

ISTITUTO ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
LUIGI PIRANDELLO
BIVONA

Ministero dell'istruzione e del merito

Contrada Paratore, 135 - 92010 BIVONA (AG) Tel. 0922/983223
C.M. AGIS01700D - C.F. 80005230844 - C.U. UFZ1TX
PEO : agis01700d@istruzione.it - PEC : agis01700d@pec.istruzione.it - Web: iiss-pirandello-bivona.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

La presente relazione esplicativa del Programma Annuale Esercizio Finanziario 2026 viene redatta in collaborazione dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi. Il Programma Annuale è stato predisposto tenuto conto delle disposizioni della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio, n° 13732 del 01/10/2025. La citata circolare assegna la dotazione ordinaria 2026 e conferma le istruzioni operative per la predisposizione del documento contabile. Le indicazioni della Direzione Generale percorrono il dettato normativo del D.I. 129 del 28/8/2018 e del DM 834 del 15/10/2015, regolamento applicativo dell'art. 1, comma 601 della Legge 296 del 27/12/32006, sostituito dall'articolo 1, comma 11 della legge 107 del 13 luglio 2015.

I finanziamenti comunicati nella citata circolare si dividono in importi reali (quelli che saranno effettivamente erogati alle singole scuole con accrediti in tesoreria dello Stato) e importi virtuali (cedolino unico – sistema NOIPA). Essi finanziano il periodo settembre 2024 – agosto 2025 (MOF 2024/2025) e sono calcolati al lordo dipendente. Gli oneri riflessi (Irap, Inpdap, TFR e INPS, rispettivamente nelle misure percentuali dell'8,50%, del 24,20%, 9,60% e 1,61%), saranno direttamente assolti alla fonte con la gestione dal cedolino unico. Il predetto importo virtuale resta limitato al budget già assegnato e, quindi, non comprensivo degli oneri riflessi calcolati nelle percentuali predette. Le assegnazioni dei finanziamenti virtuali comunicati avranno valenza nel programma annuale 2026 ivi compreso il quadrimestre settembre/dicembre 2025.

Le entrate reali, quelle indicate nella nota che rappresentano gli 8/12mi della dotazione ordinaria 2026, sono state iscritte nel Programma Annuale e potranno essere impegnate nel corso della gestione. A tal fine, la struttura contabile comprende un'unica voce per le entrate e l'articolazione delle singole voci nei corrispondenti aggregati di spesa.

Le Istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana, per la predisposizione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026, devono altresì attenersi alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo contabile disposte con D.A. n. 7753 del 28 dicembre 2018 dell'Assessore all'Istruzione e alla formazione professionale della Regione Siciliana. L'assegnazione dei finanziamenti previsti nel DDS n. 1781 del 08/09/2025 sono iscritte in bilancio.

Per la predisposizione del programma annuale si tiene conto altresì delle seguenti assegnazioni per l'esercizio finanziario 2026:

- DDG 3013 del 10/12/2025 Regione Siciliana, graduatorie scuole ammesse al finanziamento di € 7.500,00 "Gibelllina Capitale Italiana dell'Arte Contemporanea 2026".

La presente relazione viene presentata alla Giunta esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 126, nonché del Decreto Assessoriale n. 7753 del 28/12/2018 della Regione Siciliana tenendo conto della circolare n. 22 del 26/11/2025 con la quale si è stabilita una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5 commi 8 e 9 del D.I. 129/2018 di 45 giorni.

Il Programma annuale è il documento di riferimento per la gestione finanziaria e costituisce la base per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa; esso nasce dal rapporto di funzionalità e di coerenza tra il P.T.O.F. dell'anno scolastico 2025/2026, gli impegni di spesa e la previsione finanziaria per l'esercizio finanziario 2026.

