

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

I.C.S. - "G.A. COLOZZA-BONFIGLIO"-PALERMO
Prot. 0001557 del 29/01/2026
VI (Uscita)

PREMESSA

Il Dirigente scolastico, coadiuvato dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, in conformità a quanto previsto dall'art. 5 - comma 7 - del D.A. della Regione Sicilia n°7753 del 28.12.2018 e della Circolare Ministeriale n. 74 del 5 gennaio 2019, riportante “Orientamenti Interpretativi” concernenti il Nuovo Regolamento di Contabilità, ha redatto la presente Relazione Illustrativa al Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026.

Riferimenti normativi

Per la predisposizione del Programma Annuale e della presente Relazione illustrativa ci si è attenuti alle seguenti disposizioni e istruzioni:

1. Nota MIUR n. 16997 del 05/10/2025 assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025- periodo settembre-dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 - periodo gennaio-agosto 2026;
2. D.D.S. n.1781 del 08/09/2025 della Regione Siciliana "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2025/2026";
3. nota Miur n. 24599 del 18 novembre 2025 proroga Programma Annuale;
4. Regolamento recante le Istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (D.I. n. 129 del 28/8/2018 in G.U. n. 267 del 16/ 11/2018);
5. Decreto Assessoriale della Regione Sicilia 28.12.2018 n.7753, concernente “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione siciliana”;
6. Piano Triennale dell’Offerta Formativa aggiornato triennio 25/28.

Dati dell'istituzione scolastica

1. Analisi del contesto territoriale

L'Istituto Comprensivo Statale “Colozza-Bonfiglio” ubicato in via Imera n.32, comprende anche il plesso Bonfiglio e il Plesso Scipione di Castro e tre ordini di scuola:

la Scuola dell' Infanzia ,la Scuola Primaria e Scuola secondaria di 1° Grado.

L'Istituto, essendo composto da tre gradi di scuola, con tre sedi di funzionamento dislocate, deve tenere in giusta considerazione i momenti di raccordo delle sue tre componenti, in modo da conferire a tutto il corso di studi omogeneità ed equilibrio e un'uniformità di vedute e di impostazioni a livello educativo generale.

L'I.C. Colozza- Bonfiglio di Palermo è situato all'interno del quartiere Zisa, una zona della città caratterizzata dalla coesistenza di stratificazioni sociali, anche molto diversificate: piccola borghesia ed una popolazione che vive in condizioni di estrema povertà non solo economica e le cui risorse culturali e familiari non sempre consentono di istaurare un efficace rapporto di collaborazione scuola-famiglia.

La realtà urbana del quartiere testimonia un'identità poliedrica: all'edilizia storica dei palazzi nobiliari del periodo Liberty ed ai monumenti di importanza mondiale come il Castello della Zisa ed il vicino Palazzo dei Normanni, si affiancano le molte fatiscenti abitazioni della popolazione più emarginata.

2. Analisi dei bisogni e obiettivi da perseguire

L'analisi effettuata ha messo in risalto che il contesto sociale in cui è inserita la nostra Istituzione scolastica richiede delle risorse notevoli per rispondere ad una valenza pedagogica efficace e atta a migliorare le carenti situazioni di base.

Il coinvolgimento e la collaborazione delle risorse umane di cui dispone l'istituto, la motivazione, il sistema organizzativo e il clima relazionale, la partecipazione attiva e costante, la trasparenza, la messa in atto di un modello operativo improntato al miglioramento continuo, chiamano in causa tutti, quali espressione della vera professionalità che va oltre l'esecuzione di compiti ordinari. Essi sono elementi indispensabili alla costruzione e implementazione di un Piano che non sia solo adempimento burocratico, ma reale strumento di lavoro in grado di valorizzare le risorse umane e strutturali, di dare senso ed indicazioni chiare ai singoli e all'istituzione nel suo complesso.

