



RELAZIONE

PROGRAMMA ANNUALE Esercizio Finanziario 2026

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI: Dott.ssa Adele Principato
DIRIGENTE SCOLASTICO: Dott.ssa Amelia Porrello

Fonti:	➤ Decreto 28 agosto 2018, n. 129, articoli 3, 4 e 5; ➤ D.A. n° 7753 del 28/12/2018 “Istruzioni generali gestione amministrativo contabile istituzioni scolastiche statali ogni ordine e grado operanti nel territorio Regione Siciliana”; ➤ Nota MIM Prot. 13729 del 01/10/2025 “A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2026”; ➤ Circolare Assessoriale Regione Siciliana D.D.S. 1781 del 08/09/2025 “Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l’anno scolastico 2025/2026”; ➤ nota MIM prot. n. 24599 del 18/11/2025 “Predisposizione e approvazione del programma annuale 2026 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”). PROROGA; ➤ Circolare Assessoriale Regione Siciliana prot. n. 22 del 26/11/2025 “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l’es. fin. 2026 – Nota del Ministero dell’Istruzione e del merito – Dipartimento per le risorse umane, l’organizzazione e l’innovazione digitale - Ufficio VII prot. n. 24599 del 18.11.2025 – PROROGA
Relazione:	➤ Relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico con la collaborazione e del Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
Modulistica:	➤ Modello A - Programma Annuale 2026; ➤ Modello B – Schede illustrative finanziarie; ➤ Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2025; ➤ Modello D - Utilizzo avanzo d’amministrazione presunto E.F. 2026; ➤ Modello E – Riepilogo per tipologia spesa.

RELAZIONE SUL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

L'Istituto d'Istruzione Superiore "E. Fermi – Re Capriata" di Licata è una nuova configurazione giuridica costituita il 1° settembre 2025 con deliberazione della Regione Sicilia D.A. n. 2690 del 23/12/2024 che approva il Piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete scolastica della Sicilia per l'anno scolastico 2025/26 e che ha previsto la soppressione dell' IIS - F. RE CAPRIATA (AGIS013006) e la sua unificazione all'IIS E. Fermi (AGIS01100E), diventando così IIS ENRICO FERMI - RECAPRIATA (AGIS01100E).

Normativa di riferimento

Il programma annuale è il documento contabile sulla base del quale si svolge tutta l'attività finanziaria dell'Istituzione Scolastica. Esso è predisposto tenendo conto delle esigenze evidenziate nel **Piano Triennale dell'Offerta Formativa** e delle disposizioni normative contenute **Il 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, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" che sostituisce il D.I. 1 febbraio 2001, n. 44, nonché e tenendo conto della **Nota MIM Prot. 13729 del 01/10/2025** "A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2026", e sulla base di quanto contenuto nella **Circolare Assessoriale Regione Siciliana D.D.S. 1781 del 08/09/2025** "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2025/2026"; e nella **nota MIM prot. n. 24599 del 18/11/2025** "Predisposizione e approvazione del programma annuale 2026 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"). PROROGA, e della **Circolare Assessoriale Regione Siciliana prot. n. 22 del 26/11/2025** "Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es. fin. 2026 – Nota del Ministero dell'Istruzione e del merito – Dipartimento per le risorse umane, l'organizzazione e l'innovazione digitale - Ufficio VII prot. n. 24599 del 18.11.2025 – PROROGA.

Nella predisposizione del Programma Annuale si tiene conto anche della nota Miur 2348 del 6 febbraio 2019 relativa all'aggiornamento del piano dei conti delle istituzioni scolastiche e dell'Allegato 1, nota MIUR prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018.

Struttura del Programma annuale

Il programma annuale è distinto in entrate ed uscite. Queste due voci raggruppano rispettivamente le fonti di finanziamento previste e l'entità delle risorse assegnate ad ogni singola attività o progetto per la sua realizzazione. Le entrate sono raggruppate in tredici diverse aggregazioni:

1. **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**
2. **FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**
3. **FINANZIAMENTI DELLO STATO**
4. **FINANZIAMENTI DELLA REGIONE**
5. **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**
6. **CONTRIBUTI DA PRIVATI**
7. **PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE**
8. **RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**
9. **ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**
10. **ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**
11. **SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**
12. **ALTRE ENTRATE**
13. **MUTUI**

ANALISI DELLE ENTRATE

Le singole aggregazioni di entrata così come riportate nel **MODELLO A** previsto dal D.l. 129/2018 sono:

6			
Livello 1	Livello 2	ENTRATE	(Importi in euro)
01		Avanzo di amministrazione presunto	2.708.871,07
	01	Non vincolato	528.876,67
	02	Vincolato	2.179.994,40
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
	01	Fondi sociali europei (FSE)	
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	14.157,24
	01	Dotazione ordinaria	520,00
	02	Dotazione perequativa	
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex. L. 440/97)	
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	13.637,24
04		Finanziamenti dalla Regione	52.405,68
	01	Dotazione ordinaria	52.405,68
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	60.000,00
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	60.000,00
	03	Comune non vincolati	
	04	Comune vincolati	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	
	06	Altre Istituzioni vincolati	
06		Contributi da privati	8.800,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	5.000,00
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	08	Contributi da imprese non vincolati	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
07		Proventi da gestioni economiche	
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	

	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	07	Attività convittuale	
08		Rimborsi e restituzione somme	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
09		Alienazione di beni materiali	
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	08	Alienazione di Macchinari	
	09	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	
	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
10		Alienazione di beni immateriali	
	01	Alienazione di software	
	02	Alienazione di Brevetti	
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	02	Diritti reali di godimento	
12		Altre entrate	
	01	Interessi	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	03	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	01	Mutui	
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	
		Totale entrate	2.844.233,99

