



Ministero dell'istruzione
e del merito



FONDO SOCIALE EUROPEO

REGIONE SICILIA

ISTITUTO TECNICO STATALE "PIETRO BRANCHINA"

Indirizzi: Turismo – C.A.T. – A.F.M. – Grafica e Comunicazione-Trasporti e Logistica-Informatica e telecomunicazioni, Agraria, Agroindustriale, Agroalimentare - Chimica, Materiali e Biotecnologie

Via Pasquale Simone Neri, 11 95031 ADRANO (CT)- Tel. 095/6136090

e-mail: cttd1800c@istruzione.it cttd1800c@pec.istruzione.it, **sito web:** www.branchina.edu.it

cod. ministeriale CTTD18000C

Cod. Fisc. 80023260872

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICA AL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2026 *Periodo Finanziario dal 1 gennaio. 2026 al 31 dicembre 2026*

ai sensi dell'articolo 5 , comma 7 e 8 , del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

*dal Dirigente Scolastico **Prof.ssa Lucia Lomonico***

e

*dal Direttore dei servizi generali e amministrativi **Dott. Angelo Gueli***

1. Premessa

Il Dirigente Scolastico Prof.ssa Lucia Lomonico in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dott. Angelo Gueli, ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026 in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8, del Decreto Ministeriale 28 agosto 2018 n. 129, recepito dalla Regione Sicilia con **D.A. 7753 del 28-12-2018**, da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresì il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del nuovo dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche,

- Art. 21 della Legge 15 marzo 1997, n. 59 e D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, che determinano e regolano l'autonomia delle istituzioni scolastiche.
- Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, concernente "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche che regola la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche e prevede la stesura di un programma annuale coerente con il P.O.F. adottato dal Consiglio d'Istituto;
- Art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 Legge finanziaria per il 2010 concernente l'applicazione del Cedolino unico;
- Art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- D.P.R. 28 marzo 2013, n. 80, sul sistema nazionale di valutazione in materia di istruzione e formazione;
- D.M. 21 marzo 2007, n. 21
- Legge 13 luglio 2015, n. 107, Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti;
- **Nota M.I. prot. n. 14784 del 01 ottobre 2025**, – Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma Annuale 2025 -periodo settembre-dicembre 2025) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2026 -periodo gennaio-agosto 2026.
- **Il D.D.S. n. 171 del 08/09/2025** dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione professionale della Regione Sicilia, avente per oggetto "Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es.fin. 2026";
- la **Circolare Miur Prot. 24599 del 18-11-2025** avente per oggetto: "Predisposizione e approvazione del

Programma Annuale 2025 -Proroga ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107” (di seguito, anche “DI n. 129/2018”), **recepita dalla Regione Sicilia con la circolare n. 22 del 26/11/2025**, con la quale si prorogano i termini per la predisposizione e approvazione del programma stesso;

- **Il D.D.S. n. 171 del 08/09/2025** dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia, allegato E , con il quale vengono assegnate le spese di funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio –agosto 2026.

La presente relazione viene proposta alla Giunta Esecutiva , per la predisposizione del programma annuale in ottemperanza alle superiori disposizioni e vuole evidenziare tutti gli aspetti programmatici sottesi al P.T.O.F. avendone verificato la coerenza tra gli impegni assunti e la relativa copertura finanziaria.

La nostra scuola nell'anno scolastico in corso si propone di:

- **rendere chiaro alle famiglie e alle istituzioni presenti nel territorio ciò che può e vuole offrire;**
- **verificare, valutare e, se necessario, modificare l'offerta formativa dell'Istituzione;**
- **realizzare un documento di lavoro per migliorare gli interventi formativi sulla base dei risultati conseguiti in itinere.**

I progetti curriculari ed extracurriculari, ampiamente descritti nel PTOF, danno sicuramente l'idea dei laboratori attivati, che aprono a tempo pieno la scuola al territorio e impegnano gli alunni in attività a loro congeniali ed utili dal punto di vista culturale e formativo.

Prima dell'inizio del corrente anno scolastico è stata come al solito sviluppata un'ampia attività di informazione-promozione rivolta alle famiglie degli alunni iscritti, allo scopo di illustrare le opportunità didattico- formative che la nostra Istituzione è in grado di offrire all'utenza.

Particolare attenzione è stata dedicata alla ricerca di una impostazione progettuale che fosse trasparente sia rispetto alle risorse impegnate, che riguardo alla verifica di applicazione dei principi di efficacia, efficienza ed economicità.

Per questa ragione ogni progetto/attività viene corredato da schede di sintesi in cui vengono evidenziati sia gli obiettivi, che lo schema finanziario necessario a raggiungerli.

Il programma annuale è stato organizzato seguendo l'impostazione ed i principi dei vigenti regolamenti amministrativo-contabili delle scuole e delle note richiamate in determina di predisposizione. Il criterio di base seguito è stato quello di attribuire ad ogni progetto/attività, ove possibile, tutti i costi ad esso afferenti.

In tale opera di analisi della struttura dei costi e di pianificazione è stata fornita ampia collaborazione sia da parte della direzione amministrativa, che dallo staff dirigenziale di coordinamento all'uopo

istituito. Gli assetti organizzativo -gestionali così costituiti consentono, tra l'altro, di ipotizzare un armonico sviluppo del piano di monitoraggio e di controllo.

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

- **AMPLIARE L'OFFERTA FORMATIVA** di cui la scuola è portatrice con una proposta progettuale al passo con l'affermazione dei paradigmi della autonomia scolastica, dell'inclusione sociale (intesa come progetto di vita), della premialità e merito, della valutazione basata sugli standard di competenza, dei nuovi approcci curricolo-disciplinari (didattica per competenze, web-conoscenza, reti sociali, mondo digitale, approccio alla condivisione, riferimento all'etica e al diritto come paradigma di attuazione di una consapevole cittadinanza attiva, ...) nonché delle innovazioni consentite dalle ICT;
- **STIMOLARE E SOSTENERE LA PARTECIPAZIONE ALLE INIZIATIVE 'PON'**, per la Programmazione 2021-2027;
- **PROGETTARE PERCORSI FORMATIVI** finalizzati alla valorizzazione delle eccellenze, come incentivazione che concorra *'a promuovere l'innalzamento dei livelli di apprendimento degli studenti nelle diverse discipline ed a garantire a tutti gli studenti pari opportunità di pieno sviluppo delle capacità'*: il riferimento è al Decreto Legislativo 29 dicembre 2007, n. 262, considerato principio ispiratore e il decreto legislativo 62 del 2017;
- **PROGETTARE IL POTENZIAMENTO DELLE LINGUE STRANIERE COMUNITARIE**, anche con l'intervento di Insegnanti madrelingua, negli spazi curricolari od extracurricolari;
- **INTRODURRE** percorsi finalizzati alla certificazione comunitaria delle competenze linguistiche straniere, con riferimento ai livelli europei (CEFR);
- **STIMOLARE LA PARTECIPAZIONE A COMPETIZIONI E/O BANDI** di carattere nazionale e internazionale, promossi da soggetti giuridici differenti e riferiti agli studenti, come stimolo all'utilizzo delle competenze acquisite in ambito didattico;
- **RISCOPRIRE E RIFONDARE IL VALORE ORIENTATIVO DELLA SCUOLA DEL II CICLO**, per sostenere il 'successo formativo' degli studenti e contrastare il fenomeno della 'dispersione scolastica', operando in sinergia con i differenti stakeholders, con la proposta di specifica formazione per i Docenti e con la progettazione di laboratori motivazionali-orientativi per gli alunni. Tale ambito deve affiancarsi alla riflessione su una valutazione autentica, in grado di 'misurare' prestazioni reali, che considerano implicitamente ed esplicitamente l'apprendimento disciplinare, l'apprendimento formale, informale, non formale;
- **SOSTENERE UN ADEGUATO PERCORSO DI CONTINUITA'**, in stretta connessione con l'orientamento, sia nei passaggi interni all'istituzione scolastica, sia 'in entrata' e in 'uscita' da essa, anche attraverso una raccolta sistematica di dati sui 'risultati a distanza'. In merito alla presente tematica si rende necessario continuare e completare il confronto e il raccordo tra i curricoli, ovvero approntare ed 'istituzionalizzare' griglie di osservazione per la rilevazione di dati sugli alunni secondo criteri di tipo cognitivo e comportamentale, ovvero predisporre 'Progetti ponte' per un adeguato accompagnamento dello studente con eventuali Bisogni Educativi Speciali qualora il team degli Insegnanti lo ritenga opportuno;
- **PROMUOVERE L'INNOVAZIONE DIGITALE E LA DIDATTICA LABORATORIALE** per lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti, anche attraverso la collaborazione con le Associazioni, organismi del terzo settore e imprese; per il potenziamento degli strumenti didattici e laboratoriali necessari a migliorare la formazione e i processi di innovazione della istituzione scolastica, nonché, la formazione dei Docenti per l'innovazione didattica, anche attraverso la condivisione di un 'patto formativo'; per la formazione del direttore dei servizi generali e amministrativi nonché degli assistenti amministrativi;

- **INTRODURRE** percorsi finalizzati alla certificazione comunitaria delle **competenze informatiche** acquisite;
- **PROMUOVERE e SOSTENERE**, anche in sinergia con i differenti stakeholders, interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica e per l'apprendimento delle competenze chiave (implementazione di dispositivi tecnologici finalizzati ad utilizzo didattico ad es. LIM, creazione di laboratori digitali);

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema di programma annuale, la Giunta Esecutiva ha debitamente valutato gli elementi di seguito elencati.

DATI RELATIVI ALL'ISTITUTO

L'Istituto è una presenza importante sul territorio; i servizi erogati interessano un vasto bacino di utenza, che si espande nell'intera zona che va dai Comuni di Paternò, Santa Maria di Licodia, Biancavilla, Centuripe, Bronte, Maletto, Maniace e Regalbuto.