La finalità dell'Istituto è realizzare una comunità scolastica capace di sviluppare competenze culturali e metodologiche, benessere e integrazione tra tutti gli alunni e di prevenire il disagio e la dispersione scolastica per promuovere il pieno sviluppo della persona, interagendo continuamente con il territorio circostante ed i suoi attori principali.

3. Strutture e locali

L'attività scolastica dell'I.C. "Colozza - Bonfiglio" si svolge in n.3 plessi: "Colozza" sito in via Imera n. 32, "Bonfiglio" sito in via Imera n.145 e "Scipione Di Castro" sito in via Scipione Di Castro n. 22. Gli edifici scolastici non sono adeguati alle norme di sicurezza secondo quanto previsto dalla normativa vigente (a tale mancanza il Comune non ha ancora provveduto).

La scuola, in relazione al T.U. 81/08, è in possesso del documento di valutazione dei rischi e il piano di evacuazione con relative regolari prove che si svolgono annualmente.

4. Contesto scolastico in relazione al PTOF

Il PTOF dell'Istituto Comprensivo "Colozza Bonfiglio", che rappresenta il documento costitutivo dell'identità culturale e progettuale della scuola, recepisce i bisogni del quartiere e della propria

utenza e propone di attivare, in sintonia con quanto citato dalla Normativa vigente e in collaborazione con il territorio, tutte le

iniziative educative rispondenti ai bisogni formativi degli alunni in età scolare, italiani e stranieri, per il raggiungimento del pieno successo formativo.

Nello specifico la scuola è impegnata, a valorizzare le risorse umane e professionali, presenti nella scuola, nella promozione della cultura della qualità, nell'organizzazione didattico-metodologica, nell'ampliamento di un'offerta formativa flessibile e nella proposizione di nuove tecnologie multimediali.

L'elaborazione e la realizzazione del PTOF (e i conseguenti impegni economici, e la predisposizione di tutti i documenti programmatici ad esso attinenti), in termini di trasparenza delle azioni e dei percorsi, di organicità, di impostazione e di corresponsabilità dei risultati, non possono prescindere da un'analisi attenta delle esigenze e dei bisogni della specifica utenza; e ad essa bisogna fornire le più ampie garanzie di uguaglianza, imparzialità e trasparenza nonché le garanzie di sicurezza (prevenzione rischi, applicazione T.U. 81/08) e applicazione D.Lvo 196/03 e del Regolamento (UE) 679 del 2016 in materia di Privacy;

Essa deve garantire la qualità dell'istruzione con la ricerca e l'applicazione delle "Indicazioni per il curricolo". Il P.T.O.F. è il documento fondamentale d'Istituto, elaborato e proposto dal Collegio dei Docenti sulla base delle scelte generali di gestione e amministrazione scolastica, l'atto di indirizzo del Dirigente Scolastico, tenuto conto delle proposte e dei bisogni del territorio e dell'utenza.

Esso è coerente con le finalità educative e formative dei tre ordini scolastici cui fa riferimento l'I. C. "Colozza/Bonfiglio".

Il Piano dell'Offerta Formativa triennale aggiornato al triennio 2015/2018 tiene conto:

- della legge 59/97 sull'autonomia scolastica
- Regolamento autonomia (D.P.R. 275 del 1999)
- DPR 89/2009 e Nuove indicazioni allegate settembre 2012
- del D. L. 01/09/2008 n° 137
- delle "linee guida per l'integrazione scolastica degli alunni con disabilità" (4/08/09).
- Della Direttiva 11-2014 Priorità strategiche del Sistema nazionale di Valutazione
- Della legge n. 107/2015
- Della Nota Ministeriale 6 ottobre 2017 Orientamenti per la redazione del PTOF
- Del D. Lgs. 66 - Norme per la promozione dell'inclusione scolastica degli studenti con disabilità
- Del - D. Lgs. 62 - Norme in materia di valutazione e certificazione delle competenze

Il PTOF è il documento unitario e organico volto a realizzare un servizio scolastico di qualità, adeguato ai reali bisogni degli alunni e mirato a garantire a ciascuno il diritto allo studio, mediante la flessibilità e la personalizzazione dei percorsi di apprendimento.