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2025

	Attività/Progetti	Non Vincolato	Vincolato	TOTALE
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A01/01	CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER ISTALLAZIONE RETE PROTETTIVA PALESTRA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 280.508,30	€ 0,00	€ 280.508,30
A02/02	INTERVENTI PER DANNI CAUSATI DA ATTI VANDALICI E ACQUISTO DI BENI OGGETTO DI FURTI	€ 0,00	€ 3.072,05	€ 3.072,05
A02-4	Avviso investimento 1.4.1 'Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Scuole"	€ 0,00	€ 2.930,96	€ 2.930,96
A03	DIDATTICA	€ 119.544,39	€ 0,00	€ 119.544,39
A03/01	Piano "Scuola 4.0" — Azione 1 — Next digital CLASSROOM	€ 0,00	€ 175,70	€ 175,70
A03/02	FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.7.1	€ 0,00	€ 16.716,58	€ 16.716,58
A03/03	Piano "Scuola 4.0 — "zione 2 — NEXT GENERATION LABS - PNRR 4.0 az. 2	€ 0,00	€ 435,01	€ 435,01
A03/04	RISORSE ART. 21 D.L 137/2020	€ 0,00	€ 132,34	€ 132,34
A03/05	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica	€ 0,00	€ 134.986,21	€ 134.986,21
A03/06	PNRR " Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
A03/07	COMPLETAMENTO DEL PROGRAMMA DI SOSTEGNO ALLA FRUIZIONE DELLE ATTIVITA' DI DIDATTICA DIGITALE INTEGRA	€ 0,00	€ 148,91	€ 148,91
A03/08	Alunni H	€ 0,00	€ 842,01	€ 842,01
A03/09	PNRR - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. 65/2023	€ 0,00	€ 77.962,10	€ 77.962,10
A03/10	Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico transizione al digitale	€ 0,00	€ 54.408,55	€ 54.408,55
A03/11	RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 19/2024	€ 0,00	€ 159.641,39	€ 159.641,39
A03/12	Avviso investimento 1.2 'Abilitazione al Cloud per le PA locali' - 2025	€ 0,00	€ 479,74	€ 479,74
A03/19	EX A-03-18 RE CAPRIATA - PNSD ART. 32, D.L. 41/2021	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A03/20	PNRR "M4C1I3.1-2025-1585-P-59652" NOI: L'EUROPA (D.M.88/2025)	€ 0,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
A03/21	PNRR " M4C1I3.1-2025-1585-P-59304" - ORIENTIAMOCI PER IL NOSTRO FUTURO (D.M.88/2025)	€ 0,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
A03/22	PNRR M4C1I1.4-2025-1686-P-62411 - AGENDA sud	€ 0,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	€ 0,00	€ 16.354,38	€ 16.354,38

A04/01	EX A04 RE CAPRIATA – Alternanza Scuola Lavoro	€ 0,00	€ 31.976,72	€ 31.976,72
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	€ 0,00	€ 16.175,61	€ 16.175,61
A05/01	Risorse partecipazione viaggi di istruzione- Direttiva MIM n. 6/2023	€ 0,00	€ 7.634,26	€ 7.634,26
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	€ 0,00	€ 4.017,09	€ 4.017,09
A06/01	ORIENTAMENTO IN USCITA	€ 0,00	€ 1.157,51	€ 1.157,51
P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P02/01	Programma Erasmus + Azione KA1 Mobilità individuale ai fini dell'apprendimento	€ 0,00	€ 5.778,5	€ 5.778,50
P02/02	INTERVENTI PER LA PROMOZIONE DELLA LEGALITA' - CIRCOLARE N. 20 DEL 20/10/2023	€ 0,00	€ 1.204,01	€ 1.204,01
P02/03	Alternanza Scuola-Lavoro Formazione d'aula lingua straniera e PCTO	€ 0,00	€ 1.464,3	€ 1.464,36
P02/04	Progetto n° 2024-1-IT01-KA122-VET-000232227 OID E10242236 - Titolo Più competenze, più opportunità (la mobilità come scelta)	€ 0,00	€ 41.853,05	€ 41.853,05
P02/05	ERASMUS + PROGRAMME NETWORKS JEAN MONNET	€ 0,00	€ 16.090,84	€ 16.090,84
P02/06	“Percorsi formativi di lingua straniera e percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (PCTO) all'estero”	€ 0,00	€ 3.450,06	€ 3.450,06
P02/07	“Programma Nazionale 21-27” (FESR) - RSO4.2.A3.B- FESRPNSI-2025-41	€ 0,00	€ 201.000,00	€ 201.000,00
P02/08	“Programma Nazionale 21-27” (FESR) - RSO4.2.A3.B- FESRPN-SI-2025-106	€ 0,00	€ 201.000,00	€ 201.000,00
P02/09	ERASMUS+ n. 2025-1-IT01-KA122-VET-000310550 M.O.R.E PLUS	€ 0,00	€ 93.253,00	€ 93.253,00
P02/10	PROGETTO Erasmus+ 2024-1-IT01-KA122-VET-000233814 RE CAPRIATA	€ 0,00	€ 7.057,04	€ 7.057,04
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PERSONALE"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P05/01	PROGETTO PER ATTIVITA' SPORTIVA	€ 0,00	€ 8,49	€ 8,49
R98	Fondo di riserva	€ 1.617,70		€ 1.617,70
	Totale spese	€ 401.670,39	€ 1.533.406,47	€ 1.955.076,86

Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	-	€ 758.218,21	€ 758.218,21
	Radiazioni residui attivi		-€ 4.424,00 ¹	-€ 4.424,00
Totale		€ 401.670,39	€ 2.309.965,68	€ 2.708.871,07

AVANZO DI AMMISTRAZIONE	
NON VINCOLATO	€ 528.876,67
VINCOLATO	€ 2.179.994,40
TOTALE	€ 2.708.871,07

DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Per quanto riguarda la Voce “Disponibilità finanziaria da programmare” le somme iscritte in tale voce si riferiscono agli importi come da elenco seguente:

Descrizione	Importo
Ex 57/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - NEX GENERATION EU - PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA CUP: C64D2200	134.382,18
Ex 54/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto Sistemiamo le competenze: M41I3.1-2023- 1143-P-36	29.108,69
x 59/2023 - AGIS013006. SOMME DA RISCOUTERE - PNRR - Missione 4 - Componente 1 - Linea di investimento 2.1 - Animatore digitale 2022/2	1.000,00
NEX GENERATION EU - PNRR - UN PONTE PER IL FUTURO - M4C1/1.4-2024-1322-P-49935	69.444,43
Ex 56/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto Formazione personale D.M. 66-2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-42063	23.174,01
Ex 55/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 1 - NEX GENERATION CLASS EU - CUP: C64D220030800	11.357,38
Ex 56/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 2 - NEX GENERATION LABS EU - CUP: C64D220032	32.815,58
RADIAZIONE RESIDUO PER RINUNCIA PROGETTO ABILITAZIONE AL CLOUD DA SOTTRARRE DALL'AVANZO ESERCIZIO SUCCESSIVO	-4.424,00
Giacenze di cassa F. Re Capriata	452.511,94
Totale	€ 758.218,21

¹ RADIAZIONE RESIDUO € 4.424,00 - Avviso investimento 1.2 'Abilitazione al Cloud per le PA locali - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE ROMA SUCCURSALE ACC.BI - Rinuncia al progetto

GIACENZE DI CASSA RE CAPRIATA

Per quanto riguarda la Voce “Giacenze di cassa Re Capriata” si tratta delle somme incassate per effetto della chiusura del conto corrente bancario dell’IIS Re Capriata alla data del 31 agosto 2025 e contestuale versamento del saldo all’istituzione scolastica IIS “Fermi-Re Capriata” neo-costituita che, alla data del 01/09/2025, sono pari ad **euro 733.552,88**. Tali somme sono state sistemate nell’esercizio finanziario 2025 nella Disponibilità finanziaria da programmare. Detto versamento costituisce entrata di competenza. Occorre precisare che il saldo cassa dell’IIS Re Capriata era pari ad **euro 733.558,88** mentre la somma incassata dall’IIS Fermi - Re Capriata è pari a **euro 733.552,88**. La differenza pari di **euro 6,00** è costituita da bolli che la banca ha trattenuto in data successiva al 31/08/2025 e che dunque non potevano essere regolarizzati con mandati a copertura del sospeso in uscita perché alla data del 01 settembre 2025 la scuola risultava cessata.