L'Istituto Istruzione Secondaria Superiore *"Luigi Pirandello"* di Bivona, in quanto Istituzione Scolastica autonoma, è impegnato nell'attuare una linea di coerenza e di integrazione collaborativa e sinergica tra le dimensione pedagogico-didattica, affidata alla responsabilità del Collegio dei docenti, e la dimensione amministrativo-contabile, collegate e mediate dal Dirigente Scolastico, in ordine alla gestione delle risorse finanziarie e strumentali, al coordinamento e alla valorizzazione delle risorse umane e professionali e ai risultati del servizio.

La Scuola, dall'inizio dell'anno scolastico, ha sviluppato una progettazione integrata che ha coinvolto, in un attento lavoro cooperativo, le risorse professionali che collaborano a vario titolo e con diversi livelli di responsabilità nell'Istituzione, aprendosi al contesto territoriale e condividendo con il Territorio il fine di assicurare il successo scolastico e formativo degli studenti.

Accanto ad un'offerta di azioni didattiche finalizzate a creare le condizioni per il successo scolastico a tutti gli allievi, sono previste azioni specifiche nel quadro delle esigenze del territorio

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

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Consiglio d'Istituto;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, dalla Regione Siciliana, dalla Banca d'Italia;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'Istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2026 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

- Realizzare le priorità, i traguardi e gli obiettivi individuati dal rapporto di autovalutazione (RAV) e dal conseguente piano di miglioramento di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto del Presidente della Repubblica 28.3.2013 n. 80 come integrati nel Piano Triennale dell'Offerta formativa;
- Migliorare la comunicazione e le relazioni all'interno dell'Istituto Scolastico;
- Migliorare i percorsi di accoglienza e integrazione degli studenti degli alunni con cittadinanza non italiana, degli alunni disabili e con bisogni educativi speciali;
- Potenziare i percorsi didattici;
- Realizzare interventi didattici più efficaci e adeguati alle esigenze degli alunni, promuovendo il successo formativo e riducendo la dispersione scolastica;
- Qualificare le diverse professionalità dell'Istituto.

Viene precisato che il P.T.O.F. esplicita l'identità culturale, didattica e progettuale dell'Istituto Scolastico, mentre la presente relazione ne illustra l'articolazione in progetti e attività, sul piano economico.

Progetti e attività sono illustrati nelle schede predisposte dal Direttore dei Servizi Generale ed Amministrativi: nel loro insieme, costituiscono il Programma Annuale e il criterio di base da attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le attività di spese improprie, in modo da avere riscontri contabili quanto più possibile vicini al vero e quindi di approfondire ed ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

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

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.
Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività generali, amministrative e didattiche nonché in progetti.
A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta dal D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.
Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Premesso quanto sopra, si passa ad indicare i dati relativi alla popolazione scolastica e al personale per poi passare ad analizzare, aggregato per aggregato e voce dopo voce, le fonti che costituiscono le ENTRATE e le conseguenti risorse finanziarie che costituiscono le SPESE.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA ATTUALE

1) Gli alunni

Attualmente gli alunni iscritti all'Istituto sono 726, distribuiti su 52 classi, così ripartite:

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre 2025

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/2026 è la seguente:

Percorsi di studio: 3 per un totale di n. 7 indirizzi.

1. Liceale – indirizzo classico, linguistico e scientifico
2. Tecnico – indirizzo Agrario
3. Professionale – indirizzo Manutenzione e assistenza tecnica, Odontotecnico, Enogastronomia e Ospitalità Alberghiera

N. classi articolate: 14

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	*Totale classi (c=a+b)*	*Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)*	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	*Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)*	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	*Totale alunni frequentanti (h=f+g)*	Di cui div. abili	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)*	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)*	*Media alunni per classe corsi diurni (f/a)*	*Media alunni per classe corsi serali (g/b)*
Prime	9	0	**9**	136	0	136	0	**136**	**8**	**0**	**0**	15,11	**0**
Seconde	10	2	**12**	127	30	127	30	**157**	**6**	**0**	**0**	12,70	**15**
Terze	9	2	**11**	118	51	118	51	**169**	**6**	**0**	**0**	13,11	**25,5**
Quarte	9	2	**11**	127	28	127	28	**155**	**6**	**0**	**0**	14,11	**14**
Quinte	9	0	**9**	109	0	109	0	**109**	**4**	**0**	**0**	12,11	**0**
Totale	**46**	**6**	**52**	**617**	**109**	**617**	**109**	**726**	**30**	**0**	**0**	**13,41**	