Gli indirizzi contenuti nel P.T.O.F. si integrano con le indicazioni assunte nella Carta dei Servizi Scolastici, con il Regolamento di Istituto, con il RAV e il conseguente Piano di miglioramento dell'Istituto. Tutte le risorse umane, professionali, materiali e finanziarie, interne vengono convogliate per il perseguimento/raggiungimento dei seguenti obiettivi e **Priorità** individuate nel RAV, attraverso il Piano Di Miglioramento che si propone di attuare le seguenti azioni:

RISULTATI SCOLASTICI:

1. Migliorare gli esiti degli studenti, implementando l'utilizzo di metodologie e curricula innovativi in ambienti di apprendimento stimolanti e personalizzati.
2. Ridurre la concentrazione eccessiva di voto nelle fasce più basse.

RISULTATI NELLE PROVE STANDARDIZZATE NAZIONALI

1. Allineare gli esiti degli studenti nelle prove standardizzate nazionali al dato delle istituzioni scolastiche con ESCS simile
2. Ridurre la varianza tra le classi

RISULTATI A DISTANZA

1. Sistematizzare la raccolta dei dati relativi agli esiti a distanza degli studenti nel ciclo di studi successivo, al fine di migliorare l'efficacia dell'azione di orientamento svolta dalla scuola
2. I traguardi che l'Istituto si è assegnato in relazione alle priorità sono:
 - Ridurre del 10% il numero degli alunni che si collocano nelle fasce basse.
 - Migliorare del 2-3% gli esiti finali SNV di italiano e matematica in riferimento al dato delle istituzioni scolastiche con ESCS simile.
 - Abbassare l'Incidenza della variabilità tra le classi del 20%
 - Aumentare almeno del 15% il numero degli alunni che seguono il consiglio orientativo
 - Ridurre gli insuccessi nel 1° anno scuola secondaria di 2° grado

Gli obiettivi di processo che l'Istituto ha scelto di adottare in vista del raggiungimento dei traguardi sono:

- Progettare azioni di recupero e potenziamento per livelli nell'area linguistica, in quella matematico scientifica e in lingua inglese.
- Riesaminare il curriculum d'istituto, progettare UDA e rubriche valutative.
- Programmare una revisione sistematica delle prove comuni iniziali intermedie e finali per classi parallele.
- Potenziare l'innovazione didattica attraverso l'applicazione di metodologie innovative
- Ampliare le opportunità di crescita culturale e formativa
- Individuare criteri di formazione delle classi che garantiscano equi-eterogeneità.
- Valorizzare le competenze interne a favore dell'organizzazione per creare opportunità di crescita della comunità.
- Accrescere le relazioni e gli scambi con le istituzioni del territorio per creare virtuose sinergie
- Strutturare un protocollo per il monitoraggio dei risultati a distanza
- Potenziamento e ampliamento di progetti tra i diversi ordini di scuola in modo da consolidare attività strutturate di continuità e orientamento

Le motivazioni della scelta effettuata sono le seguenti:

- Migliorare gli esiti interni in Italiano e Matematica;
- Migliorare le competenze di base in Italiano e matematica e gli esiti SNV.

La scuola auspica che la maggior parte degli studenti raggiunga una adeguata autonomia nell'organizzazione dello studio e nell'autoregolazione dell'apprendimento e che una parte di essi raggiunga buoni livelli di apprendimento. Dall'analisi dei dati delle prove standardizzate nazionali emerge il bisogno di migliorare gli apprendimenti dei nostri alunni riducendo il gap formativo sia in italiano che in matematica. Risulta determinante abbassare il fenomeno del cheating creando un ambiente di apprendimento adeguato alla somministrazione delle prove nazionali. Un altro obiettivo fondamentale da perseguire è l'abbassamento dell'indice di variabilità tra le classi e la riduzione del numero degli alunni che si collocano nelle fasce più basse.