L'edificio scolastico risale ai primi anni '90 ed è costituito da due edifici gemelli, plesso Nord e plesso Sud, che si estendono su tre livelli ed ospitano quattro indirizzi formativi: AFM (Amministrazione Finanza e Marketing) con opzione SIA (Sistemi Informatici Aziendali) CAT (Costruzione Ambiente e Territorio) ,Grafica e Comunicazione e Turismo. Dall'anno scolastico 2021/2022 la scuola è stata autorizzata all'attivazione di 2 nuovi indirizzi di studio : 1) Trasporti e logistica; 2) informatica e telecomunicazioni. Dall'anno scolastico 2024/2025 la scuola è stata autorizzata all'attivazione di un nuovo indirizzo di studio- Agraria, Agroindustriale, Agroalimentare e dal corrente anno scolastico , a seguito del Piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete scolastica della Sicilia a.s. 205/2026 D.A. n. 2690 del 23/12/2024 , la sede di Biancavilla dell'I.S.S. “ Mario Rapisardi “ di Paternò è stato ceduto al nostro Istituto – indirizzo Chimica, Materiali e Biotecnologie.

Inoltre l' Istituto è sede del corso serale IDA (istruzione degli adulti) ad indirizzo AFM.

CONTESTO ECONOMICO-AMBIENTALE

La scuola vuole essere un chiaro punto di riferimento per il territorio: svolgere un ruolo primario per la riduzione del fenomeno della disoccupazione e la prevenzione del disagio giovanile e contribuire a fornire al mondo del lavoro personale qualificato e competente.

IL PERSONALE

DATI RELATIVI AL PERSONALE SCOLASTICO

L'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da:

ORGANICO PERSONALE	NUMERO
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato	126

Insegnanti a tempo determinato	30
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato	3

DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE SCOLASTICA
PROSPETTO GENERALE DELLE CLASSI E ALUNNI

ALUNNI E CORSI DI STUDIO

Gli alunni iscritti sono 1.058 , articolati come di seguito riportato:

INDIRIZZI DI STUDIO	CLASSI	ALUNNI
CAT	1	14
GRAFICA E COMUNICAZIONE	13	260
AFM	7	133
TURISMO	9	161
INFORMATICA	14	278
TRASPORTI-LOGISTICA	5	92
CHIMICA, MATERIALI E BIOTECNOLOGIE	2	34
IDA	3	86

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

DESTINAZIONE DELLE RISORSE

La scuola realizza le sue finalità attraverso le attività curricolari ed i progetti compresi nel Piano dell'Offerta Formativa, che vengono enucleati nelle attività e nei progetti del programma annuale, secondo una ripartizione che tiene conto delle risorse assegnate, nonché delle spese effettuate nell'esercizio finanziario precedente. L'Istituto, oltre alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria, utilizza risorse finanziarie esterne aggiuntive (contributi volontari versati dalle famiglie

Le risorse vengono indirizzate per:

- rafforzare il patrimonio delle strumentazioni didattiche ed amministrative;
- ampliare l'offerta formativa di cui la Scuola è portatrice con un'attività progettuale qualificante e innovativa.

LA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

LA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Unitamente alla Relazione del Programma Annuale redatta dal Dirigente Scolastico ai sensi dell'art. 5, comma 8, del *Regolamento amministrativo contabile* (Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 , n. 129), sono presentati tutti i modelli previsti (Modelli A, B, C, D, E) redatti dal DSGA. Detto documento contabile specifica le risorse finanziarie di cui la Scuola prevede la disponibilità e individua le risorse necessarie per realizzare le finalità e gli obiettivi previsti.

LE ATTIVITÀ

Le attività sono analizzate identificando cinque distinte aree:

scheda di attività "A01" – Funzionamento Generale e decoro della scuola "

scheda di attività "A02" - funzionamento amministrativo "

scheda di attività "A03" - didattica

scheda di attività "A04" –“Percorsi per le Competenze trasversali e per l’orientamento ”

scheda di attività "A05" - Visite e viaggi d’istruzione

scheda di attività "A06": Attività di orientamento

I PROGETTI

I progetti sono divisi in cinque macroaree all'interno delle quali è possibile costituire tanti sottoprogetti in base alle esigenze della scuola, in particolare:

P01: Progetti in ambito *"Scientifico, tecnico e professionale;*

P02: Progetti in ambito *"Umanistico e sociale";*

P03: Progetti per *"Certificazione e corsi professionali";*

P04: Progetti per *"Formazione/aggiornamento personale";*

P05: Progetti per *"Gare e concorsi".*

L'attività progettuale espressa dal PTOF trova nel presente Programma la sua realizzazione. Dal punto di vista operativo i progetti sono individuati da una sezione descrittiva, predisposta con i responsabili di progetto; nella stessa sono evidenziati gli obiettivi, i destinatari, le modalità di realizzazione, i risultati attesi, le risorse umane e materiali, nonché le strumentazioni necessarie. La corrispondente sezione finanziaria esplicita il costo di ciascun progetto.

La definizione del Programma Annuale e della presente relazione è stata preceduta da attività di informazione nei confronti dei docenti coordinatori, dei responsabili delle funzioni strumentali, dei collaboratori del Dirigente Scolastico, supportata dalla competenza contabile – gestionale del Direttore

dei Servizi Generali ed Amministrativi e coordinata dal Dirigente Scolastico.

OBIETTIVI DA REALIZZARE.

La scuola si pone come obiettivo prioritario non solo l'acquisizione di un'adeguata preparazione didattica di base:

- esprimere l'identità culturale e progettuale della scuola;
- rispondere ai bisogni dell'utenza e del territorio;
- ridurre lo scarto tra risultati attesi e quelli ottenuti;
- promuovere il dialogo tra scuola e famiglia;
- definire percorsi formativi che permettano a tutti gli alunni il pieno sviluppo delle loro potenzialità;

ma anche la formazione umana improntata ai seguenti valori:

- rispetto della persona, delle culture, dell'ambiente, delle diversità;
- rispetto delle regole e della legalità;
- trasparenza e partecipazione alla vita scolastica;
- pari opportunità di apprendimento a tutti gli alunni nonché arricchimento dell'offerta formativa;
- contrasto della dispersione scolastica attraverso attività di recupero in relazione alle esigenze ed alle carenze evidenziate dai singoli gruppi di allievi (utilizzazione più attenta e meglio concertata dell'area di approfondimento), aggiornamento periodico della situazione della classe in prospettiva di un mutamento delle strategie dell'intervento didattico-progetti di rimotivazione per alunni in situazioni problematiche.

Gli obiettivi culturali, pedagogici e formativi da realizzare, programmaticamente esposti nel P.T.O.F., si perseguono attraverso l'attività curricolare ordinaria e mediante le azioni specifiche previste dal P.A.A. del P.T.O.F..

Il P.T.O.F. è, infatti, il documento fondamentale costitutivo dell'identità culturale e progettuale della scuola, ovvero il documento mediante il quale ogni istituto espone il proprio progetto formativo complessivo, chiarendo le scelte culturali, civili ed educative cui è improntato, le risorse umane e materiali che lo sorreggono, l'identità dei soggetti cui è destinato, le attività, i servizi e le strategie organizzative attraverso cui intende attuarlo, le procedure che gli consentono di verificarne e valutarne gli esiti. Il P.T.O.F., dunque, è il documento fondamentale di ogni istituzione scolastica per due ragioni principali, che definiscono tra l'altro natura e limiti della sua valenza giuridica:

- a. consente di pianificare in modo organico ed articolato tutta la sua attività a livello didattico, organizzativo ed amministrativo;
- b. costituisce perciò, per i suoi operatori, uno strumento progettuale e regolativo di grande efficacia potenziale; è un atto di indirizzo ed è, altresì, un potente strumento informativo, perché consente di comunicare preventivamente, con completezza e trasparenza ai suoi interlocutori (insegnanti, studenti, genitori, personale non docente, enti e soggetti esterni), l'offerta formativa che esso propone e le modalità attraverso le quali intende garantirla; è, pertanto, un atto dichiarativo di intenti.

Il P.O.T.F., peraltro, impone e sollecita, per tradursi in atto più efficacemente, l'adozione di altri documenti collegati, previsti da norme e disposti contrattuali vigenti, fra i quali particolare pertinenza

ha, in relazione agli scopi della presente relazione, il piano annuale delle azioni. Il P.T.O.F., infatti, è documento la cui validità, data la sua natura, va deliberata di anno in anno per quanto riguarda i progetti; tuttavia, in quanto documento fondamentale dell'identità della scuola, esso è naturalmente concepito e redatto con modalità che gli garantiscono un respiro tendenzialmente pluriennale. Ciò significa che i numerosi dettagli organizzativi e gestionali delle attività che lo traducono in atto, che necessariamente variano non solo da un anno all'altro ma talvolta, anche in corso d'anno, sono affidati, appunto, ad un **Piano Annuale delle Azioni**. La presente relazione, dunque, assume quali punti di riferimento programmatico e progettuale della pianificazione della gestione finanziaria i seguenti documenti:

Piano Triennale dell'offerta formativa -2025/2028 che è in relazione al **Piano Annuale delle Azioni per l'a.s.2025/2026**, con i relativi progetti, presentati dal dirigente scolastico ed approvati dal Collegio docenti .

Vengono di seguito forniti i dati relativi all'ammontare delle risorse finanziarie che si prevede di introitare e la loro ripartizione nei vari progetti ed attività compresi nel Programma Annuale 2026.

RELAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA

Il Programma annuale costituisce lo strumento attraverso il quale viene programmata l'attività finanziaria dell'istituzione scolastica, in relazione agli obiettivi che si intendono realizzare ed alla destinazione delle risorse disponibili in coerenza con le previsioni del Piano dell'Offerta Formativa.

Pertanto si è tenuto conto delle effettive possibilità di realizzazione delle attività che si intendono effettuare nel corso dell'anno, evitando di prevedere entrate il cui successivo accertamento non è attendibile e spese per cui non possa sussistere certezza di copertura.