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre 2025

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a. s. 2025/2026 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	**1**

(A)

(B)

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time a s d f g h j k l	**76**
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	**6**
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	**11**
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	**0**
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	**4**
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	**0**
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**6**
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	**0**

10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	**0**
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	**3**
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	**15**
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	**1**
**da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	**122**

(C)

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	**NUMERO**
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	**1**
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	**0**
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	**0**
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	**8**
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	**0**
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	**6**
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	**0**
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**1**
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	**0**
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	**15**
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	**0**
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	**0**
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	**0**
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	**0**
TOTALE PERSONALE ATA	**31**

2) Risorse strutturali

L'Istituto insiste su due edifici scolastici:

- l'edificio in contrada Paratore n. 135 dove sono presenti n. 20 classi dei Licei, la dirigenza e i Servizi Amministrativi;
- l'edificio in contrada Santa Filomena, dove sono presenti n. 26 classi degli indirizzi tecnici diurno e n. 6 serale.

SINTESI DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Come previsto dall'art. 5, comma 7 del D.A. 7753 del 28/12/2018, in questo paragrafo è descritta la sintesi della gestione finanziaria 2025, desunta dalle schede contabili. I dati sono raggruppati in 11 tabelle. In ogni tabella sono riportati i dati previsionali, i costi effettivamente sostenuti e gli scostamenti in percentuali, utili per l'analisi del controllo di gestione e per la verifica del raggiungimento degli obiettivi previsti dal piano dell'offerta formativa.

Tabella n. 1 – Funzionamento generale e decoro della scuola

Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	234.822,03	100	211.489,33	90,06		

Tabella n. 2 – Funzionamento amministrativo							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	52.801,11	100	41.904,04	79,36		

Tabella n. 3 – Didattica							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A03	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	610.386,30		257.390,29	42,17		

Tabella n. 4 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	25.340,22	100	9.704,78	38,30		

Tabella n. 5 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	174.084,29	100	147.361,01	84,65		

Tabella n. 6 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	7.451,00	100	6.350,00	85,22		

Tabella n. 7 – Progetti in ambito "SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE"							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%

P01	Progetti in ambito "SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE"	37,58	100	0,00	0,00		

Tabella n. 8 – Progetti in ambito "umanistico e sociale"							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
P02	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	463.432,65	100	108.243,05	23,36		

Tabella n. 9 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	13.354,90	100	2011,50	15,06		

Tabella n. 10 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	190.358,00	100	101.737,50	53,45		

Tabella n. 11 – Progetti per "Gare e concorsi"							
Codice	Descrizione	Budget previsto		Risultato effettivo		Scostamento	
		previsione	%	Risultato	%	Differenza	%
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	1.554,50	100	1.511,52	97,24		

Dopo aver illustrato i risultati contabili dei progetti realizzati nell'esercizio 2025, si passa alla stesura dell'impianto contabile per il 2026

ENTRATE

Le Entrate complessive che si prevedono, calcolate sulla base delle vigenti disposizioni, sono pari a **€ 951.918,58.**
Il suddetto importo deriva dalla sommatoria dei finanziamenti previsti per i seguenti singoli aggregati.

Aggregato 01- Avanzo di Amministrazione.