Successivamente al 01 settembre 2025 sono state effettuati prelevamenti per ridistribuirli nei capitoli pertinenti secondo la destinazione di derivazione come da prospetto seguente:

giacenze di cassa Re Capriata	733.552,88
rasmus+2024-1-IT01-KA122-VET-000233814 RE CAPRIATA	37.995,69
FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10.367,44
EX A04 RE CAPRIATA - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	41.076,72
ORIENTAMENTO IN USCITA	708,07
ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.437,84
DIDATTICA	90.169,51
ORIENTAMENTO IN USCITA	794,54
FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	97.491,13
giacenze di cassa Re Capriata al 31/12/2025	452.511,94

GESTIONE DEI RESIDUI

Per quanto riguarda la gestione dei residui: i residui attivi e passivi della scuola IIS Re Capriata sono trattati in regime di competenza: i residui attivi si iscrivono come entrate previste (accertamenti) e i residui passivi come spese da pagare (impegni), integrando così il bilancio della nuova istituzione per l'anno 2025. Alcuni residui attivi non sono stati registrati nelle scritture contabili dell’ IIS Fermi Re Capriata in quanto totalmente inesigibili.

In particolare si riporta un prospetto da cui si desumono i residui attivi e passivi come dal **modello L** dell’IIS RE Capriata e si indica, in corrispondenza di ciascun residuo, il capitolo di destinazione in competenza dell’IIS Fermi- Re Capriata.

RESIDUI ATTIVI dell' IIS RE CAPRIATA alla data del 31 agosto 2025 assunti nel P.A. e.f. 2026

IIS RE CAPRIATA RESIDUI al 31/08/2025						IIS FERMI - RE CAPRIATA ACCERTAMENTI IN COMPETENZA E.F. 2025						Confluenza in Attività/Progetto P.A. E.F. 2026
Anno prov.	N.	596,84	Debitore	Oggetto	Importo	Anno prov.	N.	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo	
2021	57	02/01/01	MINISTERO DELLA P.I. DIR. GEN. PER L'ISTRUZIONE DIVISIONE I - UFFICIO PROGRAMMI COMUNITARI- ROMA	SOMME DA RISCOUTERE	596,84	Non è stato importato in competenza questo residuo attivo in quanto trattasi di un progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-153 - Avviso 9707 del 27/04/2021 - FSE - Apprendimento e socialità il cui importo autorizzato era di € 13.684,50 , importo rendicontato di € 13.087,66 differenza € 596,84 . Tale somma non verrà mai incassata in quanto trattasi di PON a rendicontazione a costi reali						0,00
2021	58	02/01/02	MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE - ROMA	SOMME DA RISCOUTERE	429,42	Non è stato importato in competenza questo residuo attivo in quanto trattasi di un progetto PON 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-96 - Avviso 28966 del 06/09/2021 - FESR REACT EU - Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione il cui importo autorizzato era di € 34.475,45 , importo rendicontato di € 34.046,03 differenza € 429,42 . Tale somma non verrà mai incassata in quanto trattasi di PON a rendicontazione a costi reali						0,00
2021	59	02/02/01	MINISTERO DELLA P.I. DIR. GEN. PER L'ISTRUZIONE DIVISIONE I - UFFICIO PROGRAMMI COMUNITARI- ROMA	SOMME DA RISCOUTERE	870,65	Non è stato importato in competenza questo residuo attivo in quanto trattasi di un progetto PON 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-399 - Avviso 20480 del 20/07/2021 - FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole il cui importo autorizzato era di € 22.145,10 , importo rendicontato di € 21.274,45 differenza € 870,65 . Tale somma non verrà mai incassata in quanto trattasi di PON a rendicontazione a costi reali 13.684,50						0,00
2023	54	02/02/02	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	SOMME DA INCASSARE - LABORAORI GREEN, SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL 2° CICLO - CUP: C64D23000960006	100.061,00	Non è stato importato in competenza questo residuo attivo in quanto trattasi di un progetto PON 10.8.1.B3-FESRPON-SI-2023-42 - Avviso 78988 del 29/05/2023 - ASSE II - Realizzazione laboratori green, sostenibili e innovativi il cui importo autorizzato era di € 250.000,00 , importo rendicontato di € 149.939,00 differenza € 100.061,00 . Tale somma non verrà mai incassata in quanto trattasi di PON a rendicontazione a costi reali						0,00
2023	55	02/03/02	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 1 - NEX GENERATION CLASS EU - CUP: C64D22003080006	11.357,38	2025	49	02/3/08	Ex 55/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 1 - NEX GENERATION CLASS EU - CUP: C64D22003080006	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	11.357,38	A02/3/14 PNRR Scuola 4.0 - CLASSROOM M4C1I3.2-2022- 961-P-18297- RE CAPRIATA -

												Nuove Agora dell' apprendimento
2023	56	02/03/03	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 2 - NEX GENERATION LABS EU - CUP: C64D22003250006	32.815,58	2025	50	02/3/09	Ex 56/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 2 - NEX GENERATION LABS EU CUP: C64D22003250006	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	32.815,58	A02/3/15 PNRR Scuola 4.0 - LABS M4C1I3.2-2022-961-P-18297- RE CAPRIATA - FuturLabs
2023	57	02/03/04	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	SOMME DA INCASSARE - PNRR - NEX GENERATION EU - PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA CUP: C64D22003050006	134.382,18	2025	51	02/3/10	Ex 57/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - NEX GENERATION EU - PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA CUP: C64D22003050006	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	134.382,18	A02/3/16 PNRR - InnovaMenti. Flussi creativi di Scuola inclusiva M4C1I1.4-2022-981-P-17865 RE CAPRIATA DM 170/2022
2023	58	02/03/05	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	SOMME DA RISCOUERE - PNRR - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022"	2.765,00	2025	Non è stato importato in competenza questo residuo attivo in quanto trattasi di un progetto PNRR – Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022" in quanto è stata presentata rinuncia al progetto in data 22/11/2024. Nel 2023 l'IIS RE Capriata ha fatto accertamenti: n. 58 del 30/12/2023 di euro 2.765,00 ed emesso due mandati: mandato n. 473 del 22/12/2023 Pagamento Fattura n.139/2023 del 26/05/2023 SI.MI. DI SIGNORELLI GIUSEPPE E C. - SNC di euro 1.103,00 e mandato n. 474 del 22/12/2023 IVA Fattura n.139/2023 del 26/05/2023 di euro 242,66 Totale pagamenti: 1.345,66. Totale stanziamento 2.765,00 meno totale pagamenti 1.345,66 uguale totale disponibilità finanziaria 1.419,34. In data 22/11/2024 l'IIS RE Capriata fa rinuncia al finanziamento relativo al progetto identificato con il CUP C61C22000720006. In conseguenza di ciò il residuo attivo di euro 2.765,00 che doveva essere assunto in bilancio come competenza dall'IIS Fermi-Re Capriata e che sarebbe divenuto nell'e.f. 2026 residuo attivo non sarà mai riscosso e neanche esiste la disponibilità finanziaria di euro 1.419,34. Pertanto si ritiene non riportare nelle scritture contabili tale accertamento già nell'e.f. 2025.					0,00