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2026 è stato predisposto nell'osservanza delle superiori disposizioni normative, in particolar modo **nota M.I. del 01.10.2025 Prot. n. 14784** – Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma Annuale 2025 -periodo settembre-dicembre 2025) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del **Programma Annuale 2026 -periodo gennaio-agosto 2026 e dal D.D.S. n.171 del 08/09/2025** dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia- “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es. 2026.

nota M.I. del 01.10.2025 Prot. n. 14784 – Tale risorsa, riferita al periodo gennaio-agosto 2026 (la quota riferita al periodo settembre - dicembre 2026 sarà oggetto di successiva integrazione) è pari a **€ 14.497,70** così determinata:

€ 550,00 quale quota per alunni diversamente abili

Tale somma è da iscriverne in Entrata – Mod. A – Aggregato “03 Finanziamento dallo Stato “ – Voce “01 Dotazione Ordinaria

€ 13.947,70 finanziamento percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex Alternanza Scuola Lavoro)

Tale somma è da iscriverne in Entrata – Mod. A – Aggregato “03 Finanziamento dallo Stato “ – Voce “01 Dotazione Ordinaria .

In base alle attuali disposizioni normative, le retribuzioni del personale a Tempo Determinato supplente temporaneo (**legge 30.08.2012 n° 135 e ss.mm.ii.**), oltre i compensi accessori (**legge 122/2010**) relativi al fondo miglioramento offerta formativa vengono pagati dal “Service Personale Tesoro”, nei limiti della somma al lordo dipendente liquidata dalla scuola.

Pertanto, la presente relazione mette in risalto gli aspetti programmatici dei soli progetti e attività soggetti a finanziamenti che saranno gestiti con fondi della scuola.

Il POF per l'a.s. 2025-26, come previsto dalla **L.107/2015 (art1. Commi 12 e 14)**, è stato elaborato dal Collegio Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 4 del 12/12/2025.

Ogni progetto è stato corredato da un approfondimento costituito da schede di sintesi del piano dell'offerta formativa (dove vengono espressi obiettivi e finalità), e da un parallelo schema finanziario che ha classificato tutte le spese secondo le tipologie standard.

DDS n. 171 del 08/09/2025 , allegato E, dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia.

Per quanto riguarda le spese di funzionamento amministrativo –didattico in base al DDS sopra citato , con il quale vengono assegnate le spese di funzionamento amministrativo e didattico per il **periodo gennaio -agosto 2026- AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione € 67.513,56.**

PREMESSA FINANZIARIA.

I principi generali che hanno guidato la scrivente alla predisposizione del P.A. trovano fondamento nel **D.M. 129 del 28-08-2018**, recepito dalla Regione Sicilia con **D.A. 7753 del 28-12-2018**:

“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).

“Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997, e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998 e dell'articolo 7, della legge regionale 24 febbraio 2000, n. 6, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale della offerta formativa...” (art.2, c.3)

“Le istituzioni scolastiche, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, provvedono, altresì, all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie derivanti:

- a) da finanziamenti dell'Unione Europea*
- b) da altri finanziamenti dello Stato*
- c) da finanziamenti delle Regioni, di Enti Locali o di altri Enti pubblici*
- d) da finanziamenti di Enti o altri soggetti privati*
- e) da entrate proprie” (art.2, c.4)*

Giova rilevare che dal MIUR **non** vengono date indicazioni di come la risorsa medesima vada suddivisa tra le singole voci di spesa e, pertanto, in ciò trova conferma l'affermazione che la suddivisione è una competenza esclusiva della scuola. Ed è fatto **divieto** di iscrivere nel predetto documento contabile annuale ulteriori somme di entrata a carico del Ministero. Solo dopo avere ricevuto specifica comunicazione, si potrà procedere alla loro iscrizione.

Il Programma Annuale con la relativa ripartizione delle risorse economiche disponibili è stato predisposto al fine di:

- garantire il buon funzionamento e la continuità del servizio scolastico.
- di valorizzare le risorse nel migliore dei modi.

Il programma annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «entrate» e «spese». **Le entrate** sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; **le spese** sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti. Le spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le entrate nel loro importo complessivo, ed il programma annuale risulta in equilibrio. La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto. Compatibilmente con le difficoltà e i limiti che derivano dall'interpretazione delle innovazioni introdotte nella contabilità scolastica, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il programma annuale per l'anno 2026 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme

1. ANALISI DELLE ENTRATE

Di seguito si analizzano tutte le risorse che si prevede di utilizzare nel corso del 2026 per la realizzazione delle attività e dei progetti previsti nel Piano dell'offerta Formativa per l'anno scolastico 2025/2026.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi ha riferito i dati contabili definiti con il nuovo sistema previsto nella legge finanziaria 2006 e ha predisposto una ripartizione ragionata delle entrate ed uscite.

Le risorse finanziarie sulle quali si basa il programma annuale sono divise come segue

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2026 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità (vedi mod. D).

L'avanzo di amministrazione, così come risulta dall'allegato **MOD.C** (art. 3-situazione amministrativa presunta al 31/12/2021) è pari a **€ 1.422.936,31**.

La cifra è data dalla somma algebrica del Fondo di cassa pari a € 298.718,05 + i residui attivi – i residui passivi.

Fondo di cassa al 31/12/2025	298.718,05
Residui attivi al 31/12/2025	1.412.575,02
Residui passivi al 31/12/2025	288.356,76
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2025	1.422.936,31

L'avanzo di amministrazione risulta suddiviso in fondi vincolati e non vincolati.

- **VOCE 01 avanzo non vincolato**, pari a Euro 132.044,14
- **VOCE 02 avanzo vincolato**, pari a Euro 1.290.892,17

Nella tabella dimostrativa sotto riportata, sono indicati i singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo amministrazione presunto.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

Utilizzo avanzo amministrazione presunto	Totale	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
A -ATTIVITA'	1.156.314,48	1.040.085,78	116.228,70
A01 -Funzionamento generale e decoro della scuola	43.866,00	12.190,53	31.675,47
A02 -Funzionamento amministrativo	37.895,94		37.895,94
A03 -Didattica	1.019.249,19	999.976,70	19.272,49

A04 - Percorsi per le Competenze trasversali e per l'orientamento "	27.918,55	27.918,55	
A05 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.636,27		24.636,27
A06 -Attività di orientamento	2.748,53		2.748,53
P -PROGETTI	182.897,62	167.082,18	15.815,44
P01 -Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e Pof "	1.076,85	1.076,85	
P02 -Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	163.401,97	159.661,13	3.740,84
P03 -Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li"	6.579,25		6.579,25
P04 -Progetti per "Formazione/aggiornamento"	7.921,30	2.425,95	2.495,35
P05 -Progetti per "Gare e concorsi"	3.918,25	3.918,25	
G -GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00
G01 -Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
G02 -Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G03 -Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G04 -Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato	1.339.212,10	1.207.167,96	132.044,14
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato	83.724,21	83.724,21	0,00

Si precisa che l'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2025 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2026 (vedi mod. D).

ENTRATE IN CONTO COMPETENZA previste per l'esercizio finanziario in corso, secondo le seguenti aggregazioni, tenuto conto delle Circolari Ministeriali e delle istruzioni impartite dall'Ufficio Scolastico Regionale

AGGREGATO 02– finanziamenti dall' Unione Europea

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

*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

Altri finanziamenti vincolati :

Allo scopo di fornire il quadro completo dei finanziamenti a disposizione per le attività, si comunicano, in via preventiva, gli importi delle risorse finanziarie messe a disposizione dal MIUR con nota 14784 del 01 ottobre 2025 per la programmazione relativa al **periodo gennaio - agosto 2026.**

La quota riferita al **periodo settembre - dicembre 2026** sarà oggetto di successiva integrazione.
L'unica risorsa finanziaria dello Stato prevista riguarda la somma di **€ 500,00** quale quota per gli alunni diversamente abili ed **€ 13.947,70** per i percorsi di per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex Alternanza scuola lavoro) .

01	<i>Dotazione Ordinaria</i>	€ 14.497,70
02	<i>Dotazione perequativa</i>	0.000*
03	<i>Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (440/97)*</i>	0,00 *
04	<i>Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) *</i>	0,00 *
05	<i>Altri finanziamenti non vincolati dello Stato *</i>	0,00
06	<i>Altri finanziamenti vincolati dello Stato *</i>	0,00

* Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di variazione di bilancio.

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non viene prevista in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto con l'anno scolastico 2016/2017 il processo di liquidazione delle competenze “NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari” per le supplenze brevi e saltuarie verrà completamente sostituito 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

AGGREGATO 04 - FINANZIAMENTO DELLA REGIONE SICILIA

La spesa per il funzionamento amministrativo-didattico, in ottemperanza **DDS n.171 del 08/09/2025** , allegato E , dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia , è stato determinato in **€ 67.513,56** per il periodo gennaio-agosto 2026.

04	<i>Finanziamenti della Regione:</i>	
01	<i>Dotazione ordinaria</i>	€ 67.513,56
02	<i>Dotazione perequativa *</i>	0,00
03	<i>Altri finanziamenti non vincolati *</i>	0,00
04	<i>Altri finanziamenti vincolati *</i>	0,00

***€ 67.513,56** vengono destinati:

- A.1.1 € 40.000,00 – Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A.2.1 € 15.000,00 – Funzionamento amministrativo;
- A.2.2 € 5.000,00 - Sicurezza

-A.3.1 € 5.513,56 – Didattica;

-Fondo di Riserva € 2.000,00 (determinato entro il limite del 10% dei fondi assegnati come dotazione ordinaria anno 2025).

Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata **assunzione in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.*

AGGREGATO 05 – Finanziamento da Enti Locali e da altre Istituzioni Pubbliche

Non si dà luogo ad alcuna previsione in attesa di eventuali comunicazioni deliberative della Città Metropolitana di Catania per specifici finanziamenti.

Eventuali ulteriori risorse finanziarie saranno oggetto di variazione di bilancio dopo i relativi accertamenti.