5. Strumenti e risorse per il raggiungimento degli obiettivi

- Attività di recupero e potenziamento;
- Progetti mirati con il coinvolgimento dei genitori (ove possibile);
- Raccordo scuola primaria e secondaria 1° grado (continuità/orientamento);
- Visite didattiche e viaggi di istruzione;
- Utilizzo mezzi informatici, audiovisivi, laboratori;
- Attività sportive (in orario scolastico ed extra) con tornei interni ed extrascolastici;
- Partecipazione ad eventi interni ed esterni, concorsi e mostre;
- Utilizzo risorse umane: F.F.S.S.; Operatori psicopedagogici, ecc.;
- Aggiornamento e formazione personale;
- Progetti curriculari ed extracurriculari;
- Attività integrate con enti, Istituzioni, associazioni del territorio
- Azioni condivise con le Istituzioni Scolastiche operanti nel medesimo ambito oggetto di monitoraggio e controllo della dispersione scolastica da parte dell'Osservatorio adibito a ciò

6. Misure per la riduzione delle spese

La funzione negoziale del dirigente finalizzata all'acquisizione di servizi e materiali per l'utenza scolastica con riduzione totale o parziale degli oneri per la scuola si è articolata attraverso le seguenti azioni:

- Monitoraggio delle associazioni di volontariato che svolgono le loro attività nel territorio;
- Stipula di protocolli d'intesa con associazioni sportive di volontariato, con il CONI;
- Azione di fundraising con richiesta di sponsorizzazioni e di donazioni ad associazioni di beneficenza, fondazioni, aziende private.
- Assegnazione delle ore di compresenza dei docenti per la sostituzione dei colleghi assenti.
- Utilizzo dei docenti dell'organico di potenziamento per le sostituzioni inferiori a dieci giorni.
- Utilizzo delle ore eccedenti l'orario di servizio solo nel caso di assenza delle ore di compresenza del personale docente.

La Popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n. 683 di cui femmine 340, distribuiti su 39 classi

CLASSE	N. ISCRITTI	FEMMINE	MASCHI
Inf. Colozza N. 5 sezioni	128	53	75
Prim. Colozza N. 16 classi	265	136	129
Inf. Scipione di N. 3 sezioni Castro	45	21	24
Prim. Scipione di Castro N. 7 classi	94	49	45
Sec. Bonfiglio N. 8 classi	151	81	70
TOTALE 683		340	343

Codice ministeriale	Comune	Indirizzo	alunni
PAAA85102L	PALERMO	VIA IMERA,32	128
PAEE85102T	PALERMO	VIA IMERA,32	265
PAAA85101G	PALERMO	VIA SCIPIONE DI CASTRO,22	45
PAEE85101R	PALERMO	VIA SCIPIONE DI CASTRO,22	94
PAMM85101Q	PALERMO	VIA IMERA,145/147	151

L' Organico

Nell'anno scolastico 2025/2026 la situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) in servizio può così sintetizzarsi:

Codice Meccanografico	Tipo Nomina	Qualifica	Unità
PAIC85100P	Indeterminato	ATA e DS	12
PAIC85100P	Determinato	ATA	11
PAAA85100E (Infanzia)	Indeterminato	Docente	9
PAAA85100E (Infanzia)	Determinato	Docente	12
PAEE85101R (Primaria)	Indeterminato	Docente	47
PAEE85101R (Primaria)	Determinato	Docente	30
PAMM85101Q (Media)	Indeterminato	Docente	21
PAMM85101Q (Media)	Determinato	Docente	13

L'impegno del nostro Istituto è quello di assicurare che l'istruzione e la formazione iniziale offrano a tutti i giovani i mezzi per sviluppare competenze chiave e di cittadinanza con le quali affrontare la vita adulta e lavorativa, fornendo allo stesso tempo la base per ulteriori occasioni di apprendimento

significativo e permanente e tenendo debitamente conto dei giovani svantaggiati, affinché ognuno possa realizzare le proprie potenzialità educative.