Per l'iscrizione di detta posta nel programma, nella prevista articolazione delle voci, è stato indispensabile innanzi tutto procedere alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025. Detta determinazione è stata effettuata mediante la compilazione del modello J al 31/12/2025 dal quale è risultato un avanzo di amministrazione complessivo di **€ 892.881,96** dato dalla seguente somma algebrica:

Economie verificatesi al 31/12/2025	€	889.204,55
Radiazione dei residui attivi	- €	104,55
Radiazione residui passivi	+ €	3.781,96

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 892.881,96 e' stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/02	SPESE DI FUNZIONAMENTO A CARICO DELLA PROVINCIA REGIONALE DI AGRIGENTO	16185.56
A01/14	RISORSE EX ART. 39 BIS DL 115/2022-CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID19	1.04
A02/02	RISORSE PER PAGAMENTO DI SOFFERENZE FINANZIARIE - CONTRATTI ART. 121 D.L. N. 18/2020	1.83
A02/03	ESAMI DI QUALIFICA -SPESE DI PERSONALE	2272.04
A02/05	AVVISO 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	2909.00
A02/06	AVVISO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	150.20
A02/07	Gestione risorse per pagamento comitati di vigilanza concorso ordinario D.D.	237.52
A02/08	GESTIONE RISORSE PER TFA	2220.00
A03/01	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	284.99
A03/04	GESTIONE ECONOMIE PON FSE COSTI STANDARD ES. PRECEDENTI	2246.33
A03/05	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – C.I.P.: M4C1I1.4-2022-981-P-11714	25015.26
A03/06	Piano “Scuola 4.0” – “Azione 2 – Next digital labs” – C.I.P.: M4C1I3.2-2022-962-P-16608	639.73
A03/07	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - C.I.P.: M4C1I3.2-2022-961-P-16609	1547.58
A03/08	Progetto in essere “Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024”	26.12
A03/09	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 C.I.P. M4C1I1.4-2024-1	130238.43
A03/16	COMPLETAMENTO DEL PROGR. DI SOSTEGNO ALLA FRUIZIONE DELLE ATTIVITA' DI DDI NELLE REG.DEL MEZZOGIORNO	3660.41
A03/18	PNRR-Laboratori di orientamento sulle STEM - a.s. 2025-2026 – Avviso prot. n. 115839 del 3 luglio 2025 – CIP: M4C1I3.1-2025-1563- P-58059	3117.00
A03/19	PNRR Realizzazione di Percorsi PCTO sulle discipline STEM e sul multilinguismo in Italia e all’estero (D.M. 88/2025)M4C1I3.1-2025-1585-P-59218	149665.00
A04/01	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	13635.44
A04/02	INTERVENTI IN FAVORE DELLE IST. SCOL. DI OGNI ORD E GR.ART. 10 DELLA L.R.08/05/2018 N. 8-CAP.372555	2000.00
A05/02	VIAGGI DI ISTRUZIONE E GEMELLAGGI	18499.59
P01/03	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	37.58
P02/01	Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-30	1660.68
P02/02	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-351 Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, PIANO ESTATE 2024	31453.71
P02/05	Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO avv. 136505 del 09/10/2024 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-143	875.42

P02/06	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-143-AVVISO prot. 64310 del 23/04/2025 Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni secondarie di II grado con il coord. tutor"	59924.10
P02/07	RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-36 – Avviso Prot. 88927 del 03/06/2025 FESR Realizzazione di laboratori innovativi e avanzati per lo sviluppo di specifiche competenze tecniche e professionali	201000.00
P02/08	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-797 avviso Prot. 81652 del 23/05/2025 PIANO ESTATE 2025	51915.00
P02/15	PROGETTO NAZIONALE PIANO DELLE ARTI 2023-2025 2023-2025	4000.00
P04/01	PNRR – Azione 1 –– Nuove competenze e nuovi linguaggi. Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche Codice identificativo del progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-32363	22730.69
P04/02	PNRR TRANSIZIONE DIGITALE M4C1I2.1-2023-1222-P-42887	58438.81
P04/03	ERASMUS PLUS-PNRR_2024-1-IT02-KA122-SCH-000215734	7451.00

