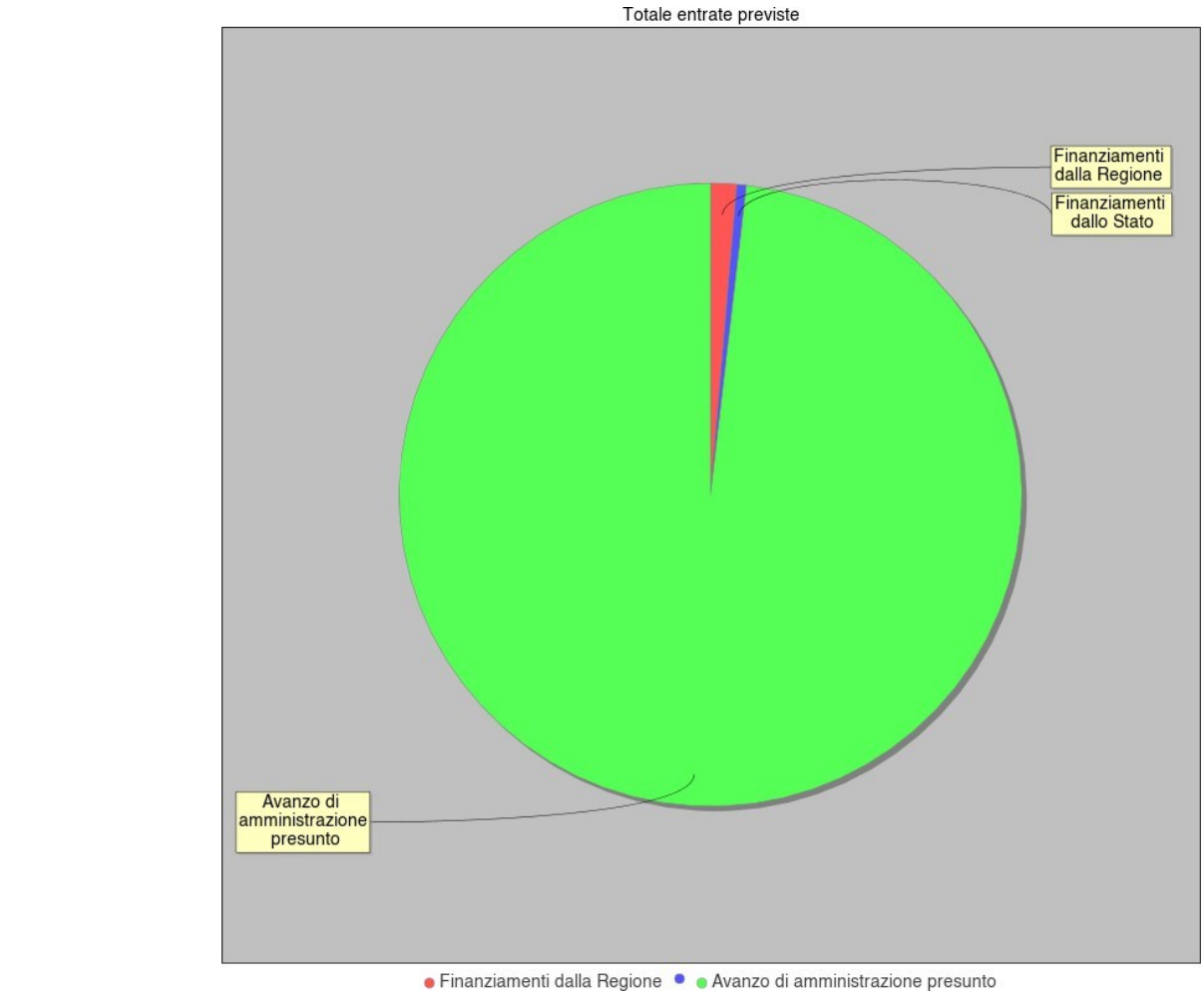
3.2. Previsione Entrate

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

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**10.446,57**
	1	Dotazione ordinaria	10.446,57
4		**Finanziamenti dalla Regione**	**28.947,35**
	1	Dotazione ordinaria	28.947,35

Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	**2.096.574,07**
Finanziamenti dallo Stato	**10.446,57**
Finanziamenti dalla Regione	**28.947,35**



3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 17.825,22 €, Spese 17.825,22 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.1.1 Manutenzione - arredi e pulizia	12.183,52	12.183,52
A.1.7 A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	5.641,70	5.641,70

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	9.183,52
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	5.641,70
4.1	Finanziamenti dalla Regione	Dotazione ordinaria	3.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	7.141,70
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.183,52
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.500,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	4.000,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 90.363,59 €, Spese 90.363,59 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO	86.170,18	86.170,18
A.2.2 ACQUISTO E MANUTENZIONE DEFIBRILLATORI	1.000,00	1.000,00
A.2.3 FINANZIAMENTO PER CONCORSO DOC. E TUTOR	3.193,41	3.193,41

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	72.170,18
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	3.193,41
4.1	Finanziamenti dalla Regione	Dotazione ordinaria	15.000,00
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.193,41
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	7.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	3.970,18
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	5.000,00

3.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi per trasferte	2.000,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	7.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	11.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	5.500,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	5.700,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	2.500,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	26.500,00
5.1	Altre spese	Amministrative	2.000,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	2.500,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	2.500,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.000,00

A.3 - Didattica - Entrate 1.280.700,65 €, Spese 1.280.700,65 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.3.1 Attività didattiche	88.109,39	88.109,39
A.3.8 ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	106,65	106,65
A.3.11 FINANZIAMENTO MI PER ECCELLENZE	1.214,00	1.214,00
A.3.13 FONDI COMUNE PER COMODATO D'USO GRATUITO LIBRI	35.533,13	35.533,13
A.3.14 ATTIVITÀ INTEGRATIVE PER ALUNNI LICEO SPORTIVO	6.544,34	6.544,34
A.3.15 INTERVENTI A FAVORE DI ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	2.696,28	2.696,28
A.3.16 SUPPORTO E ASSISTENZA PSICO PEDAGOGICA RISORSE ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021.	2.065,14	2.065,14
A.3.18 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIA SOFFERENZE FINANZIARIE MONITORAGGIO N.2666 DEL 4_2_2021	1.375,01	1.375,01
A.3.22 PO-FESR 14/20 OT.10-OB.SPEC.10.8.1 CUP: B29J21022240006	784,19	784,19
A.3.23 COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI SOSTEGNO FRUIZIONE DIDATTICA INTEGRATA ART.32 D.L.41/21	88,72	88,72
A.3.25 AVVISO 22867_2022 REALIZZAZIONE DI AMBIENI E LABORATORI PER L'EDUCAZIONE E FORMAZIONE ECOLOGICA	5.110,76	5.110,76
A.3.27 FINANZIAMENTO BANKIT OCSE PISA 2022 MS - CONVENZIONE PROT.1390 2022	500,00	500,00
A.3.29 A.F. 2022 - RISORSE EX ART. 39 BIS DL 115_ 2022	136,10	136,10
A.3.30 PROGETTI PTOF	2.611,66	2.611,66
A.3.31 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-13225 CUP:B24D23000420006	26.834,04	26.834,04
A.3.32 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 NEXT DIGITAL LABS-M4C1I3.2-2022-962-P-22824-CUP:B24D23000410006	16.469,28	16.469,28
A.3.33 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA ANIMATORI DIGITALI 2022-2024¿ - CUP: B24D22002000006	0,04	0,04
A.3.34 PREVENZIONE E CONTRASTO DISPERSIONE SCOLASTICA M4C1I1.4-2022-981-P-22797- CUP: B24D22003740006	55.383,84	55.383,84
A.3.35 INTERVENTI PER LA PROMOZIONE DELLA LEGALITÀ E DEL RISPETTO DELLA FIGURA FEMMINILE E DELL¿EDUCAZIONE	19,45	19,45
A.3.36 PNRR NEXT GENERATION EU- AZIONI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/23)	113.024,73	113.024,73
A.3.37 PNRR NEXT GENERATION EU 4.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOL. PER TRANSIZIONE DIGITALE D.M. 66/23	53.472,10	53.472,10
A.3.38 PNRR - PA DIGITALE 2026 - SITO - CUP B21F22003430007 - AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO	9,12	9,12