La presente Relazione al **Programma Annuale** mira a mettere in risalto gli aspetti programmatici sottesi al PTOF 2025/2028 di questa Scuola avendo verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria. Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le attività di spese improprie. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibile vicini al vero, allo scopo di approfondire ed ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Il programma annuale, redatto secondo il criterio finanziario della competenza, è strutturato in due parti:

ENTRATE - aggregate per fonte di finanziamento, secondo la provenienza;

SPESE - aggregate per destinazione, finalità di utilizzo e distinte in:

- Attività amministrative e didattiche
- Progetti e gestioni economiche separate

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 530.226,06 è stato suddiviso in: Avanzo Vincolato € 516,336,42 e non vincolato € 13.889,64 :

RIASSUNTO DELLE ECOMOMIE VERIFICATE SI NELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Voce/Sottovoce	Mod I e Z01	vincolato	non vincolato
A01/01 Funzionamento Generale	1284,98		1284,98
A01/02 REGIONE SICILIA DDS 1081 DEL 8/6/2022 -manutenzione ordinaria immobili	77,39	77,39	
A01/03 Manutenzione ordinaria urgente ed indifferibile a carico del Comune	181	181	
A01/05 CONTRIBUTO MANUTENZIONE ASCENSORI	2781,93	2781,93	
A01/06 REGIONE SICILIA - DDS n.601/2025 - Contributi per far fronte a ord.manut. degli edifici	32,34	32,34	
A01/13 assegnazione straordinaria di somme per manut. urgente e indifferibile edifici scolastici	3,36	3,36	
A01/20 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI"	2215,40	2215,4	
A02/01 Funzionamento Amministrativo	2928,26		2928,26
A03/01 Funzionamento Didattico	3907,83	539,83	3368
A03/02 Contributo Alunni	5636,42		5636,42
A03/03 Funzionamento Alunni Diversamente abili	2565,02	2565,02	

A03/04 Servizio Assistenza Specialistica Alunni Disabili	39841,59	39841,59	
A03/07 Servizio di refezione scolastica	336,16	336,16	
A03/22 VISITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	1,8	1,8	
A03/23 Azioni prevenzione e contrasto della dispersione scol.CA D.M. n.170/2022– M4C111.4-2022-981-P-11546	71074,03	71074,03	
A03/25 “Piano “Scuola 4.0” Az.1–Next digital classroom D.M. n.218/2022–Cod.PROG. M4C113.2-2022-961-P-11649	2569,61	2569,61	
A03/26 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica- D.M.19/2024 Cod. prog. M4C111.4-2024-1322 CUP E74D21000330006	196561,41	196561,41	
A03/27 Risultati dell'azione ScuoArti 2025	98,67	98,67	
A03/38 PROGETTO "TUSEI AGATA.SCUOLE PER LA MEMORIA	469,29	469,29	
A03/39 CONTRIBUTI PER SOCIALIZZAZIONE E SCOLARIZZAZIONE ALUNNI DISABILI A.S. 2025 26	4472	4472	
A05/01 Uscite didattiche - Viaggi di istruzione - Teatro	249,85	249,85	
A05/02 Programma Erasmus+ Call 2025 - AZIONE KA12 progetti di mobilità' enti accreditati settore istruzione scolastica - 2025-1-IT02-KA121-SCH-000339100	18223,55	18223,55	
A06/01 Attività di orientamento	1635,57	1635,57	
A06/02 risorse ex art 18DL 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti	232,21	232,21	
P01/8 Piano scuola estate-Risorse ex art.31, comma 6 D.L.41/2021	1177,46	1177,46	
P02/01 PON AGENDA SUD - C.P.:10.2.2A-FSEPN-SI-2024-95	3671,76	3671,76	
P02/02 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI2024-5-AVVISO PROT.59369 DEL 19/04/2024FSE+PERCORSI EDUCATIVI ETC...	8961,24	8961,24	
P02/03 ESO4.6.A4.A-AVVISO 81652, 23/05/2025, FSE+, Piano Estate 2025-2026	51939	51939	
P02/17 PIANO NAZIONALE DI CINEMA PER LA SCUOLA "Azione A.2 Visioni fuori luogo	424,27	424,27	
P02/18 Progetto "inseriamo la quinta" codice progetto: 2023-pe3-00480	3000	3000	