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	6901.24
A01/03	ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE	4489.41
A02/01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	6527.29
A02/04	COSTITUZIONE DI RETI DI SCUOLE E PARTECIPAZIONE A FONDAZIONI	220.00
A03/01	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	16833.39
A03/12	FUNZIONAMENTO DIDATTICO LICEO	7906.55
A03/13	FUNZIONAMENTO DIDATTICO ODONTOTECNICO	9227.08
A03/14	FUNZIONAMENTO DIDATTICO ENOGASTONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	1698.43
A03/15	FUNZIONAMENTO DIDATTICO MANUTENZIONE E ASS. TECNICA-AGRARIO	903.44
A03/17	FUNZIONAMENTO DIDATTICO SERALE	978.00
A05/01	VISITE GUIDATE	8223.69
A06/1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1101.00
P02/03	VITIUM LEGENDI	446.00
P02/04	ESABAC-ERASMUS	2000.00
P03/01	INFORMATICA PER TUTTI - ECDL	3697.40
P03/02	CERTIFICAZIONI LINGUE STRANIERE	7646.00
P05/01	PARTECIPAZIONE ALUNNI A GARE-CONCORSI-OLIMPIADI	42.98

Aggregato 03 - Finanziamenti dello Stato.

Voce 01 Dotazione ordinaria

In questa voce, in applicazione delle disposizioni di cui alla nota n° 13732 del 01/10/2025 **(Programma Annuale 2025)** si prevede la somma di **€ 9.542,59** così ripartita:

- Finanziamento per quota alunni diversamente abili **€ 270,00**
- Finanziamento per percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento **€ 9.272,59**

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

Voce: 0301 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione 9.542,59
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO	270,00
A04/01 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	9.272,59

Aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione.

Voce 01 Dotazione ordinaria

In applicazione delle disposizioni di cui al DDS n. 1781 del 08/09/2025 dell' Ass.to Istruzione e Formazione Prof. le Regione Sicilia in questa voce si iscrive al momento una somma pari ad **€ 41.994,03.**

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

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione 41.994,03
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10.000,00
A02/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	10.000,00
A02/04 - COSTITUZIONE DI RETI DI SCUOLE E PARTECIPAZIONE A FONDAZIONI	1.000,00
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO	4.000,00
A03/14 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO ENOGASTONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	10.000,00
A03/15 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO MANUTENZIONE E ASS. TECNICA- AGRARIO	2.000,00
A06/1 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.054,45
P05/01 - PARTECIPAZIONE ALUNNI A GARE-CONCORSI-OLIMPIADI	1.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	2.939,58
TOTALE	41.994,03

Voce 04 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

In questa voce, in applicazione delle disposizioni di cui al DDG 3013 del 10/12/2025 Regione Siciliana, si prevede la somma di € € 7.500,00.

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

Voce: 0404 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	Importo previsione 7.500,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/16 - Gibelllina Capitale Italiana dell'Arte Contemporanea 2026	7.500,00

SPESE

L'ammontare complessivo delle spese previste corrisponde a quello delle entrate ed è pari a € **951.918,58.**

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede illustrative mod. B che illustrano compiutamente le risorse utilizzate e le entrate previste.

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

Voce: A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione 16.901,24
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	6.901,24
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	10.000,00

Voce: A01/02 SPESE DI FUNZIONAMENTO A CARICO DELLA PROVINCIA REGIONALE I AGRIGENTO	Importo previsione 16.185,56
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	16.185,56

Voce: A01/03 ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE	Importo previsione 4.489,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3.244,41
0101/01 - AVANZO NON VINCOLATO DA ISCRIZIONI ALUNNI	1.245,00

Voce: A01/14 RISORSE EX ART. 39 BIS DL 115/2022-CONTENIMENTO DEL RISCHI EPIDEMIOLOGICO DA COVID19	Importo previsione 1,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1,04

Voce: A02/01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione 16.527,29
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	6.527,29
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	10.000,00
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	500,00

Voce: A02/02 RISORSE PER PAGAMENTO DI SOFFERENZE FINANZIARIE -CONTRATTI ART. 12 D.L. N. 18/2020	Importo previsione 1,83
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1,83