2023	59	03/06/01	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	SOMME DA RISCOUTERE - PNRR - Missione 4 - Componente 1 - Linea di investimento 2.1 - Animatore digitale 2022/24	1.000,00	2025	55	03/6/07	Ex 59/2023 - AGIS013006. SOMME DA RISCOUTERE - PNRR - Missione 4 - Componente 1 - Linea di investimento 2.1 - Animatore digitale 2022/24	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	1.000,00	A02/3/24 PNRR - M4C1I2.1-2022-941-P-8237 "Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico" Animatori digitali 2022-2024 RE CAPRIATA
2024	53	02/02/04	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	Finanziamento per progetto PNRR - UN PONTE PER IL FUTURO - M4C1/1.4-2024-1322-P-49935	69.444,43	2025	47	02/2/04	Ex 53/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto PNRR - UN PONTE PER IL FUTURO - M4C1/1.4- 2024-1322-P-49935	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	69.444,43	A02/3/17 PNRR - UN PONTE PER IL FUTURO - M4C1I1.4-2024-1322-P-49935 RE CAPRIATA DM 19/2024
2024	54	02/03/01	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	Finanziamento per progetto Sistemiamo le competenze: M41I3.1-2023-1143-P-36095	29.108,69	2025	48	02/3/12	Ex 54/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto Sistemiamo le competenze: M41I3.1-2023-1143-P- 36095	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	29.108,69	A02/3/06 PNRR M41I3.1-2023-1143-P-36095 Sistemiamo le competenze - RE CAPRIATA (DM 65/2023)
2024	55	02/03/07	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	Finanziamento per progetto Erasmus+ Azione KA122 Ambito VET-2024-1-IT01-KA122-VER-000233814	12.797,20	2025	54	02/3/07	Ex 55/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto Erasmus+ Azione KA122 Ambito VET-2024-1-IT01-KA122-VER-000233814	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	12.797,20	P02/10 ERASMUS+ N. 2024-1-IT-01-KA122-VET-000233814 RE CAPRIATA
2024	56	02/03/06	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	Finanziamento per progetto Formazione personale D.M. 66-2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-42063	23.174,01	2025	53	02/3/06	Ex 56/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto Formazione personale D.M. 66-2023 -	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE	23.174,01	A02/3/07 PNRR M4C1I2.1-2023-1222-P-

									M4C1I2.1-2023- 1222-P-42063			42063-Competenze per una nuova scuola RE CAPRIATA D.M. 66/2023
2025	19	06/05	famiglie alunni	Assicurazione alunni	1.015,00	2025	28	06/05	Ex 19/2024 - AGIS013006.	PRIVATI	1.015,00	Emessa Reverseale n. 28 del 10/12/2025 CONTRIBUTI PER ASSICURAZIONE ALUNNI

RESIDUI PASSIVI

IIS RE CAPRIATA						IIS FERMI - RE CAPRIATA						
Anno prov.	N.	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo	Anno prov.	N.	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo	
2021	458	A/03/18	Da definire	IMPEGNO SPESA DA DEFINIRE	59,79	Non è stato importato competenza non avendo informazioni certe sulla natura del debito						
2025	292	A/04	CAPE LAND S.R.L.	Erogazione servizi attività PCTO studenti indirizzo ENO/IT/AFM/SIA	9.100,30	2025	754	A04/01	Ex 292/2025 - AGIS013006. Erogazione servizi attività PCTO indirizzo ENO/IT/AFM/SIA	Capeland	9.100,00	Emesso Mandato n. 610 del 30/10/2025 di euro 9.100,00. Pagamento Fattura n.PA 253 del 05/09/2025 CAPE LAND S.R.L. di euro 9.100,00. Gli euro 0,30 non sono stati assunti come impegno in competenza

ANALISI DETTAGLIATE DELLE ENTRATE

Le Entrate previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite:

Aggregazione 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Aggreg.ne 01	Avanzo di amministrazione 2026		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
01/01	Avanzo non vincolato	Scuola	€ 528.876,67
01/02	Avanzo vincolato		€ 2.179.994,40
Totale			€ 2.708.871,07

Aggregazione 02 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

L'Aggregazione 02 comprende i finanziamenti dell'Unione Europea ed è articolata in voci diverse secondo i fondi europei di riferimento. I finanziamenti ricevuti per ogni Avviso sono tenuti distinti e distribuiti nelle Attività e nei Progetti secondo le indicazioni fornite dalle note di autorizzazione. Non ci sono, al momento, importi da prevedere. Eventuali finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggregazione 03 FINANZIAMENTI DELLO STATO

L'Aggregazione 03 comprende i finanziamenti dallo Stato ed è articolata in voci diverse secondo il riferimento previsto dal Piano dei conti delle Entrate.

Entrate aggregazione 03/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)

Per quanto riguarda le risorse finanziarie derivanti da finanziamenti statali cui fare riferimento per la predisposizione del Programma Annuale inerente l'Esercizio Finanziario 2026, si veda Nota **MIM Prot. 13729 del 01/10/2025 "A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2026"**. È assegnata la risorsa composta dal funzionamento amministrativo- didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, secondo le seguenti voci: per "Quota Alunni diversamente abili" pari ad **euro 520,00** relativa al periodo gennaio-agosto 2026 e "Formazione scuola lavoro" pari ad **euro 13.637,24** relativa al periodo gennaio-agosto 2026. Eventuali ulteriori finanziamenti, di cui si dovesse ricevere comunicazione, saranno inseriti in sede di modifica e/o assestamento del Programma annuale.