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche:	
	01	Provincia non vincolati *	0,00
	02	Provincia vincolati *	0,00
	03	Comune non vincolati *	0,00
	04	Comune vincolati Non viene iscritto in bilancio 2019 alcun finanziamento	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati *	0,00

** Non si prevedono finanziamenti, eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.*

AGGREGATO 06 –CONTRIBUTI DA PRIVATI

Ai sensi dell'art. 7 del D.I. 129/2018, il presente aggregato è finanziato dal **Contributo volontario delle famiglie** (Legge 40/2007) e dalle erogazioni liberali delle famiglie degli alunni, **anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015**, per contributo assicurazioni alunni R.C. per ampliamento dell'Offerta Formativa, Innovazioni tecnologiche, per viaggi d'istruzione e visite guidate, partecipazione corsi di lingue, corsi di informatica ICDL, etc., che verranno iscritti al momento dell'effettiva certezza della loro riscossione. Si procederà quindi con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

06		Contributi da privati:	
	01	Contributi volontari da famiglie. Nessuna somma viene ascritta. Se nel corso dell'esercizio verranno introitati contributi volontari, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato negli appropriati Piani di Destinazione.	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni: Nessuna somma viene ascritta. Se nel corso dell'esercizio verranno introitati contributi per iscrizioni, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato negli appropriati Piani di Destinazione.	0,00

03	Contributi per mensa scolastica Nessuna somma viene ascritta in quanto l'istituto non gestisce il servizio mensa.	0,00
04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. Nessuna somma viene ascritta. Se nel corso dell'esercizio verranno introitati contributi per visite e viaggi di istruzione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata. L'ammontare sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A05- " Viaggi e visite di istruzione ".	0,00
05	Contributi per copertura assicurativa alunni: Nessuna somma viene ascritta, Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata a copertura per l'anno scolastico 2019/20. L'importo sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A03-1 —Funzionamento didattico generale“ per l'intero importo.	0,00
06	Contributi per copertura assicurativa personale: Nessuna somma viene ascritta, Si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata a copertura per l'anno scolastico 2019/20. L'importo sarà indirizzato al Piano di Destinazione: A03-1 —Funzionamento didattico generale“ per l'intero importo.	0,00
08	Contributi da imprese non vincolati: Nessuna somma viene iscritta.	0,00

Aggregato 07 – PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Nessuna gestione economica è attivata presso l'istituto

Aggregato 08 -09-10-11-12 -13 ALTRE ENTRATE

Le entrate previste nel presente aggregato si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.

08	Rimborsi e restituzione somme:	0,00
0	—Denominazione“ *	0,00
09	Alienazione di beni materiali:	0,00
0	—Denominazione“ *	0,00
10	Alienazione di beni immateriali:	0,00
0	—Denominazione“ *	0,00
11	Sponsor e utilizzo locali:	0,00
01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni *	0,00
02	Diritti reali di godimento *	0,00
03	Proventi da concessioni su beni *	0,00
	- entrata prevista per macchine erogatrici bevande calde e fredde ;	0,00
	- entrata prevista per servizio vendita panini	0,00

		- area sportiva plesso sud		
--	--	----------------------------	--	--

12		Altre entrate:		0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia: Nel corso dell'esercizio verranno introitati gli interessi attivi 2025 maturati sul conto di tesoreria tenuto presso la Banca d'Italia .	0,00	

13		Mutui:		0,00
	01	Mutui *	0,00	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere *	0,00	

* Nulla è previsto, eventuali operazioni saranno gestiti negli appositi conti.

R98 - FONDO RISERVA

R98 Fondo Riserva € determinato in misura non superiore al 10 % della dotazione finanziaria ordinaria. Il fondo di riserva sarà utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di progetti la cui entità si dimostri insufficiente per la sua realizzazione, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 8, comma 2, del D.I. 129/2018.

L'importo è stato determinato in € 2.000,00.

Aggregato 99 – PARTITE DI GIRO - 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 € 2.500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 200,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A02-0 "Denominazione"

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.

Per quanto riguarda l'illustrazione analitica delle somme che compongono il Programma annuale relativamente alle entrate delle varie aggregazioni e delle diverse voci, si ritiene di renderle esplicite come nel seguito indicato

Programma Annuale 2026 (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
1 - Avanzo di amministrazione presunto	1.422.936,31
2 - Finanziamenti dall'Unione europea	0,00
3 - Finanziamenti dello Stato	14.497,70
4 - Finanziamenti della Regione	67.513,56
5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00
6 - Contributi da privati	0,00
7 - Proventi da gestioni economiche	0,00
8 - Rimborsi e restituzione somme	0,00
9 - Alienazione di beni materiali	0,00
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00
12 - Altre entrate	0,00
13 - Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	1.504.947,57
SPESE	
Attività	1.235.775,74
A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	83.866,00
A.2 - Funzionamento amministrativo	57.895,94
A.3 - Didattica	1.024.762,750,00
A.4 - Alternanza Scuola - Lavoro	41.866,25
A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.636,27
A.6 - Attività di orientamento	2.748,53
Progetti	183.447,62
P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.076,85
P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	163.951,97
P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.579,25
P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	7.921,30
P.5 - Progetti per "Gare e concorsi"	3.918,25
Gestioni economiche	
G.1 - Azienda agraria	0,00
G.2 - Azienda speciale	0,00
G.3 - Attività per conto terzi	0,00
G.4 - Attività convittuale	0,00
R98 - Fondo di Riserva	2.000,00

D100 - Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
TOTALE SPESE	1.421.223,36
Z101 - Disponibilità finanziaria da programmare	83.724,21
TOTALE A PAREGGIO	1.504.947,57

Le risorse economiche esposte in entrata dovranno permettere all'istituto di ottenere un miglioramento ed un ampliamento della qualità del servizio scolastico . Inoltre esse permetteranno di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici , formativi e culturali quali quelli proposti nel POF.

Con queste risorse, la scuola intende consolidare e, nei limiti consentiti, migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, secondo le linee programmatiche adottate nel “Piano Triennale dell'Offerta Formativa” dell’Istituto. Fine ultimo è garantire un'offerta formativa altamente qualificata e il più possibile rispondente agli specifici e diversificati bisogni dell’utenza.

Liv. I	Liv. II	Liv. III	DESCRIZIONE	da Avanzo 2025	Finanziamenti 2026	TOTALE 2026
A	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		01	Funzionamento generale e decoro della scuola	31.675,47	40.000,00	71.675,47
		02	Spese utenze Ente Locale			
		03	“Manutenzione straordinaria, urgente Circolare n .1/2024 Palestra Plesso Sud -Nord ”. Circolare n./2024 Regione Sicilia	10.049,15		10.049,15
		10	PNRR-M.1 - Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (Aprile2022)	2.141,38		2.141,38
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
		01	Funzionamento amministrativo generale	28.357,36	15.000,00	43.357,36
		02	Sicurezza	9.538,58	5.000,00	14.538,58
	A03		FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
		01	Funzionamento didattico generale	16.455,26	5.513,56	21.968,82
		02	Libri in comodato d'uso	2.817,23		2.817,23
		03	INVESTIMENTO M4C1I 3.1POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M.65/2023)	95.061,87		95.061,87

		07	PNRR DM 19 /2024 riduz. dei divari territoriali lotta alla dispersione scolastica M4C1I1.4-2024-1322-P-46571 dal titolo “Insieme si può- 2^ Edizione	145.654,34		145.654,34
		08	PNRR campus didattici - Art. 2 - D.M. n. 215/2024 - C.P. : M4C1I3.2-2025-1444-P-57270	258.620,68		258.620,68
		09	laboratorio agroindustria-RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-67-- Avviso pubblico Prot. 88927 del 3 giugno 2025	201.000,00		201.000,00
		12	Spazi e strumenti digitali per le STEM -Avviso 10812/2021	940,31		940,31
		13	D.M 88/2025 realizzazione di Percorsi per le Competenze Trasversali e l’Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM e sul multilinguismo- Avviso pubblico prot. n. 121362 del 13 luglio 2025	150.000,00		150.000,00
		16	Piano Scuola 4.0 -Azione 1 Next Generation Class - EU-PNRR-M4C1I3.2-2022-961-P15513”	4.486,71		4.486,71
		17	Piano “Scuola 4.0” – “Azione 2 – Next digital labs- M4C1I3.2-2022-962-P-18086	1.761,52		1.761,52
		18	PNRR -Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. 170/2022	84.910,54		84.910,54
		21	Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)	57.540,73		57.540,73
	A04		PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L’ORIENTAMENTO ”			
		01	Percorsi per le Competenze trasversali e per l’orientamento ”	27.918,55	13.947,70	41.866,25
	A05		VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE			
		01	Visite e Viaggi di istruzione	24.636,27		24.636,27
	A06		ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO			
		01	Orientamento in uscita	2.548,07		2.548,07
		02	Orientamento in entrata	200,46		200,46
P	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECN. E PROF."			
		01	SCUOLA DIGITALE	1.034,36		1.034,36
		08	PNSD- art.32 D.L. 41/2021 dispositivi e strumenti digitali regioni mezzogiorno	42,49		42,49
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			

		06	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-122- Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado	67.088,10		67.088,10
		07	PROGETTI PTOF - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA (EX 440)	2.638,63		2.638,63
		08	PROGETTIAMO E VIVIAMO INSIEME	3.740,84	550,00	4.290,84
		09	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-542” – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. “Piano Estate”	79.425,00		79.425,00
		19	PROGETTO SNAI"LA SCUOLA CRESCE CON IL TERRITORIO"	10.509,40		10.509,40
	P03		PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
		01	PROGETTO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	4.079,25		4.079,25
		02	PROGETTO CERTIFICAZIONI INFORMATICHE	2.500,00		2.500,00
	P04		PROGETTI PER FORMAZIONE /AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		01	progetti per formazione e aggiornamento del personale	2.495,35		2.495,35
		04	RETE D'AMBITO 7 PIANO DI FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022	425,95		425,95
		05	Componente 1 – del PNRR ANIMATORE DIGITALE	2.000,00		2.000,00
	P05		PROGETTI PER GARE E CONCORSI			
		01	FESTIVAL DU TEATRE FRANCOPHONE			
		02	COMMISSIONE CONCORSI SCUOLA -M.I.	3.918,25		3.918,25
R	R98		Fondo di riserva		2.000,00	

Accertamenti E.F. 2026

N o	Entrate Agg./Voce	Debitore – descrizione	Importo	Uscite
1	03/01	M.I. – Dotazione ordinaria 2026 (genn.-agosto 2026)	€ 14.497,70	A04- P02/08
2	04/01	Dotazione ordinaria 2026 Regione Sicilia per funz. Amministrativo	€ 67.513,56	A01 A02 A03
		TOTALE ENTRATE PREVISTE	€ 82.011,26	
	99/01	DSGA – restituzione del fondo minute spese anno 2026	€ 500,00	A02

Si specifica che tutti gli accertamenti successivi al **numero 2**, saranno oggetto di variazione di bilancio.