A.3.39 PNRR - PA 2026 - 1.2 ABILITAZIONE E FACITITAZIONE MIGRAZIONE AL COUD - ACQUISTO DI N. 8 SERVIZI -	1.272,74	1.272,74
A.3.40 PNRR - RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA (D.M. 19/202	107.137,61	107.137,61
A.3.41 PNRR CAMPUS FORMATIVI INTEGRATI PER LA FILIERA TECNOLOGICO-PROFESSIONALE (DM 215/2024)	750.000,00	750.000,00
A.3.42 ARTE DI OGNI GENERE - SECONDA EDIZIONE 2025 - CIRC. N. 8 DEL 18/06/2025	10.000,00	10.000,00
A.3.43 CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA E L¿ABBANDONO PRECOCE	202,33	202,33

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	86.318,04
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	1.183.165,26
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	270,00
4.1	Finanziamenti dalla Regione	Dotazione ordinaria	10.947,35

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	455.906,30
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	53.903,32
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	26.202,33
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.400,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	166.529,41
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	101.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	212.148,59
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	5.000,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	16.044,34
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	9.100,00
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	6.162,04
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	223.090,32
5.4	Altre spese	Borse di studio	1.214,00
9.1	Rimborsi e poste correttive	Restituzione versamenti non dovuti	1.000,00

A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro - Entrate 156.641,58 €, Spese 156.641,58 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.4.1 Alternanza Scuola Lavoro L.107/2015 art.1 com.39	49.620,58	49.620,58
A.4.5 PNRR DM 88/2025 - PCTO STEM E MULTILINGUISMO - M4C1I3.1-2025-1585 - CUP B24D23004510006	107.021,00	107.021,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	146.465,01
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.176,57

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	34.076,57
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	4.444,01
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	10.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	108.121,00

A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 30.497,90 €, Spese 30.497,90 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.5.1 Viaggi di istruzione e visite didattiche	726,49	726,49
A.5.2 FINANZIAMENTO PER ATTIVITÀ DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E SCAMBI CULTURALI	3.537,76	3.537,76
A.5.3 AGEVOLAZIONI PER PARTECIZIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE - VISITE GUIDATE STUDENTI E STUDENTESSE A BASSO R	26.233,65	26.233,65

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	4.264,25
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	26.233,65

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	726,49
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.771,41

A.6 - Attività di orientamento - Entrate 29.089,68 €, Spese 29.089,68 €

Voce	ENTRATE	SPESE
A.6.1 orientamento	7.038,43	7.038,43
A.6.2 FORMAZIONE DOCENTI AMBITO 8	516,29	516,29
A.6.3 CONTRIBUTO UNIVERSITÀ PER CORSI FORMAZIONE DOCENTI TFA	21.534,96	21.534,96

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	29.089,68

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	3.516,29
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	21.534,96
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.538,43

3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.500,00

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" - Entrate 20.805,53 €, Spese 20.805,53 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.1.1 Progetto ERASMUS	923,40	923,40
P.1.15 PROGETTO PO-FESR AZIONE 10.7.1. ¿INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI	16.143,50	16.143,50
P.1.16 SCUOLE APERTE - LABORATORI DI CRESCITA A.S. 2022-2023	668,63	668,63
P.1.17 PCTO GOLINELLI BOLOGNA	3.070,00	3.070,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.070,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	17.735,53

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	923,40
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	668,63
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	4.340,91
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	1.421,29
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	436,50
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	8.508,30
3.10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi ausiliari	1.000,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.070,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	436,50