Aggreg.ne 03/01	Finanziamento dello Stato - Dotazione ordinaria		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/01/01	Alunni H	M.I.U.R.	520,00
Totale			520,00
Descrizione voce spesa			
A03/08 - Alunni H			520,00

Aggreg.ne 03/06	Finanziamento dello Stato - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
03/06/06	Formazione scuola-lavoro – ex PCTO	M.I.U.R.	13.637,24
Totale			13.637,24
Descrizione voce spesa			
A04/01 - PCTO -Formazione scuola-lavoro			13.637,24

Aggregazione 04 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

L'Aggregazione 04 comprende i finanziamenti della Regione. La programmazione si basa su quanto contenuto nella **Circolare Assessoriale Regione Siciliana D.D.S. 1781 del 08/09/2025** "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2025/2026".

Entrate aggregazione 04/01 - FINANZIAMENTI DELLA REGIONE (Dotazione ordinaria) pari a complessivamente **€ 52.405,68** gennaio – agosto 2026.

Aggreg.ne 04	Finanziamenti dalla Regione		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
04/01	Dotazione ordinaria	Regione	€ 52.405,68
Totale			€ 52.405,68
Descrizione voce spesa			
A01/01 - Funzionamento Generale e decoro della scuola			18.000,00
A02/01 - Funzionamento Amministrativo REGIONE			20.000,00
A03/01 - Funzionamento Didattico REGIONE			12.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA			2.405,68
Totale			€ 52.405,68

Si è determinato l'importo del **Fondo di Riserva** (Aggregazione R98) in **Euro 2.405,68**, contenuto entro il limite massimo del 10% della Dotazione ordinaria, come previsto dal Regolamento di contabilità.

Voce 02 – Nella **Dotazione perequativa** non è stato previsto nessun finanziamento in quanto l'iscrizione della somma verrà effettuata al momento della comunicazione dell'assegnazione della dotazione finanziaria. Ai sensi di quanto disposto dall'art. 7 della Legge Regionale 24/02/2000, n. 6, così come modificato dall' art. 41 della L.R. 28.12.2004, n.17, detta somma dovrà essere utilizzata "per la realizzazione di progetti mirati a far fronte a particolari esigenze collegate alle condizioni demografiche, orografiche, economiche e socio-culturali del territorio".

Aggregazione 05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

L'Aggregazione 05 comprende i finanziamenti del Libero Consorzio provinciale di Agrigento che destina somme per il funzionamento delle scuole superiori provinciali. Queste somme saranno utilizzate per il pagamento delle fatture di fornitura elettrica, di riscaldamento, idrica, relative alla sicurezza, nonché delle spese di telefonia e per le spese di piccola manutenzione ordinaria.

Entrate aggregazione 05/02 - PROVINCIA VINCOLATI: Entrate relative a finanziamenti provenienti dalla Provincia che sono vincolati ad una destinazione specifica.

Aggreg.ne 05/02	Finanziamenti dalla finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche: PROVINCIA VINCOLATI		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
05/02	PROVINCIA VINCOLATI	PROVINCIA	€ 60.000,00
Totale			€ 60.000,00
Descrizione voce spesa			
A01/02 - FUNZIONAMENTO GENERALE (PROVINCIA)			€ 60.000,00

Aggregazione 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

Raggruppa tutti i finanziamenti provenienti da privati sia non vincolati sia con vincolo di destinazione.

Aggreg.ne 06/02	CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	PRIVATI	€ 5.000,00
Totale			€ 5.000,00
Descrizione voce spesa			
A03/01 – DIDATTICA			€ 5.000,00

Aggreg.ne 06/06	CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	PRIVATI	€ 3.500,00
Totale			€ 3.500,00
Descrizione voce spesa			
A02/01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			€ 3.500,00

Aggreg.ne 06/06	CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		
	Descrizione	Provenienza	Previsione
06/06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	PRIVATI	€ 300,00
Totale			€ 300,00
Descrizione voce spesa			
A02/01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			€ 3.000,00

Aggregazione 07 PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Raggruppa tutti i finanziamenti relativamente alle gestioni economiche. Non si registrano accertamenti.

Aggregazione 08 RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi a rimborsi e recuperi. Non si registrano accertamenti.

Aggregazione 09 ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi all'alienazione di beni materiali. Non si registrano accertamenti.

Aggregazione 10 ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi rendite da beni immobili. Non si registrano accertamenti.

Aggregazione 11 SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Raggruppa tutti i finanziamenti derivanti dalle sponsorizzazioni, come contratti di sponsorizzazione, intesi come accordi a titolo oneroso mediante i quali l'istituzione scolastica vende servizi di pubblicità, canoni per la concessione di spazi e aree pubbliche, Non si registrano accertamenti.

Aggregazione 12 ALTRE ENTRATE

L'ultima voce di entrata comprende gli interessi attivi del conto di tesoreria presso la Banca d'Italia, che sono di modesta entità a seguito delle disposizioni della *Spending Review* (DL 95/2012) e dell'entrata in vigore della Tesoreria unica. Nell'Aggregazione sono previste anche le Entrate diverse, non altrimenti classificabili, né prevedibili, che in questo caso sono il fondo cassa delle istituzioni scolastiche soppresse e canoni periodici di concessione da parte di una amministrazione pubblica a terzi. Non si registrano accertamenti.

Aggregato 13 MUTUI

Raggruppa tutti i finanziamenti relativi all'accensione di mutui. Non si registrano accertamenti

Minute spese

Entrate riguardanti operazioni che non incidono sui risultati della gestione dell'Istituzione scolastica, cui corrisponde la registrazione di uscite del medesimo importo complessivo.

Su questo aggregato si imputa il Fondo economale che si prevede di quantificare in € **1.500,00**, come anticipazione al Direttore S.G.A. La gestione del FONDO ECONOMALE per le minute spese del DSGA è esposta nell'Attività A02/01 "Funzionamento Amministrativo".

ANALISI DELLE SPESE

Il raggruppamento delle spese avviene secondo quattro diverse grandi aggregazioni:

1 – **AGGREGATO A** comprende quattro tipi di attività:

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA;

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO;

A03 – DIDATTICA;

A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO;

A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO;

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

2 – **AGGREGATO P** comprende i Progetti inseriti nel P.T.O.F. distinti in:

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"

3 – **AGGREGATO G** comprende la gestione:

G01 AZIENDA AGRARIA

G02 AZIENDA SPECIALE

G03 ATTIVITA' PER CONTO TERZI

G04 ATTIVITA' CONVITTUALE

4 – **AGGREGATO R** comprende il fondo riserva.

R98 FONDO DI RISERVA

Per ogni aggregato è stata predisposta una scheda illustrativa finanziaria (Mod. B), la quale rappresenta dettagliatamente le risorse attribuite e le spese previste per ogni attività e progetto.