4. ANALISI DELLE SPESE

I piani di destinazione di spesa si distinguono in attività e in progetti, e, al loro interno, in tipologie di spesa, in base all'attuale piano dei conti predisposto dal Ministero. Per la loro quantificazione si è tenuto conto delle prevedibili esigenze future basate sulla programmazione finanziaria in coerenza con gli obiettivi e finalità fissati nel piano triennale dell'offerta formativa.

Si è altresì voluto evidenziare in appositi progetti lo svolgimento di attività di particolare rilevanza svolte dalla scuola.

Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto/attività tutti i costi ad esso afferenti. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibili vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

Le schede previste nel presente P.A. riguardano soltanto le "Attività" e i progetti finanziati con fondi gestiti dalla scuola. Eventuali progetti futuri che dovessero prevedere fondi a carico del bilancio scolastico potranno sempre essere inseriti tramite modifiche al programma annuale nel corso dell'anno.

Per quanto riguarda la dimostrazione analitica delle somme che compongono il programma annuale relativamente alle spese delle varie aggregazioni e alle diverse voci si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto elencate finalizzazioni

Aggr.			importi
	Voce		
A		Attività	1.235.775,74
	A01	Funz. Generale e decoro della scuola	83.866,00
	A02	Funzionamento amministrativo generale	57.895,94
	A03	Funzionamento didattico	1.024.762,750,00
	A04	Percorsi per le Competenze trasversali e per l'orientamento "	41.866,25
	A05	Viaggi e visite guidate	24.636,27
	A06	Attività di orientamento	2.748,53
P		Progetti	183.447,62
	01	progetti in ambito "scientifico,tecnico e professionale	1.076,85
	02	progetti in ambito "umanistico e sociale"	163.951,97
	03	progetti per "certificazioni e corsi professionali"	6.579,25
	04	progetti per "formazione / aggiornamento del personal	7.921.30
	05	progetti per "gare e concorsi"	3.918,25
R		Fondo di riserva	
	R98	Fondo di riserva	2.000,00
		Totale spese	1.421.223,36
	Z01	Disponibilità da programmare	83.724,21
		Totale a pareggio	1.504.947,57

La determinazione delle Uscite è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno 2025 opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2026.

Tenendo conto delle economie verificatesi nella gestione precedente, considerata la loro gestione tra vincolate e non, viste le risorse a disposizione dell'Istituto per l'anno in corso, visto il Piano dell'offerta Formativa, si predispone il piano delle spese secondo la suddivisione in aggregati come previsto dalla vigente normativa.

Si riporta di seguito il dettaglio per voce di spesa relativo alle attività e ai progetti

ATTIVITA'

Aggregato A01 / voce 01 – “ Funzionamento Generale e decoro della scuola “

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 31.675,47
Finanziamento della Dotazione ordinaria Regionale	€ 40.000,00
TOTALE	€ 71.675,47

Nell'attività A.1.1 – Funzionamento generale e decoro della scuola, verranno gestite le sottoelencate spese: -acquisto materiale igienico-sanitario e di pulizia; -acquisto materiale farmaceutico e di pronto soccorso; -acquisto materiale di ferramenta e interventi di manutenzione per il decoro della scuola; -

Resta nella possibilità del Dirigente Scolastico il sottoscrivere accordi con la Città Metropolitana di Catania per la gestione della manutenzione ordinaria e/o ai sensi dell'art. 39 del Decreto 129/2018 di richiedere il rimborso delle eventuali spese sostenute in sua vece; pertanto viene previsto l'eventuale acquisto di materiale di ferramenta, elettrico, di facile consumo urgente per la manutenzione degli edifici scolastici..

L'obiettivo è finalizzato a garantire il funzionamento generale dell'Istituzione Scolastica, a realizzare l'unitarietà e l'efficienza dei servizi generali. Afferiscono quindi a questa voce tutte quelle attività e le relative spese che, non essendo legate ad uno specifico progetto di lavoro, costituiscono il necessario supporto generale a tutti gli interventi (spese di funzionamento generale, spese per l'attività di manutenzione e decoro degli edifici (con fondi Ministeriali), le spese previste per la piccola manutenzione ordinaria dei nostri edifici scolastici, per gli interventi di alcune tipologie di manutenzione non finanziate e gestite dall'Ente “Città metropolitana di Catania”, quali ad esempio: sostituzione vetri; altre piccole manutenzioni urgenti (tapparelle, ecc.), compreso l'acquisto del materiale di consumo necessario per gli interventi.

L'obiettivo è finalizzato a garantire il funzionamento generale dell'Istituzione Scolastica, a realizzare l'unitarietà e l'efficienza dei servizi generali. Afferiscono quindi a questa voce tutte quelle attività e le relative spese che, non essendo legate ad uno specifico progetto di lavoro, costituiscono il necessario supporto generale a tutti gli interventi (spese di funzionamento generale, spese per l'attività di manutenzione e decoro degli edifici (con fondi Ministeriali), le spese previste per la piccola manutenzione ordinaria dei nostri edifici scolastici, per gli interventi di alcune tipologie di manutenzione non finanziate e gestite dall'Ente “Città metropolitana di Catania”, quali ad esempio:

sostituzione vetri; altre piccole manutenzioni urgenti (tapparelle, ecc.), compreso l'acquisto del materiale di consumo necessario per gli interventi.

Aggregato A01 / voce 02 – “ SPESE UTENZE –ENTE LOCALE

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
Avanzo di amministrazione vincolato	0,00
TOTALE	0,00

L'Ente “Città Metropolitana di Catania ”, per quanto riguarda gli oneri di cui all'art. 3 della legge n. 23/96, dovrebbe provvedere al pagamento delle utenze telefoniche ed di fornitura di energia elettrica.

- Fondi assegnati da Città Metropolitana di Catania relative al pagamento delle utenze telefoniche ed energia elettrica.

Eventuali assegnazioni saranno oggetto di appropriata **assunzione** in bilancio e connessa **variazione**.

Aggregato A01 / voce 03 – “Manutenzione straordinaria, urgente Circolare n .1/2024 Palestra Plesso Sud -Nord”. Circolare n./2024 Regione Sicilia

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
Avanzo di amministrazione vincolato	€ 10.049,15
TOTALE	€ 10.049,15

Il finanziamento concesso, per un importo complessivo di € 40.000,00, a valere sulla Circolare attuativa 1/2025 - Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale Regione Sicilia, giusto il D.D. n. 307 del 21 luglio 2025 ,verrà utilizzato per sostituzione della pavimentazione della palestra del plesso sud e del plesso nord poiché risulta deteriorata, danneggiata in più punti, dissestata e irregolare, Con riferimento al finanziamento in oggetto, concesso per la realizzazione degli interventi di manutenzione straordinaria e urgente presso il nostro istituto, i lavori sono stati avviati e sono in fase di ultimazione per la successiva rendicontazione.

Aggregato A01 / voce 10 – “ “PNRR-M.1 - Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali” Scuole (Aprile2022)

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
Avanzo di amministrazione vincolato	€ 2.141,38
TOTALE	€ 2.141,38

L' Avviso attua, all'interno della Missione 1 Componente 1 del PNRR, finanziato dall'Unione europea nel contesto dell'iniziativa *Next Generation EU*, l'Investimento 1.2 - “ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI”. L'investimento è collegato all'obbligo, introdotto dall'art. 35 del D.L. 76/2020, per la PA di migrare i propri CED verso ambienti cloud.

Oggetto di migrazione potranno essere tutti i servizi erogati in tutte le loro forme dal singolo Ente e il cui livello complessivo di efficienza possa essere ottimizzato attraverso una migrazione verso

piattaforme Cloud Qualificate o presso Infrastrutture della PA idonee. Il Piano di Migrazione è stato presentato contestualmente alla presentazione della domanda di adesione con l'indicazione dei servizi oggetto della migrazione

Per l'impossibilità di procedere all'asseverazione e contestuale rendicontazione è stata formalizzata la rinuncia al progetto.

Aggregato A02 /voce 01 – “ Funzionamento amministrativo “

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 28.357,36
finanziamento della Dotazione ordinaria regione	€ 15.000,00
TOTALE	€ 43.357,36

L'attività A.2.1 – Funzionamento amministrativo, raccoglie tutte le spese necessarie al funzionamento amministrativo. Particolare attenzione continuerà ad essere rivolta all'applicazione della legge sulla dematerializzazione dei procedimenti amministrativi in vigore da alcuni anni e in continua implementazione.

Sono previste le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale come l'acquisto di materiale di cancelleria, carta e stampati, spese per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature ed attrezzature informatiche degli uffici, spese postali per l'invio della corrispondenza, ecc.

Sono inoltre previste le spese annuali quali:

- software di gestione della segreteria forniti dalla Ditta Spaggiari e Argossoftware ;
- rinnovo del canone annuale Aircomm per i servizi internet ;
- contratto con il Responsabile Esterno RPD nominato ai sensi del Regolamento UE 679/2016;
- compenso e rimborso spese ai revisori dei conti;
- vengono inoltre previsti i costi inerenti la gestione del servizio di cassa dovuti al Banco MPS.-
- assicurazione alunni e operatori scolastici.