P02/21 PIANO NAZIONALE DI CINEMA PER LA SCUOLA ?Azione A.2 Visioni fuori luogo 2025	52000	52000	
R98 FONDO DI RISERVA	350		350
Z Disponibilità finanziaria da programmare(Avanzo Vincolato)	98889,92	98354,96	
Z Disponibilità finanziaria da programmare(Avanzo Non Vincolato)	687,01		687,01
radiazione residui attivi	-534,96		
radiazione residui attivi	-5650,4	-5650,4	
radiazione residui attivi	-501,82	-501,82	
radiazione residui attivi	-400		-400
radiazione residui attivi	-41202,06	-41202,06	
radiazione residui passivi	34,97		34,97

530226,06

516336,42

13889,64

TOTALE A.A. come da mod. J PA. 2025 € 530.226,06

eventuali modifiche agli importi definiti nel tipo di conto e sottoconto di ciascuna scheda illustrativa finanziaria si precisa che, dal combinato disposto degli art. 5 comma 6 e dell'art. 10 del Nuovo Regolamento di contabilità (D.A. n.7753 del 28.12.2018), essendo il contenuto della scheda "illustrativo", qualora la variazione al suo interno non alteri lo stanziamento complessivo del progetto, non necessita dell'approvazione del Consiglio d'Istituto ma solo di un provvedimento del Dirigente scolastico.

Inoltre si comunica che in seguito all'attivazione della procedura del c.d. "cedolino unico", tutti i finanziamenti relativi al MOF vengono gestiti tramite i Piani gestionali di NOI PA pertanto le relative somme non trovano iscrizione nel Programma Annuale. La suddivisione e utilizzo dei fondi contrattuali avviene nell'ambito della contrattazione integrativa d'Istituto.

Prospetto Riassuntivo delle spese

A 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale € 14.576,40

A 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale 12.929,63

A 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale € 368.569,89

A05 visite viaggi e programmi di studi all'estero

Previsione iniziale € 18.473,40

A 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 1867,78

P 01 – PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Previsione iniziale € 1177,46

P 02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Previsione iniziale € 119.996,27

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 2500,00

R 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale € 380,00

Totale Spese	€ 540.470,83
Z01 disponibilità da programmare	€ 7.298,62
Totale	€ 547.769,45

Z01 e.f. 2026

Descrizione	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato
VOCE 1/02/12 risorse art. 21 DL 137/2020	28,58	
Voce 1/02/24 patto educativo – che capolavoro il nostro quartiere	3.722,53	
Voce 01/02/25 PNSD Art 32	8,24	
Voce 01/02/34 formazione personale sicurezza	0,01	
Voce 01/02/35 somme accantonate	0,24	
Voce 01/02/32 Erasmus +Calle KA2 cod prog. 2017-1-DK01_KA219-034260-7	1212,47	
Voce 01/02/33 Erasmus +Calle KA2 cod prog. 2018-1-TR01_KA229-058961-5	2100,11	
Voce 01/02/38 Istruzione familiare	226,25	
Voce 01/02/42 10-8-1-A3-FESRPON-Si-2015-672	0,19	
Totale Disponibilità da Programmare	7298,62	0,00

Per le attività e i progetti laddove sia stato necessario creare una sottovoce di destinazione al fine di descrivere puntualmente le spese riepilogate nella scheda illustrativa, la stessa riporterà, per ciascun tipo, conto e sottoconto di spesa, la somma degli importi previsti in ciascuna sottovoce.

Per quanto riguarda la dimostrazione analitica delle risorse finanziarie che compongono il programma annuale in relazione alle spese delle varie attività e progetti si evidenziano i seguenti dati riportati in dettaglio negli allegati **mod. B**.