I dati delle entrate e delle spese di ogni scheda (Mod. B) sono riassunti nel programma annuale (Mod. A).

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno finanziario precedente, verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2026. Il criterio di base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti. In questo senso per ogni attività e per ogni progetto è stata predisposta una scheda di spesa dove sono elencate, in maniera analitica, le esigenze di spesa relative ad ognuna di esse.

Il Programma annuale è stato predisposto sulla base delle modifiche introdotte dal Regolamento di contabilità D.I. 129/2018. Il Miur ha trasmesso i nuovi modelli di bilancio e il Piano dei conti entrate e Spese ed il nuovo Piano delle Destinazioni con Nota prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 e con la Nota di rettifica prot. 2348 del 6 febbraio 2019.

PROGRAMMA ANNUALE – SPESE

Livello 1	Livello 2	SPESE	<i>(Importi in euro)</i>
A		Attività	2.213.287,20
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	194.053,82
	A02	Funzionamento amministrativo	317.608,13
	A03	Didattica	1.608.480,28
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	44.700,30
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	38.270,07
	A06	Attività di orientamento	10.174,60
p		Progetti	588.793,11
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	580.743,57
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	4.041,05
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	4.008,49
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	2.405,68
	R98	Fondo di riserva	2.405,68
D		Disavanzo di amministrazione presunto	
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	
Totale spese			2.804.485,99
Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	39.748,00
Totale a pareggio			2.844.233,99

ANALISI DELLE USCITE

Per quanto riguarda l'aspetto contabile delle Spese di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento.

Aggregato A Scheda A01– FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Spese destinate al funzionamento generale della Scuola e alle spese di manutenzione degli edifici. Si tratta di spese per la gestione amministrativa, organizzativa di base dell'istituto, includendo le spese ordinarie (beni di consumo, servizi, manutenzioni) e il rispetto degli obblighi di legge (sicurezza, privacy), mirando a garantire un ambiente funzionale ed esteticamente adeguato per l'attività didattica e il benessere di studenti e personale. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici. Nell'ambito delle prime rientrano:

- le spese per l'acquisto di materiale tali da rendere la scuola un "luogo di lavoro sicuro" per tutti gli attori che operano al suo interno (D.lgs 81/2008), le spese inerenti la formazione generica e specifica di un gruppo di docenti in materia di Sicurezza sul Lavoro e di attività didattiche legate alle tematiche della sicurezza;
- le spese per beni destinati al funzionamento generale (es. medicinali, kit di primo soccorso, ecc.);
- le spese derivanti dalla collaborazione dei vari sistemi della Prevenzione e della Sicurezza sul Lavoro (incarico RSPP, Medico Competente...);
- le spese inerenti ad utenze e canoni (es. reti di trasmissione, energia elettrica, acqua, gas, ecc.);
- le spese per la Privacy, le spese per la nomina del Responsabile protezione dati privacy o D.P.O. (Data Protection Officer);
- le spese sostenute per l'Amministratore di sistema;
- le spese per la manutenzione ordinaria con finanziamento a carico dell'Ente Locale (PROVINCIA);
- ulteriori spese di carattere generale, che si dovessero rendere necessarie.

La spesa complessiva è di **€ 194.053,82**. Detto importo comprende somme relative al finanziamento da parte della Regione e della Provincia per il funzionamento amministrativo e la manutenzione edifici.

Voce: A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione 128.575,92
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 -AVANZO NON VINCOLATO	110.575,92
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	18.000,00
TOTALE	128.575,92

Voce: A01/02 FUNZIONAMENTO GENERALE (PROVINCIA)	Importo previsione 60.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
05/02 - PROVINCIA VINCOLATI	60.000,00

Voce: A01/03 AVVISO INVESTIMENTO 1.4.1 'ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE" RE CAPRIATA	Importo previsione 2.067,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	2.067,20

Voce: A01/04 AVVISO INVESTIMENTO 1.4.1 'ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE'	Importo previsione
	2.930,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	2.930,96

Voce: A01/05 AVVISO INVESTIMENTO 1.2 'ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI'	Importo previsione
	479,74
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	479,74

Aggregato A Scheda A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

L'importo stanziato, proveniente dall'aggregato: 04/01 Dotazione ordinaria, sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dell'ufficio di segreteria.

Sono pertanto imputate a questa scheda le spese relative all'acquisto di:

1. spese per il funzionamento dell'ufficio di segreteria (cancelleria, carta, spese telefoniche e per la connessione Internet della rete dell'ufficio, stampati, software, ecc.);
2. acquisto di libri, riviste, periodici di settore e relativi abbonamenti;
3. noleggio della fotocopiatrice utilizzata anche con funzioni di server di stampa per le postazioni dell'ufficio e plessi;
4. manutenzione ordinaria e l'acquisto del mobilio, degli arredi e del materiale informatico in uso nell'ufficio;
5. acquisto dei materiali occorrenti alla pulizia dei locali scolastici;
6. materiale sanitario di pronto soccorso;
7. acquisto licenze software per segreteria e laboratori multimediali dei plessi;
8. assistenza e manutenzione hardware e software ufficio di segreteria e laboratori dei plessi;
9. abbonamento alla linea Internet ADSL per i laboratori informatici dei plessi;
10. potenziamento tecnologia informatica e multimediale ufficio di segreteria;
11. hard disk, dvd etc...per le diverse attività amministrative, gestionali e didattiche;
12. vestiario collaboratori scolastici e assistenti tecnici;
13. spese per l'acquisto di software gestionali (programmi Argo, programma Amministrazione Trasparente....);
14. i compensi e rimborsi per i Revisori dei conti;
15. il canone annuale per la tenuta del conto corrente bancario presso l'istituto cassiere;
16. spese postali e di tesoreria;
17. le spese per le coperture assicurative in favore degli alunni;
18. le spese per le coperture assicurative in favore del personale scolastico

Si specifica che in tale aggregato va, in fase di programmazione, imputata la somma relativa al Fondo economale per le minute spese; tale somma, una volta utilizzata, potrà invece essere imputata in funzione delle singole finalità di utilizzo della stessa.

La spesa complessiva è di **€ 317.608,13**. Detto importo comprende somme di dotazione ordinaria ed avanzo di amministrazione più i contributi da privati.

VOCE: A02/01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO (REGIONE)	Importo previsione
	314.536,08
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - AVANZO NON VINCOLATO	283960,16 ²
01/01 - AVANZO VINCOLATO	6775,92 ³
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	20.000,00
CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.500,00
CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	300,00
TOTALE	314.536,08
99/01 - REINTEGRO ANTICIPO AL DIRETTORE SGA	1.500,00

Voce: A02/2 INTERVENTI PER DANNI CAUSATI DA ATTI VANDALICI E ACQUISTO DI BENI OGGETTO DI FURTI	Importo previsione
	3.072,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	3.072,50

Aggregato A Scheda A03 –DIDATTICA

Su questa macro-area sono confluiti tutte le attività collegate al funzionamento didattico della scuola.

Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per l'attività didattica, Afferiscono a questa macro area sia le spese che non sono legate ad uno specifico progetto didattico, ma che garantiscono il regolare funzionamento della scuola, sia quelle inerenti specifici progetti come i PNRR. Sono pertanto imputate a questa scheda le spese relative all'acquisto di:

1. materiale di facile consumo rivolto agli alunni per lo svolgimento delle attività curricolari;
2. materiale tecnico-specialistico (sussidi didattici, audiovisivi e spese di investimento);
3. materiale igienico-sanitario;
4. acquisto e manutenzione di apparecchiature elettriche ed elettroniche destinate all'attività didattica;
5. al potenziamento delle aule ed insegnamenti specialistici (inglese, insegnamento religione cattolica, attività alternativa all'insegnamento, sostegno);
6. rivisteria didattica;
7. spese per alunni diversamente abili;
8. acquisto sussidi didattici e attrezzature tecnico-scientifiche per laboratori informatici, scientifici, artistici e musicali....

² 280.508,30 + 1.617,70 (Fondo di riserva 2025) + 1834,16 (Fondo di riserva Re Capriata 2025) = 283960,16

³ la somma di euro 6775,92 deriva dalla economia di euro 132,34 Voce A03/04 del Bilancio del Fermi più le economie del Re Capriata come riportato nella seguente tabella:

A01/05	3.209,81
A01/03	19,52
A01/06	0,02
A03/09	3.412,77
P04/02	1,46

La spesa è prevista per un totale di **€ 1.608.480,28** comprende somme di dotazione ordinaria ed avanzo di amministrazione e della DFP disponibilità finanziaria da programmare e le somme PNRR.

VOCE: A03/01 DIDATTICA	Importo previsione
	137.194,48
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01 - AVANZO NON VINCOLATO	119544,39
01/02 - AVANZO VINCOLATO	650,10 ⁴
04/01 - DOTAZIONE ORDINARIA	12000,00
06/02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	5.000,00
TOTALE	137.194,48

VOCE: A03/02 PNRR - Scuola 4.0 - CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-17975- Le mani in classe	Importo previsione
	175,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	175,70

VOCE: A03/03 - PNRR - Scuola 4.0 - LABS - M4C1I3.2-2022-962-P-17974 - Le professioni del futuro	Importo previsione
	435,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	435,01

Voce: A03/05 - PNRR - M4C1I1.4-2022-981-P-17973 - Una Scuola per tutti (D.M. 170/2022)	Importo previsione
	134.986,21
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	134986,21

Voce: A03/06 - PNRR M41I3.1-2023-1143-P-36095 Sistemiamo le competenze - RE CAPRIATA (DM 65/2023)	Importo previsione
	58.217,37
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	58.217,37

⁴ la somma di euro 650,10 deriva dalla economia di euro del Re Capriata come riportato nella seguente tabella:

A03/01	70,31
A03/11	29,79
P05/01	550,00
	650,10

Voce: A03/08 - Alunni H	Importo previsione
	2.629,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	2109,34 ⁵
03/01/01 ALUNNI H	520,00

Voce: A03/09 - PNRR - M4C1I3.1-2023-1143-P-35453 TechFutura: integrare STEM, digitalizzazione e multilinguismo (D.M. 65/2023)	Importo previsione
	77.962,100
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	77.962,10

Voce: A03/10 - PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-38544 - Il digitale: una sfida per la scuola di domani (DM 66/2023)	Importo previsione
	54.408,55
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	54.408,55

Voce: A03/11 - PNRR - M4C1I1.4-2024-1322-P-4819 - Prevenire insieme la dispersione scolastica (DM 19/2024)	Importo previsione
	159.641,39
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	159.641,39

Voce: A03/14 - PNRR Scuola 4.0 - CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-18297- Nuove Agora dell apprend. RE CAPRIATA	Importo previsione
	21.447,53
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	21.447,53

Voce: A03/15 - PNRR Scuola 4.0 LABS - M4C1I3.2-2022-962-P-17921 - FuturLabs - RE CAPRIATA	Importo previsione
	33.041,28
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	33.041,28

Voce: A03/16 - PNRR-M4C1I1.4-2022-981-P-17865 -InnovaMenti Flussi creativi di Scuola incl. RE CAPRIATA (DM 170-2022)	Importo previsione
	268.764,36
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	268.764,36

⁵ 2.109,34= 1267,33 + 842,01

Voce: A03/17 - PNNR - M4C1I1.4-2024-1322-P-49935 - UN PONTE PER IL FUTURO RE CAPRIATA (DM 19/2024)	Importo previsione 138.888,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	138.888,85

Voce: A03/20 - PNNR "M4C1I3.1-2025-1585-P-59652" NOI: L'EUROPA (D.M.88/2025)	Importo previsione 150.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	150.000,00

Voce: A03/21 - PNNR " M4C1I3.1-2025-1585-P-59304" - ORIENTIAMOCI PER IL NOSTRO FUTURO (D.M.88/2025)	Importo previsione 150.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	150.000,00

Voce: A03/22 - PNNR M4C1I1.4-2025-1686-P-62411 - AGENDA SUD (DM 175/2025)	Importo previsione 150.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	150.000,00

Voce: A03/23 - PNNR M4C1I2.1-2022-941-P-6906 "Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico" Animatori digitali 2022-2024	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	2.000,00

Voce: A03/24 - M4C1I2.1-2022-941-P-8237 "Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico" Animatori digitali 2022-2024 RE CAPRIATA	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	2.000,00

Voce: A03/27 - PNNR -M4C1I2.1-2023-1222-P-42063 Competenze per una nuova scuola- RE CAPRIATA (D.M. 66/2023)	Importo previsione 46.348,02
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	46.348,02

Voce: A03/28 - SOFFERENZE FINANZIARIE - RE CAPRIATA	Importo previsione 1.182,98
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	1.182,98

Voce: A03/29 - Contributo ex Art. 1 comma 389 L. 160-2019 - Acquisti di abbonamenti - RE CAPRIATA	Importo previsione 291,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	291,60

Voce: A03/30 - Contributo Universitario per attività di tirocinio -TFA - Università KORE di Enna RE CAPRIATA	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	2.000,00

Voce: A03/31 - FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.7.1	Importo previsione 16.716,58
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	16.716,58

Voce: A03/32 - COMPLETAMENTO DEL PROGRAMMA DI SOSTEGNO ALLA FRUIZIONE DELLE ATTIVITA' DI DIDATTICA DIGITALE INTEGRA	Importo previsione 148,91
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	148,91

Aggregato A Scheda A04 –ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Spese relative allo svolgimento delle attività connesse all'Alternanza Scuola-Lavoro, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata.