L'obiettivo è finalizzato a garantire il funzionamento amministrativo generale dell'Istituzione Scolastica, a realizzare l'unitarietà e l'efficienza dei servizi amministrativi generali. In tale aggregato sono indicate le spese di funzionamento amministrativo generale, come acquisto di materiale di consumo per la segreteria (carta, cancelleria), le spese per cartucce e toner, le spese per i servizi postali, le spese per i servizi della banca cassiera, le spese per l'assistenza tecnico - informatica, le spese per il gestionale della segreteria e per il registro elettronico, le spese per la sicurezza dei sistemi, le spese per le situazioni impreviste,

Aggregato A02 voce 02 – “ Sicurezza “

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 9.538,58
finanziamento della Dotazione ordinaria regione	€ 5.000,00
TOTALE	€ 14.538,58

Le somme stanziare servono per gestire le spese relative alla sicurezza: esperto con incarico RSPP, spese inerenti ai corsi sulla sicurezza di cui al D.Lgs. 81/2008 contratto medico competente

Aggregato A 03 voce 01 — ATTIVITA' DIDATTICA

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 16.455,26
finanziamento della Dotazione ordinaria regione	€ 5.513,56
TOTALE	€ 21.968,82

In tale aggregato di spesa confluiscono gli acquisti di beni di consumo per la didattica per le classi e la manutenzione delle attrezzature tecnico scientifiche, l'acquisto di libri, riviste, periodici, abbonamenti, materiale di facile consumo per le esercitazioni didattiche degli alunni e quant'altro occorre per l'attività didattica ordinaria, le spese finalizzate all'acquisto, al recupero e al potenziamento di beni mobili e sussidi didattici di particolare rilevanza, che non sono imputabili ad un progetto specifico a finanziamento vincolato. Acquisto di beni mobili da inventariare, acquisto di hardware. L'attività A.3.1 – Didattica, evidenzia le spese funzionali al funzionamento didattico; sono previste le spese per l'acquisto di materiale quale:

- cancelleria e materiale di facile consumo;
- materiale e strumenti per le attività di laboratorio;
- manutenzione delle attrezzature didattiche;
- sussidi didattici;
- carta per fotocopie formato A4 e A3;
- quant'altro occorre per l'attività didattica ordinaria

Aggregato A 03 – voce 01 - “ LIBRI IN COMODATO D'USO

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 2.817,23
TOTALE	€ 2.817,23

Il progetto nasce dalla necessità di fornire sostegno alle famiglie che hanno difficoltà ad acquistare i libri di testo, si pone come finalità quella di contrastare l'esclusione e contenere la disuguaglianza nelle opportunità, garantendo a tutti gli alunni i materiali culturali e gli strumenti disciplinari per conseguire il successo formativo.

Aggregato A 03/ voce 03 INVESTIMENTO M4C11-3.1POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M.65/2023)

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 95.061,87
TOTALE	€ 95.061,87

Nell'anno 2024, la scuola ha iniziato le attività progettuali che sono state completate nell'anno 2025. Il progetto prevedeva due linee di intervento:

A-Realizzazione di progetti didattici, formativi e di orientamento per studentesse e studenti finalizzati a promuovere l'integrazione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, nonché quelle linguistiche;

B-Realizzazione di percorsi formativi di lingua e di metodologia di durata annuale, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche (Inglese -italiano L2) **dei docenti in servizio** e al miglioramento delle loro competenze metodologiche (CLIL -didattica per competenze).

Il progetto è stato concluso , rendicontato e validato . Si prevede l'utilizzo delle economie verificatesi nel progetto al 31-12-2025 per la retribuzione dei compensi al personale impegnato.

Aggregato A 03/ voce 07 PNRR DM 19 /2024 riduz. dei divari territoriali lotta alla dispersione scolastica M4C1I1.4-2024-1322-P-46571 dal titolo " Insieme si può- 2^ Edizione

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 145.654,34
TOTALE	€ 145.654,34

Il presente progetto ha la finalità di prevenire la dispersione scolastica, individuando strategie e metodologie idonee a sviluppare nei ragazzi/e competenze cognitive, relazionali e orientative finalizzate alla buona riuscita del percorso formativo. Un altro obiettivo è quello dell' integrazione delle risorse del territorio per sostenere e implementare una rete di collaborazione sistematica e permanente con la scuola, la famiglia, i servizi istituzionali, il mondo del volontariato e dell'associazionismo e in generale i portatori di interesse. I destinatari del progetto sono prioritariamente gli alunni della scuola che si trovano in situazione di fragilità e che presentano difficoltà di apprendimento, di integrazione scolastica e di orientamento.

Il progetto è stato concluso , rendicontato e validato . Si prevede l'utilizzo delle economie verificatesi nel progetto al 31-12-2025 per la retribuzione dei compensi al personale impegnato.

Aggregato A 03 voce 08 PNRR campus didattici - Art. 2 - D.M. n. 215/2024 – C.P. : M4C1I3.2-2025-1444-P-57270

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 258.620,68
TOTALE	€ 258.620,68

con riferimento all'attuazione della Missione 4 – Componente 1 – Investimento 3.2 è stato adottato il decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 25 ottobre 2024, n. 215, con il quale sono state ripartite risorse tra le istituzioni scolastiche ad indirizzo tecnico e professionale nell'ambito dell'investimento M4C1I3.2 "Scuola 4.0"; l'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 25 ottobre 2024, n. 215, ha inteso promuovere la realizzazione per il potenziamento di campus e laboratori innovativi connessi a Industria 4.0, destinando l'importo erogato tra le istituzioni scolastiche aderenti, per l'anno scolastico 2024 2025, al piano nazionale di sperimentazione relativo all'istituzione della

filiera formativa tecnologico-professionale, di cui al decreto del Ministro dell'istruzione e del merito n. 240 del 7 dicembre 2023 che abbiano effettivamente attivato un percorso formativo quadriennale, previa presentazione di un progetto, sempre nell'ambito del investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori" nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza
Il progetto dovrà essere concluso entro il 31 marzo 2026.

**Aggregato A 03/ voce 09 laboratorio agroindustria-RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-67-
Avviso pubblico Prot. 88927 del 3 giugno 2025**

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 201.000,00
TOTALE	€ 201.000,00

Il progetto autorizzato dovrà essere realizzato e concluso, entro il termine del 31 dicembre 2026, L'idea progettuale mira alla creazione di un laboratorio educativo incentrato sull'uso di Agenti di Intelligenza Artificiale conversazionali, progettati per simulare interazioni umane intelligenti, personalizzate e contestualizzate. Il laboratorio sarà un ambiente modulare, flessibile e multidisciplinare, capace di integrare modelli di IA generativa, sistemi di dialogo, machine learning e interfacce vocali/testuali. Il Laboratorio Agent AI consentirà agli studenti di impiegare agenti intelligenti in scenari realistici legati al mondo del lavoro: dal customer service alla manutenzione predittiva, dall'assistenza sanitaria alla simulazione aziendale.

Aggregato A 03 voce 12 Spazi e strumenti digitali per le STEM -Avviso 10812/2021

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 940,31
TOTALE	€ 940,31

In attuazione del Decreto del Ministro dell'Istruzione 30 aprile 2021, n. 147, si intende , attraverso il predetto avviso, promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curriculare e l'insegnamento delle discipline STEM(Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole.

Il progetto è stato completato ed in fase di controllo da parte dell'autorità di gestione

Aggregato A 03 voce 13 realizzazione di Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM e sul multilinguismo- Avviso pubblico prot. n. 121362 del 13 luglio 2025

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 150.000,00
TOTALE	€ 150.000,00

L'attuazione del PNRR prevede, per l'attuazione della Missione 4 – Componente 1 – Investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi, l'individuazione del Ministero dell'istruzione e del merito quale Amministrazione titolare dell'Investimento; per l'attuazione della Missione 4 – Componente 1 – Investimento 3.1 è stato adottato il decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 21 maggio 2025, n. 88, con il quale sono state destinate le risorse per la realizzazione di Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all'estero, in attuazione della linea di investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi” della Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza

Aggregato A03/voce 16 Piano Scuola 4.0 -Azione 1 Next Generation Class - EU-PNRR-M4C1I3.2-2022-961-P15513”

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 4.486,71
TOTALE	€ 4.486,71

Next generation classrooms Inserita nel Piano “Scuola 4.0”, adottato con decreto del Ministro dell'istruzione 14 giugno 2022, n. 161, ha l'obiettivo di trasformare le aule delle scuole in ambienti innovativi di apprendimento. Ciascuna istituzione scolastica ha la possibilità di trasformare la metà delle attuali classi/aule grazie ai finanziamenti del PNRR.

Con i fondi PNRR Scuola 4.0, la scuola ha iniziato le attività progettuali, nell'anno 2023 con l'intenzione di realizzare, all'interno dell'istituto diversi ambienti innovativi, che ci permetteranno di andare oltre a quello che è il semplice spazio fisico, aprendoci a una dimensione di apprendimento collaborativo. Il progetto è stato rivolto principalmente all'acquisizione di nuove tecnologie e arredi.

Le spese per le forniture di beni e servizi sono state completate. Sono stati interamente liquidati e i compensi al personale docente ed ATA che a vario titolo ha reso possibile la realizzazione dell'attività. Il progetto è stato completato ed in fase di controllo da parte dell'autorità di gestione

Aggregato A 03/ voce 17 Piano “Scuola 4.0” – “Azione 2 – Next digital labs-C.P: M4C1I3.2-2022-962-P-18086

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 1.761,52
TOTALE	€ 1.761,52

Next generation labs Inserita nel Piano “Scuola 4.0” ha l'obiettivo di realizzare laboratori per le professioni digitali del futuro nelle scuole secondarie di secondo grado, dotandole di spazi e di attrezzature digitali avanzate per l'apprendimento di competenze sulla base degli indirizzi di studio presenti nella scuola e nei settori tecnologici più all'avanguardia.

Con i fondi PNRR Scuola 4.0, la scuola ha iniziato le attività progettuali, nell'anno 2023 con l'intenzione di realizzare, all'interno dell'istituto diversi ambienti innovativi, che ci permetteranno di

andare oltre a quello che è il semplice spazio fisico, aprendoci a una dimensione di apprendimento collaborativo. Il progetto è stato rivolto principalmente all'acquisizione di nuove tecnologie e arredi. Le spese per le forniture di beni e servizi sono state completate. Sono stati interamente liquidati e i compensi al personale docente ed ATA che a vario titolo ha reso possibile la realizzazione dell'attività. Il progetto è stato completato ed in fase di controllo da parte dell'autorità di gestione

Aggregato A 03/ voce 18 PNRR -Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. 170/2022

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 84.910,54
TOTALE	€ 84.910,54

Decreto del Ministro dell'istruzione 24 giugno 2022, n. 170, relativo al riparto delle risorse fra le istituzioni scolastiche per il contrasto alla dispersione nell'ambito dell'Investimento 1.4 del PNRR per la riduzione dei divari territoriali.