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	720,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/03 - Funzionamento Alunni Diversamente abili	720,00

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	16.823,39
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - Funzionamento Generale	8.000,00
A02/01 - Funzionamento Amministrativo	8.443,39
R98 - FONDO DI RISERVA	380,00

Per le spese di seguito elencate, verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Voce: A01/01 Funzionamento Generale	Importo previsione
	9.284,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.284,98
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	8.000,00

Voce: A01/02 REGIONE SICILIA DDS 1081 DEL 8/6/2022 -manutenzione ordinaria immobili	Importo previsione
	109,73
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	109,73

Voce: A01/3 manutenzione ordinaria urgente ed indifferibile a carico del Comune	Importo previsione
	181,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	181,00

Voce: A01/05 contributo manutenzione ascensori	Importo previsione
	2.781,93
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.781,93

Voce: A01/13 assegnazione straordinaria per manutenzione urgente ed indifferibile edifici scolastici	Importo previsione
	3,36
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3,36

Voce: A01/20 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI"	Importo previsione
	2.215,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.215,40

Voce: A02/01 Funzionamento Amministrativo	Importo previsione
	12.929,63
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	4.486,24
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	8.443,39
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	1.500,00

Voce: A03/01 Funzionamento Didattico	Importo previsione
	3.907,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3368,00
01/02 VINCOLATO	539,83

Voce: A03/02 Contributo Alunni	Importo previsione
	4750,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	4750,42

Voce: A03/03 Funzionamento Alunni Diversamente abili	Importo previsione
	3285,02
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2565,02
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	720,00

Voce: A03/04 Servizio Assistenza Specialistica Alunni Disabili	Importo previsione
	39.841,59
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	39.841,59

Voce: A03/06 "Investimento M4C1- 3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	Importo previsione 41.202,06
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	41.202,06

Voce: A03/07 Servizio di refezione scolastica	Importo previsione 336,16
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 VINCOLATO	336,16

Voce: A03/22 VISITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	Importo previsione 1,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1,80

Voce: A03/23 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scol. CA DM n. 170/2022 – M4C1I1-2022-981-P-11546	Importo previsione 71.074,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	71.074,03

Voce: A03/25 Piano "Scuola 4.0" Az.1-Next digital classroom D.M: n. 218/2022 – Cod Prog. MAC1I1.2-2022-961-P-11649	Importo previsione 2.569,61
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.569,61

Voce: A03/26 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto della dispersione scolastica DM 19/2024Cod. Progetto M4C1I1.4-2024-1322	Importo previsione 196.561,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	196.561,41

Voce: A03/27 Risultati dell'azione ScuoArti 2025	Importo previsione 98,67
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	98,67

Voce: A03/38 Progetto Tu sei Agata Scuole per la memoria	Importo previsione 469,29
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	469,29

Voce: A03/39 CONTRIBUTI PER LA SOCIALIZZAZIONE E SCOLARIZZAZIONE ALUNNI DISABILI A.S. 2025/26	Importo previsione 4472,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4472,00

Voce: A05/01 uscite didattiche – viaggi istruzione - teatro	Importo previsione 249,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	249,85

Voce: A05/02 Programma Erasmus + Call 2025 – Azione KA12 progetti di mobilità enti accreditati settore istruzione scolastica – 2025-1-IT02-KA121-SCH-000339100	Importo previsione 18.223,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	18.223,55

Voce: A06/01 Attività di orientamento	Importo previsione 1.635,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
	1.635,57
0102 - VINCOLATO	

Voce: A06/02 risorse ex art 18 DL 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti	Importo previsione 232,21
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	232,21

Voce: P01/08 piano scuola estate- Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021	Importo previsione
	1.177,46
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.177,46

Voce: P02/01 Pon Agenda Sud C.P: 10.2.2°-FSEPON-SI-2024-95	Importo previsione
	3.671,76
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.671,76

Voce: P02/2 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI2024-AVVISO PROT. 59369 DEL 19/4/2024 FSE+ PERCORSI EDUCATIVI	Importo previsione
	8.961,24
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	8.961,24