Voce: A04/01 PTCO FORMAZIONE SCUOLA LAVORO	Importo previsione 44.700,30
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.

01/02- AVANZO VINCOLATO	31063,06 ⁶
03/06/06 – PCTO FORMAZIONE SCUOLA LAVORO	13637,24
TOTALE	44.700,30

Aggregato A Scheda A05 – _VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Spese relative alla realizzazione di visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio in Italia e all'estero, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata.

Voce: A05/01 VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	Importo previsione 12.737,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01- AVANZO NON VINCOLATO	5796,20
01/02- AVANZO VINCOLATO	6941,61 ⁷

Voce: A05/02 RISORSE PARTECIPAZIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE- DIRETTIVA MIM N. 6/2023	Importo previsione 7634,26
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	7634,26

Voce: A05/02 RISORSE PARTECIPAZIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE- DIRETTIVA MIM N. 6/2023 RE CAPRIATA	Importo previsione 17.898,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	17.898,00

Aggregato A Scheda A06 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

Spese relative ad attività di accoglienza e orientamento in ingresso e orientamento in uscita, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata. Riguarda l'attività di orientamento scolastico degli alunni. Si prefigge di aiutare studenti e studentesse nella scelta del proprio percorso formativo, sulla base delle proprie vocazioni e delle opportunità offerte dal territorio, attraverso moduli di **didattica orientativa** organizzati dalle scuole.

⁶ La somma deriva da economia Fermi di euro 16.354,38 + economia Re Capriata 31.976,72 meno 30.514,00 che si ritiene non programmare e far confluire nella Disponibilità finanziaria da programmare in quanto trattasi di somme di crediti di dubbia riscossione (Affitti bar). All'importo così ottenuto sommiamo le economie di cui all'Avviso prot. n. 136505 del 09/10/2024 del MIM Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (PCTO) all'estero attraverso il Fondo Sociale Europeo (FSE), utilizzando fondi PON 2014-2020, che sono gestiti tramite costi standard. Quindi le economie possono essere reinvestite in altre attività formative coerenti con il progetto originale.

⁷ La somma di euro 6.941,61 deriva da economia Fermi di euro 16.175,61 meno 9.234,00 che si ritiene non programmare e far confluire nella Disponibilità finanziaria da programmare in quanto trattasi di somme di crediti di dubbia riscossione (Affitti bar).

Voce: A06/01 ORIENTAMENTO IN USCITA	Importo previsione 1.157,51
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	1.157,51

Voce: A06/02 ORIENTAMENTO IN ENTRATA	Importo previsione 9.017,09
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01- AVANZO NON VINCOLATO	5.000,00
01/02- AVANZO VINCOLATO	4.017,09

Aggregato P – PROGETTI

L'offerta formativa dell'Istituto si esprime attraverso i Progetti di seguito elencati.

P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale.

P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Rientrano in tale aggregato le spese per progetti correlati a tematiche quali: arte, musica, spettacolo, cultura; benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità; discipline e arti motorie; giochi e attività ludiche per la crescita (es: giochi e attività di gruppo per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es: alfabetizzazione alunni stranieri); libri....per una spesa complessiva pari a **€ 580.743,57**.

P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E 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 che prevedono il rilascio di certificazioni (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL...).

P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE" Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento ad ogni tematica (es. corsi di lingua, formazione dei neoassunti, aggiornamento tecnologico, ect) per un totale di **€ 4.041,05**.

P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI" Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Rientrano in tale aggregato spese per la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.) per un totale di **€ 4.008,49**.

Voce: P02/01 PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA1 MOBILITÀ INDIVIDUALE AI FINI DELL'APPRENDIMENTO	Importo previsione
	5.778,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	5.778,50

Voce: P02/02 INTERVENTI PER LA PROMOZIONE DELLA LEGALITA' - CIRCOLARE N. 20 DEL 20/10/2023	Importo previsione
	1.204,01
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	1.204,01

Voce: P02/03 - FSE - Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO)all'estero 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-80	Importo previsione
	1.464,36
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	1.464,36

Voce: P02/04 - ERASMUS+ N. 2024-1-IT-KA122-VET-000232227	Importo previsione
	41.853,05
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	41.853,05

Voce: P02/05 ERASMUS + PROGRAMME NETWORKS JEAN MONNET	Importo previsione
	16.090,84
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	16.090,84

Voce: P02/06 - FSE -Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO) all'estero 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-157	Importo previsione
	3.450,06
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	3.450,06

Voce: P02/07 - "Programma Nazionale 21-27" (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPNSI-2025-41	Importo previsione
	201.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	201.000,00

Voce: P02/08 - "Programma Nazionale 21-27" (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-106	Importo previsione
	201.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	201.000,00

Voce: P02/09 - ERASMUS+ n. 2025-1-IT01-KA122-VET-000310550 M.O.R.E PLUS	Importo previsione
	93.253,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	93.253,00

Voce: P02/10 - ERASMUS+ N. 2024-1-IT-01-KA122-VET-000233814 RE CAPRIATA	Importo previsione
	7.057,04
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	7.057,04

Voce: P02/11 - PROGETTO ALUNNI H EX RE CAPRIATA	Importo previsione
	6.992,71
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	6.992,71

Voce: P02/12 - FAD-ASSISTENZA PSICOLOGICA RE CAPRIATA	Importo previsione
	1.600,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	1.600,00

Voce: P04/1 - FORMAZIONE DOCENTI DI SOSTEGNO EX RE CAPRIATA	Importo previsione
	4.041,05
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/02- AVANZO VINCOLATO	4.041,05

Voce: P05/01 PROGETTO PER ATTIVITA' SPORTIVA	Importo previsione
	4.008,49
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
01/01- AVANZO NON VINCOLATO	4.000,00
01/02- AVANZO VINCOLATO	8,49

Aggregato R– FONDO RISERVA

Il fondo di riserva pari ad **Euro 2.402,58** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.l. n. 129 /2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 04 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.

Disponibilità finanziaria da programmare

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programmare pari a Euro **39.748,00** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Residui attivi che presentano dubbi di esigibilità per il contenzioso bar ITT e IPIA	39.748,00
--	-----------

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 € 1.500,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 150,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro.

Il Direttore S.G.A.

Dott.ssa ADELE PRINCIPATO

(Documento firmato digitalmente
ai sensi del CAD e norme ad esso connesse)

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa AMELIA PORRELLO

(Documento firmato digitalmente
ai sensi del CAD e norme ad esso connesse)