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 493.856,75 €, Spese 493.856,75 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.50 SNAI_APQ_AICA _03 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE DI BASE (ITALIANO - MATEMATICA E LINGUE STRANIERE)	293.212,93	293.212,93
P.2.54 PROGRAMMA NAZIONALE ESTATE 2127 - ESO4.6A4A-FSEPN-SI-2024-370 -AVV PROT. 59369. 19/04/2024,FSE+	38.586,82	38.586,82
P.2.55 POC-PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-89-AVVISO PROT. 64310 DEL 23/04/2025 PERCORSI DI ORIENTAMENTO	82.173,00	82.173,00
P.2.56 P.N. 25-26 PROGETTO: SCUOLA E COMPETENZE 2025/2026 - PIANO ESTATE - ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-663 -	79.884,00	79.884,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	493.856,75

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	296.586,82
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	55.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	2.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	130.269,93
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	10.000,00

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 3.749,78 €, Spese 3.749,78 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.3.3 Progetto ECDL certificazioni europer	3.749,78	3.749,78

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	3.749,78

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.749,78
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	1.000,00

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 12.437,31 €, Spese 12.437,31 €

Voce	ENTRATE	SPESE
P.4.2 Aggiornamento personale docente e ATA	3.800,31	3.800,31
P.4.4 PROGETTO - PROGRAMMA ERASMUS+ 2024-1-IT02-KA122-SCH-000197595	8.637,00	8.637,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

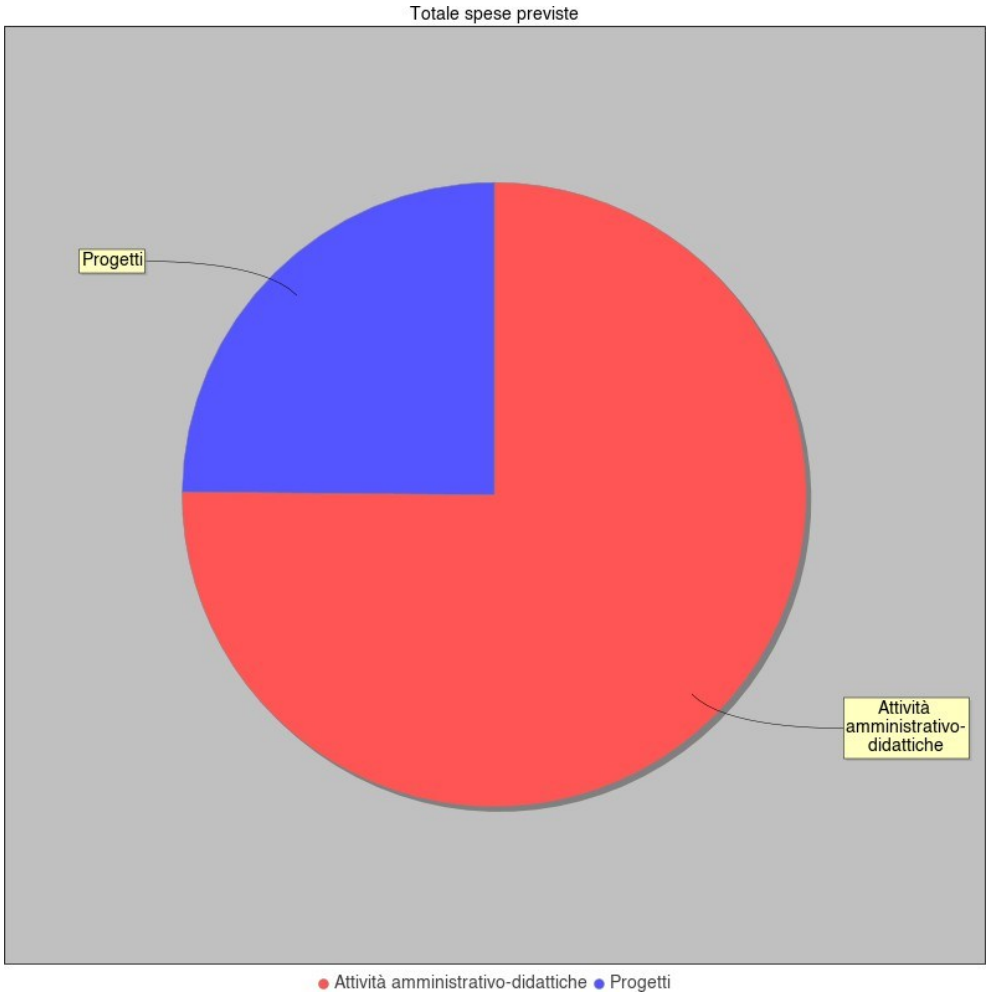
Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	12.437,31