I principali obiettivi degli interventi attuati dalle istituzioni scolastiche sono il potenziamento delle competenze di base a partire dal primo ciclo, con particolare attenzione alle alunne e agli alunni, alle studentesse e agli studenti, che presentino fragilità negli apprendimenti, secondo un approccio di tipo preventivo dell'insuccesso scolastico, il contrasto alla dispersione scolastica, tramite un approccio globale e integrato che valorizzi la motivazione e i talenti di ogni discente all'interno e all'esterno della scuola, in raccordo con le risorse del territorio, il miglioramento dell'approccio inclusivo della didattica curricolare ed extracurricolare delle istituzioni scolastiche in un'ottica di personalizzazione dell'apprendimento.

la scuola ha realizzato e sta completando le attività di mentoring e orientamento finanziate con i fondi PNRR Dispersione Scolastica

Il presente progetto ha la finalità di prevenire la dispersione scolastica, individuando strategie e metodologie idonee a sviluppare nei ragazzi/e competenze cognitive, relazionali e orientative finalizzate alla buona riuscita del percorso formativo. Un altro obiettivo è quello dell'integrazione delle risorse del territorio per sostenere e implementare una rete di collaborazione sistematica e permanente con la scuola, la famiglia, i servizi istituzionali, il mondo del volontariato e dell'associazionismo e in generale i portatori di interesse. I destinatari del progetto sono prioritariamente gli alunni della scuola che si trovano in situazione di fragilità e che presentano difficoltà di apprendimento, di integrazione scolastica e di orientamento.

Il progetto è stato completato ed in fase di controllo da parte dell'autorità di gestione

Restano da liquidare i compensi al personale docente ed ATA che a vario titolo ha reso possibile la realizzazione dell'attività

Aggregato A 03/ voce 21 PNRR – Formazione del personale per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 57.540,73
TOTALE	€ 57.540,73

la scuola ha iniziato le attività progettuali che verranno completate nell'anno 2025.

Il progetto di formazione è finalizzato a sviluppare:

-competenze digitali di base e diffuse, integrate alla didattica quotidiana per garantirne un corretto, veloce, flessibile e innovativo funzionamento dell'istituzione scolastica anche con il coinvolgimento del personale ATA;

-pensiero critico consapevole e inclusivo rispetto all'uso del digitale in classe anche a fini valutativi;

-un approccio sistematico a coding e robotica come elementi a supporto dell'insegnamento di tutte le altre discipline "tradizionali"; conformemente alle linee guida DigCompEdu soprattutto in un'ottica di inclusione

-approfondimento e sperimentazione di nuovi strumenti digitali. Per quanto riguarda le competenze digitali si agirà. Il pensiero critico sul digitale sarà poi garantito da corsi basati su un approccio sperimentale, laboratoriale e per progetti al digitale che mireranno anche alla realizzazione di materiali personali da parte dei corsisti coinvolti, che potranno così tradurre i risultati della formazione direttamente nel proprio ambiente. La formazione integrata di coding, pensiero computazionale e robotica si concentrerà su una base diffusa di corsi di programmazione accessibili, basati su linguaggi semplici come linguaggi a icone per sviluppare competenze a vari livelli all'interno dell'istituto. I laboratori di robotica prevederanno la costruzione e la programmazione di materiali tangibili, promuovendo collaborazione e sfide pratiche e realistiche. Si realizzeranno progetti interdisciplinari collegando queste competenze a materie come matematica e scienze, ma anche a italiano e storia, arte, musica, stimolando la creatività. Si realizzeranno quindi attività che permetteranno ai docenti coinvolti di realizzare progetti che integrano l'informatica con le diverse discipline nell'ottica dell'interdisciplinarietà, di agire e trasferire le attività sviluppate come gruppo anche nelle proprie classi stimolando negli alunni la curiosità per il mondo che li circonda. Infine si interverrà con percorsi specifici di digitalizzazione dedicati principalmente a DSGA, personale ATA e insegnanti coinvolti nei vari team di progetto e supporto, che approfondiscano non solo le nuove procedure amministrative, ma che permettano di lavorare anche sulle competenze digitali e di project management necessarie al supporto dell'organizzazione scolastica.

Il progetto è stato completato ed in fase di controllo da parte dell'autorità di gestione

Restano da liquidare i compensi al personale docente ed ATA che a vario titolo ha reso possibile la realizzazione dell'attività

Aggregato A 04 – “ Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento “

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 27.918,55
Dotazione ordinaria Stato	€ 13.947,70
TOTALE	€ 41.866,25

Il Progetto prevede la copertura delle spese relative ai Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento per accrescere le competenze necessarie all'inserimento nel mondo lavorativo.

Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.

Aggregato A Voce 05 – “ Viaggi e visite di istruzione “

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 24.636,27
Contributi da privati per visite viaggi e programmi di studio all'estero	
TOTALE	€ 24.636,27

Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.

Il progetto è finalizzato ad arricchire le occasioni formative, con la promozione di viaggi d'istruzione e visite guidate. Il progetto è finanziato con il contributo delle famiglie per spese relative a visite guidate, e contributi scolastici volontari.

In tale aggregato sono state previste le spese relative ai viaggi d'istruzione degli alunni (noleggi pullman, agenzie viaggi, visite guidate in loco, etc..) nonché le spese trasferte dei docenti accompagnatori per l'effettuazione delle visite guidate e viaggi d'istruzione, sia nel territorio regionale che nazionale secondo quanto stabilito nella programmazione didattica di ogni singolo consiglio di classe. Le poste relative ai costi di trasporto alunni di ciascun viaggio, come detto in precedenza, verranno inserite in variazione al bilancio man mano che si realizzeranno le corrispondenti entrate.

Aggregato A Voce 06 – 01 “ Attività di Orientamento ORIENTAMENTO IN USCITA “

Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 2.548,07
TOTALE	€ 2.548,07

Il Progetto prevede le spese di organizzazione, programmazione e realizzazione di attività di orientamento per gli alunni, al fine di facilitare una scelta consapevole del percorso di studi o lavorativo per una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali.

Aggregato A Voce 06 – 02 “ Attività di Orientamento ORIENTAMENTO IN ENTRATA “

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 200,46
TOTALE	€ 200,46

Il Progetto prevede le spese di organizzazione, programmazione e realizzazione di attività di orientamento per gli alunni delle scuole medie al fine di facilitare una scelta consapevole dei vari percorsi di studi offerti dalla scuola.

PROGETTI

Il nuovo schema ministeriale di programma annuale prevede n° 5 “Macro-progetti”:

P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE"

P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Ai fini di una più specifica imputazione dei fondi sono stati creati, ove necessario, dei sottoprogetti all'interno delle macro, come previsto dal nuovo Regolamento di contabilità, il Decreto n. 129/2018 alcuni importati dall'anno precedente:

P01

**Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale.**

P01/01 P01/01 SCUOLA DIGITALE

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 1.034,36
TOTALE	€ 1.034,36

assegnazione del contributo per la realizzazione di attività previste nel PNSD Azione#28 “Un animatore digitale in ogni scuola”.

P01/ voce 08 PNSD- art.32 D.L. 41/2021 DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI MEZZOGIORNO

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 42,49
TOTALE	€ 42,49

L'art- 32 del decreto legge n.41/2021 ha stanziato somme a favore delle istituzioni scolastiche per l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali , nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali,

per l'acquisto di dispositivi e strumenti per lo sviluppo di ambienti funzionali alla didattica digitale integrata e per assicurare una connettività di dati illimitata da parte delle istituzioni scolastiche statali delle regioni del Mezzogiorno.

Il progetto è stato realizzato nel corso dell'anno 2025

P02

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale

P02/06 – Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-122- Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 67.088,10
TOTALE	€ 67.088,10

L'autorizzazione ha per oggetto i progetti presentati/i dalla scuola in risposta all'Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado con il coordinamento del docente tutor”, emanato nell'ambito dell'Obiettivo Specifico 10.1 del Programma Operativo Complementare (POC) “Per la Scuola” 2014-2020.

Il progetto è un percorso PCTO rivolto agli studenti dell'Istituto, finalizzato a unire orientamento consapevole e sviluppo di competenze trasversali, tecnico-scientifiche, artistiche e umanistiche.

Attraverso attività laboratoriali, project work e incontri con esperti, gli studenti esploreranno le discipline STEAM, confrontandosi con realtà professionali concrete. Il progetto promuove l'autovalutazione, la riflessione e la costruzione di un progetto personale coerente con inclinazioni e aspirazioni, contribuendo alla prevenzione della dispersione scolastica. L'intero percorso sarà guidato da tutor scolastici ed esperti per accompagnare ogni studente verso scelte formative e professionali più consapevoli e multidisciplinari.

P02/07 – PROGETTI PTOF - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA (EX 440)

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 2.638,63
TOTALE	€ 2.638,63

Il progetto prevede iniziative per l'ampliamento dell'offerta formativa.

P02/08 PROGETTIAMO E VIVIAMO INSIEME

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 3.740,84
Dotazione Ordinaria Sato	€ 550,00
TOTALE	€ 4.290,84

La spesa prevista riguarda l'acquisto di materiale vario per la realizzazione di progetti rivolti agli alunni diversamente abili.

P02/09 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-542" – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate"

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 79.425,00
TOTALE	€ 79.425,00

L'Avviso in questione mira a potenziare e arricchire l'offerta formativa attraverso iniziative dedicate, con l'obiettivo di favorire gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione sociale e la partecipazione attiva degli studenti, specialmente durante il periodo estivo e le pause dalla didattica curricolare. L'iniziativa si colloca nell'ambito dell'Obiettivo specifico ESO4.6 del Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 (PN Scuola) ed è finanziata grazie alle risorse allocate con i Decreti Ministeriali n. 72 dell'11 aprile 2024 e n. 96 del 22 maggio 2025. Grazie a questi fondi, la scuola avrà la possibilità di organizzare attività extracurricolari durante i periodi di sospensione delle lezioni, in particolare l'estate, proponendo:

- Laboratori ricreativi e di potenziamento delle competenze-
- Iniziative di socializzazione e inclusione
- Attività sportive e teatrali
- Progetti che promuovono l'accoglienza e la vita di gruppo

L'obiettivo è creare un ambiente stimolante e inclusivo, dove gli studenti possano continuare a crescere, socializzare e sviluppare nuove abilità anche al di fuori del tradizionale calendario scolastico. Il progetto è stato avviato ed è in corso di realizzazione.