Voce: A02/03 ESAMI DI QUALIFICA -SPESE DI PERSONALE	Importo previsione 2.272,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.272,04

Voce: A02/04 COSTITUZIONE DI RETI DI SCUOLE E PARTECIPAZIONE A FONDAZIONI	Importo previsione 1.220,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	220,00
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00

Voce: A02/05 AVVISO 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	Importo previsione 2.909,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.909,00

Voce: A02/06 AVVISO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	Importo previsione 150,20

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	150,20

Voce: A02/07 Gestione risorse per pagamento comitati di vigilanza concorso ordinario D.D.	Importo previsione 237,52
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	237,52

Voce: A02/08 GESTIONE RISORSE PER TFA	Importo previsione 2.220,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.220,00

Voce: A03/01 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	Importo previsione 21.388,38
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	16.833,39
0102 - VINCOLATO	284,99
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	270,00
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	4.000,00

Voce: A03/04 GESTIONE ECONOMIE PON FSE COSTI STANDARD ES. PRECEDENTI	Importo previsione 2.246,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.246,33

Voce: A03/05 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – C.I.I M4C1I1.4-2022-981-P-11714	Importo previsione 25.015,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	25.015,26

Voce: A03/06 Piano "Scuola 4.0" – "Azione 2 – Next digital labs" – C.I.P.: M4C1I3.2-2022-962-P-16608	Importo previsione 639,73
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	639,73

Voce: A03/07 Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - C.I.P.: M4C1I3.2-2022-961-P-16609	Importo previsione 1.547,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.547,58

Voce: A03/08 Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024"	Importo previsione 26,12
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	26,12

Voce: A03/09 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 C.I.P. M4C1I1.4-2024-1	Importo previsione 130.238,43
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	130.238,43

Voce: A03/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO LICEO	Importo previsione 7.906,55

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	7.906,55

Voce: A03/13 FUNZIONAMENTO DIDATTICO ODONTOTECNICO	Importo previsione 9.227,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	9.227,08

Voce: A03/14 FUNZIONAMENTO DIDATTICO ENOGASTONOMIA E OSPITALITA' ALBERGHIERA	Importo previsione 11.698,43
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.698,43
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	10.000,00

Voce: A03/15 FUNZIONAMENTO DIDATTICO MANUTENZIONE E ASS. TECNICA- AGRARIO	Importo previsione 2.903,44
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	903,44
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00

Voce: A03/16 COMPLETAMENTO DEL PROGR. DI SOSTEGNO ALLA FRUIZIONE DELLE ATTIVITA DI DDI NELLE REG.DEL MEZZOGIORNO	Importo previsione 3.660,41
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.660,41

Voce: A03/17 FUNZIONAMENTO DIDATTICO SERALE	Importo previsione 978,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	978,00

Voce: A03/18 PNRR-Laboratori di orientamento sulle STEM - a.s. 2025-2026 – Avviso prot. n. 115839 del 3 luglio 2025 – CIP: M4C1I3.1-2025-1563- P-58059	Importo previsione 3.117,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.117,00

Voce: A03/19 PNRR Realizzazione di Percorsi PCTO sulle discipline STEM e sul multilinguismo in Italia e all'estero (D.M. 88/2025)M4C1I3.1-2025-1585-P-59218	Importo previsione 149.665,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	149.665,00

Voce: A04/01 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO	Importo previsione 22.908,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	13.635,44
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA	9.272,59

Voce: A04/02 INTERVENTI IN FAVORE DELLE IST. SCOL. DI OGNI ORD E GR.ART. 10 DELLA L.R.08/05/2018 N. 8-CAP.372555	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.000,00

Voce: A05/01 VISITE GUIDATE	Importo previsione 8.223,69

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	8.223,69

Voce: A05/02 VIAGGI DI ISTRUZIONE E GEMELLAGGI	Importo previsione 18.499,59
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	18.499,59

Voce: A06/1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione 2.155,45
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.101,00
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.054,45

Voce: P01/03 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	Importo previsione 37,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	37,58