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.800,31
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.637,00

Totale spese previste

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	**1.605.118,62**
Progetti	**530.849,37**



3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

NESSUNA

4. Conclusioni

4.1. Sintesi conclusiva

Le attività didattiche delineate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) sono sostenute da diverse fonti di finanziamento. L'investimento di tali risorse è stato orientato prioritariamente all'ampliamento dell'offerta formativa, valorizzando il patrimonio di esperienze culturali e la progettualità interna all'Istituto.

Le proposte didattiche nascono da un'attenta analisi dei bisogni reali e dalle istanze delle famiglie. Ogni progetto, attualmente in fase di attuazione, è stato recepito dai singoli Consigli di Cl lasse, proposto al Collegio dei Docenti e regolarmente approvato dal Consiglio di Istituto.

Il Programma Annuale, per sua natura dinamica e progettuale, non va inteso come una struttura rigida, bensì come uno strumento flessibile capace di seguire l'evoluzione dell'attività scolastica. Pertanto, in linea con il regolamento amministrativo-contabile, potranno essere apportate modifiche parziali e motivate, al fine di garantire una gestione efficiente e fornire certezze operative a tutti gli attori coinvolti.

La pianificazione delle iniziative ha necessariamente tenuto conto della sostenibilità finanziaria, cornice entro la quale gli organismi scolastici operano le proprie scelte per rispondere efficacemente alle esigenze dell'utenza.

Illustrazione dei risultati in corso

Le attività programmate da questa Istituzione Scolastica sono coerenti con le finalità culturali e formative prefissate e perseguono gli obiettivi educativo-didattici individuati nel Rapporto di Autovalutazione (RAV) e nel P.T.O.F.

Le azioni educative sono volte a garantire a ogni studente le opportunità necessarie per il raggiungimento di traguardi coerenti con il progetto educativo d'Istituto, promuovendo non solo lo sviluppo cognitivo, ma anche la sfera socio-affettiva. Secondo il modello di "Scuola-Comunità Educante", l'Istituto opera in sinergia con il territorio, partecipando a iniziative su temi quali l'educazione ambientale, la sicurezza stradale, la solidarietà e la salute, calibrate in base all'età degli alunni per un impatto efficace sugli apprendimenti.

Le iniziative intraprese hanno sinora riscontrato un vivo interesse e una motivazione costante, con una partecipazione regolare alle attività proposte. Si registra, inoltre, un livello di soddisfazione decisamente positivo da parte delle famiglie e del personale scolastico.

Si preme sottolineare come l'elevato senso di responsabilità e l'impegno del personale Docente e ATA permettano il regolare svolgimento delle attività quotidiane, nonostante le criticità derivanti da:

- le carenze nella manutenzione dei locali e delle attrezzature (di competenza della Città Metropolitana);
- la contrazione degli organici verificatasi nell'ultimo triennio a causa delle evoluzioni normative.

Certi di aver operato nel primario interesse dell'Istituzione e nel pieno rispetto delle norme vigenti, si propone l'approvazione del Programma Annuale 2026.

CATAGIRONE 14/01/2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

DSGA Damante Nicoletta Antonella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Giuseppe Turrisi