Voce: P02/3 ESO4.6.A4-AVVISO 81652 23/05/2025 FSE+ Piano estate 2025 26	Importo previsione
	51.939,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	51.939,00

Voce: P02/17 piano nazionale di cinema per la scuola "Azione a.2 visioni fuori luogo "	Importo previsione
	424,27
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 – VINCOLATO	424,27

Voce: P02/18 Progetto "inseriamo la quinta" codice progetto 2023-pe3_00480	Importo previsione
	3.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 – VINCOLATO	3.000,00

Voce: P02/21 piano nazionale di cinema per la scuola "Azione a.2 visioni fuori luogo " anno 2025	Importo previsione
	52.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 – VINCOLATO	52.000,00

Voce: P04/03 FORMAZIONE DEL PERSONALE	Importo previsione
	2500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 – VINCOLATO	2500,00

Il fondo di riserva pari ad Euro 380,00 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.

UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO - MODELLO D

Esercizio finanziario 2023

Per quanto attiene all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per un totale di **€ 530.226,06** (vincolato € 516.336,42 e non vincolato € 13889,64) si relaziona che lo stesso è stato reimpiegato per un totale di **e 522.927,44** di cui avanzo di amministrazione vincolato per **€ 509.037,80** e non vincolato per **€ 13.889,64**

La parte rimanente di **€ 7.298,62** è confluita nella disponibilità finanziaria da programmare (Z01) così specificata:

Descrizione	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato
VOCE 1/02/12 risorse art. 21 DL 137/2020	28,58	
Voce 1/02/24 patto educativo – che capolavoro il nostro quartiere	3.722,53	
Voce 01/02/25 PNSD Art 32	8,24	
Voce 01/02/34 formazione personale sicurezza	0,01	
Voce 01/02/35 somme accantonate	0,24	
Voce 01/02/32 Erasmus +Calle KA2 cod prog. 2017-1-DK01_KA219-034260-7	1212,47	
Voce 01/02/33 Erasmus +Calle KA2 cod prog. 2018-1-TR01_KA229-058961-5	2100,11	
Voce 01/02/38 Istruzione familiare	226,25	
Voce 01/02/42 10-8-1-A3-FESRPON-Si-2015-672	0,19	
Totale Disponibilità da Programmare	7298,62	0,00

UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO - MODELLO D

Livello 1	Livello 2	SPESE			
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		ATTIVITA'	399.253,71	385.364,07	13.889,64
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	6.576,40	5.291,42	1.284,98
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.486,24		4.486,24
	A03	DIDATTICA	367.849,89	359.731,47	8.118,42
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	18.473,40	18.473,40	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.867,78	1.867,78	
P		PROGETTI	123.673,73	123.673,73	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	1.177,46	1.177,46	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	119.996,27	119.996,27	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	2.500,00	2.500,00	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
Totale avanzo utilizzato			522.927,44	509.037,80	13.889,64
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			7.298,62	7.298,62	0,00

E' stato previsto un Fondo economale per le minute spese ai sensi dell' Art. 21 D.I. 129 del 28/08/2018 gestito dal DSGA di euro 1500,00 (millecinquecento), con imputazione nelle Entrate, Partite di giro Reintegro anticipo al DSGA 99/1 e nelle Spese Partite di giro giro 99/1, Anticipo al Direttore SGA - con imputazione all' Aggregato A02/1, Funzionamento Amministrativo.

Conclusioni

Il Programma annuale, così formulato, che nelle linee generali traccia gli obiettivi di questo Istituto Comprensivo per l'anno finanziario 2026 ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al Consiglio d'Istituto per la delibera di approvazione.

IL DIRETTORE S.G.A
Marianna Novara
Documento firmato in digitale
ai sensi D.L. 82/2005 e s.m.i.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Valeria Catalano
Documento firmato in digitale
ai sensi D.L. 82/2005 e s.m.i.

MARIANNA NOVARA
29.01.2026 13:05:30 CET