Voce: P02/01 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-30	Importo previsione 1.660,68
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.660,68

Voce: P02/02 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-351 Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, PIANO ESTAT 2024	Importo previsione 31.453,71
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	31.453,71

Voce: P02/03 VITIUM LEGENDI	Importo previsione 446,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	446,00

Voce: P02/04 ESABAC-ERASMUS	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	2.000,00

Voce: P02/05 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO avv. 136505 del 09/10/2024 10.6.6B-FSEPON SI-2024-143	Importo previsione 875,42
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	875,42

Voce: P02/06 Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-143-AVVISO prot. 64310 del 23/04/2025 Percorsi orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni secondarie di II grado con il coor tutor"	Importo previsione 59.924,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	59.924,10

Voce: P02/07 RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-36 – Avviso Prot. 88927 del 03/06/2025 FESR Realizzazion di laboratori innovativi e avanzati per lo sviluppo di specifiche competenze tecniche e professionali	Importo previsione 201.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

0102 - VINCOLATO	201.000,00

Voce: P02/08 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-797 avviso Prot. 81652 del 23/05/2025 PIANO ESTATE 2025	Importo previsione 51.915,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	51.915,00

Voce: P02/15 PROGETTO NAZIONALE PIANO DELLE ARTI 2023-2025 2023-2025	Importo previsione 4.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	4.000,00

Voce: P03/01 INFORMATICA PER TUTTI - ECDL	Importo previsione 3.697,40
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3.697,40

Voce: P03/02 CERTIFICAZIONI LINGUE STRANIERE	Importo previsione 7.646,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	7.646,00

Voce: P04/01 PNRR – Azione 1 –– Nuove competenze e nuovi linguaggi. Azioni di potenziamento del competenze STEM e multilinguistiche Codice identificativo del progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-32363	Importo previsione 22.730,69
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	22.730,69

Voce: P04/02 PNRR TRANSIZIONE DIGITALE M4C1I2.1-2023-1222-P-42887	Importo previsione 58.438,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	58.438,81

Voce: P04/03 ERASMUS PLUS-PNRR_2024-1-IT02-KA122-SCH-000215734	Importo previsione 7.451,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.451,00

Voce: P05/01 PARTECIPAZIONE ALUNNI A GARE-CONCORSI-OLIMPIADI	Importo previsione 1.042,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	42,98
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00

Voce: P02/16 Gibelllina Capitale Italiana dell'Arte Contemporanea 2026	Importo previsione 7.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0404 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	7.500,00

Il fondo di riserva pari ad Euro 2.939,58 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.
Riassumendo il Programma Annuale (Mod. A) relativo all'Esercizio Finanziario 2026 presenta i seguenti valori:

ENTRATE	***EURO***	***USCITE***	***EURO***
Avanzo amministrazione	892.881,96	Aggregato A – Attività	485.349,04
Finanziamenti dello Stato	9.542,59	Aggregato P – Progetti	463.629,96
Finanziamenti della Regione	49.494,03	Aggregato R – Fondo di Riserva	2.939,58
Contributi da privati		Aggregato Z – Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
TOTALE ENTRATE	**951.918,58**	**TOTALE USCITE**	**951.918,58**

La sottoscritta DSGA, avuto contezza delle effettive risorse assegnate e delle corrispondenti spese impegnate, esprime parere favorevole di compatibilità finanziaria al Programma Annuale E.F. 2026.

Alla luce di quanto sopra esposto il suddetto Programma Annuale sarà proposto dalla Giunta Esecutiva, al Consiglio di Istituto per la necessaria approvazione e operatività previo il parere di regolarità contabile espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti in applicazione di quanto espresso dall'art. 51 del D.A. n° 7753 del 28/12/2018.

Il Direttore dei Servizi
Generali ed Amministrativi
D. ssa Mariella Bonarosa

MARIELLA BONAROSA
08.01.2026 11:50:06
CET

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Manuela Vacante

MANUELA VACANTE
08.01.2026 12:02:51 CET