P02/09 voce 19 PROGETTO SNAI"LA SCUOLA CRESCE CON IL TERRITORIO" -

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 10.509.40
TOTALE	€ 10.509.40

Titolo dell'Avviso pubblico ed estremi: APQ Area Interna Val Simeto DGR n. 126 del 07/04/2020
 Titolo Progetto AISI_03: **"Rete di scuole per il territorio – Focus Dispersione Scolastica – Scuole Presidi Culturali**, finanziato con Il il D.D.G. n. 2568 del 06/12/2022 **per un importo pari ad € 261.630,00,**

Nell'Ambito del Progetto SNAI (Strategia Nazionale Aree Interne), l'ITS "Pietro Banchina" di Adrano in qualità di istituto Capofila è beneficiario delle risorse di cui al Progetto SNAI, finalizzato per contrastare lo spopolamento e il declino demografico che caratterizza una porzione significativa del Paese, assicurando a tutti il pieno accesso ai diritti essenziali di cittadinanza (trasporto pubblico locale, istruzione e servizi socio-sanitari) e favorendo lo sviluppo economico. Il progetto è stato concluso ed in fase di rendicontazione e controllo da parte dell'Assessorato Regionale.

P03

Progetti Per "Certificazioni Corsi Professionali "

Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ICDL, ecc.)

P03/01 PROGETTO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 4.079,25
Altri contributi da famiglie non vincolati	
TOTALE	€ 4.079,25

Il progetto prevede l'innalzamento delle competenze linguistiche degli alunni attraverso l'attivazione di corsi per il conseguimento delle certificazioni linguistiche.

In tale aggregato verranno iscritte le somme versate dagli alunni della scuola per il pagamento dei docenti esperti che prepareranno gli studenti a sostenere gli esami di lingua Francese e Inglese (DELF -CAMBRIDGE - TRINITY)

Il progetto si prefigge di creare un ambiente reale di comunicazione tramite la presenza dell'insegnante madrelingua, esperienza che va oltre le simulazioni generalmente proposte in classe. Tale attività può quindi essere un modo efficace per motivare e stimolare i ragazzi allo studio delle lingue straniere e al raggiungimento delle competenze chiave, nello specifico competenze di comunicazione nelle lingue straniere.

P03/02 – " PROGETTO CERTIFICAZIONI INFORMATICHE"

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 2.500,00
TOTALE	€ 2.500,00

Il Progetto promuove la diffusione della cultura tecnologica e la competenza nell'uso delle TIC, attraverso corsi di formazione volti al conseguimento delle certificazioni informatiche

In tale aggregato verranno iscritte le somme versate dagli alunni della scuola per il pagamento dei docenti esperti che prepareranno gli studenti a sostenere gli esami ECDL

Le spese sono relative a contributi ed oneri a carico dell'amministrazione, spese al personale, oneri a carico dip.ti e Stato, spese di missione, cancelleria per acquisto Aula01, prove Invalsi, Skill-Card ed esami on-line, IVA sulle fatture ricevute e contributi ad organizzazioni.

P04

Progetti Per "Formazione e Aggiornamento personale "

Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.

P04/01 – PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 5.495,35
TOTALE	€ 5.495,35

Il progetto è finalizzato alla promozione e al potenziamento delle competenze del personale, anche in rete con altre istituzioni scolastiche.

Tramite la creazione di questo particolare progetto si gestiscono le spese per la formazione del personale non finanziata da fondi specifici.

P04/04 – RETE D'AMBITO 7 PIANO DI FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	€ 425,95
avanzo di amministrazione vincolato	
TOTALE	€ 425,95

P04/ voce 05 -Componente 1 del PNRR ANIMATORE DIGITALE

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 2.000,00
TOTALE	€ 2.000,00

L'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, prevede il finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione

4 - Componente 1 - del PNRR. A ciascuna istituzione scolastica sono assegnati 2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi coprono le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione degli animatori digitali, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024

P05

Progetti Per “Gare e concorsi ”

Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline

P05/01 – FESTIVAL DU TEATRE FRANCOPHONE

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione non vincolato	0,00
TOTALE	0,00

Il progetto è finalizzato a sensibilizzare gli allievi al genere teatrale, approfondire la conoscenza di un testo letterario in lingua, conoscere aspetti ed usi particolari della lingua, della letteratura e della cultura Italiana e Francese.

P05/02 – Commissione concorsi scuola M.I.

La previsione per l'anno 2026 deriva da:	
avanzo di amministrazione vincolato	€ 3.918,52
TOTALE	€ 3.918,52

La somma è destinata al personale della scuola coinvolto nella gestione dei concorsi indetti dal M.I. , quale sede di esame per lo svolgimento delle prove concorsuali svoltesi negli anni 2023/ 2024/2025 .

Aggregato R Voce 98 – “ Fondo di riserva “

Nel fondo di riserva è previsto un importo di € 2.000,00 non superiore al 10% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo /didattico ai sensi della normativa vigente.

L'importo del fondo di riserva sarà utilizzato per necessità che dovessero eventualmente verificarsi nel corso dell'anno, in relazione al funzionamento amministrativo e didattico.

Aggregato 99 – “ Partite di giro “**Partite di giro:**

Le attività negoziali inerenti la gestione del fondo economale per le minute spese sono di competenza del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ai sensi dell'art.21, 4° comma, del Regolamento n.129/2018 recepito dal D.A. n.7753 del 28.12.2018.

si propone al Consiglio di istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisto di beni e servizi di modesta entità , necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività e si propone di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € **500,00** nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in € 200,00 .

Tale fondo all'inizio dell'esercizio finanziario è anticipato dal Dirigente scolastico, integralmente o parzialmente, al DSGA, con apposito mandato in conto partite di giro.

Attività A02-1 Funzionamento Amministrativo Generale

Mandato:Partite di giro Tipo Spesa 99/01/001

Reversale: Partite di giro – Voce 99/01 Reintegro Anticipo al Direttore DSGA

D	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
D100		Disavanzo di amministrazione:		0,00
	1	Non vincolato *	0,00	
	2	Vincolato *	0,00	

* Nessuna somma viene prevista in quanto l'esercizio precedente chiude con un avanzo di amministrazione

Z	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE			
Z01		Disponibilità finanziaria da programmare		83.724,21
	1	Non vincolato *	0,00	
	2	Vincolato *	83.724,21	

RIEPILOGO DELLA SPESA

Dall'analisi delle spese ripartite negli aggregati, risulta evidente che:

SPESA	IMPORTO
TOTALE ATTIVITA'	1.235.775,74
TOTALE PROGETTI	183.447,62
FONDO DI RISERVA	2.000,00
TOTALE GENERALE	1.421.223,36

QUADRO RIASSUNTIVO DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Entrata	Spesa (compreso Fondo riserva)	Disponibilità finanziaria da programmare
1.504.947,57	1.421.223,36	83.724,21

CRITERI DI VALUTAZIONE DEL PROGRAMMA

E' prevista una valutazione :

- degli esiti dell'attività didattica e complessiva del Programma da parte del Dirigente Scolastico entro il 30 giugno 2026;
- degli esiti dell'attività didattica e complessiva del Programma da parte del Dirigente Scolastico in sede di Bilancio Consuntivo;
- degli esiti dell'attività progettuale e delle attività di scambio di classi da parte dei docenti responsabili dei Progetti;
- degli esiti delle visite guidate e dei viaggi di istruzione da parte dei docenti referenti.

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale illustrato nella presente relazione, considera le operazioni minime accertate alla data odierna su dati certi quantificabili con parametri di calcolo dettati da disposizioni contabili e da norme contrattuali.

Ogni variazione al presente "Programma Annuale" sarà oggetto di specifica e circostanziata deliberazione da parte del Dirigente Scolastico. In ogni caso, il Consiglio di Istituto dovrà prendere atto dello stato di attuazione del Programma entro il 30 giugno ai sensi dell'art. 10, comma 1 del D.I. 129/2018.

Si assicura inoltre che ogni gestione farà parte integrante del presente Programma.

La presente relazione, il "Programma Annuale" e i rispettivi allegati saranno trasmessi al Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 5 , comma, 8 del D.I.129/2018.

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

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle Schede illustrative finanziarie (modello B) e al Riepilogo per tipologia di spesa (modello E) allegate al programma annuale stesso

Formano parte integrante del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 i seguenti allegati:

- ☐ Modello A – Programma annuale 2026;
- ☐ Modelli B – Schede illustrative finanziarie;
- ☐ Modello C– Situazione amministrativa al 31.12.2025
- ☐ Modello D – utilizzo avanzo di amministrazione al 31.12.2025;
- ☐ Modello E – riepilogo per tipologia di spesa.

Il Programma Annuale così predisposto viene sottoposto all'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, su proposta della Giunta Esecutiva e previa verifica di regolarità contabile del Collegio dei Revisori.

Dopo l'approvazione sarà pubblicato, entro quindici giorni, all'Albo della Scuola.

Relativamente alle modifiche e verifiche del Programma, ai prelievi dal fondo di riserva, alle variazioni, storni e all'attività gestionale si procederà ai sensi e per gli effetti dei commi 3 e 5 dell'articolo 10 del **Decreto** 28 agosto 2018, numero 129 recepito dalla Regione Sicilia con Decreto Assessorato Regionale dell'istruzione e della formazione professionale e Assessorato Regionale all'Economia, numero 7753 del 28 dicembre 2018.

Adrano , lì 07/01/2026

Il D.S.G.A.
Dott. Angelo Gueli

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Lucia Lomonico

