



*Ministero dell'Istruzione
e del Merito*



Istituto Comprensivo "Biagio Siciliano De Gasperi" – Capaci
C.so Isola delle Femmine 26 - 90040 CAPACI (PA)
Tel.0918671318

C.F.97291540827 - Cod.Mecc.PAIC8A400Q

e-mail: paic8a400q@istruzione.it – paic8a400q@pec.istruzione.it

sito web: <https://www.istcompbiagiosicilianodegaspericapaci.edu.it/>



**Programma
Annuale**

Esercizio Finanziario 2026

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PROGRAMMA ANNUALE 2026 ai sensi dell'art. 5, comma 7, D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 e D.A. Regione Siciliana n.7753 del 28/12/2018

La presente Relazione illustrativa accompagna il Programma Annuale 2026 dell'Istituzione scolastica ed è finalizzata a esplicitare le scelte progettuali, organizzative e finanziarie operate in coerenza con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con le priorità educative dell'Istituto e con il quadro normativo vigente. Il Programma Annuale rappresenta lo strumento fondamentale di pianificazione e gestione delle risorse, orientato a garantire il funzionamento amministrativo e didattico della scuola, la qualità dell'offerta formativa e l'efficace realizzazione delle attività educative e progettuali, nel rispetto dei principi di trasparenza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa.

Il presente documento viene inoltrato, tramite la Giunta Esecutiva, al Consiglio di Istituto per l'approvazione ed è stato redatto in ottemperanza alle disposizioni e documenti di seguito riportati:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 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";
- Il D.A. n.7753 del 28/12/2018 "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana;
- La nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito Prot.13637 dell'1/10/2025 avente per oggetto: A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 – e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026;
- La nota Prot.24599 del 18/11/2025 del Ministero dell'Istruzione e del Merito Dipartimento per le risorse, l'organizzazione e l'innovazione digitale, avente per oggetto: 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 con la quale, tenuto conto del sovraccarico di adempimenti nelle scuole dovuto anche a tutte le procedure connesse alla realizzazione delle azioni del PNRR, in via del tutto eccezionale e d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Amministrazione ha comunicato alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di **45 giorni**;

che con la suddetta nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2026 vengono così modificate:

- entro il 15 gennaio 2026, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa, sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità;
 - entro il 15 febbraio 2026, i revisori dei conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;
 - entro il 15 febbraio 2026, il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2025, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa;
- La Circolare n.22 del 26/11/2025 della Regione Siciliana Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio Servizio1 - Funzionamento Scuole Statali avente per oggetto: *"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"* con la quale anche in Sicilia si prorogano i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.A. n. 7753 del 28-12-2018, di 45 giorni, con le stesse modalità e procedure previste dalla nota ministeriale prot. n. 24599 del 18-11-2025;
 - L'elenco allegato al D.D.S n.1781 dell'8 settembre 2025 della Regione Siciliana Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio Servizio1 - Funzionamento Scuole Statali, relativo all'assegnazione della dotazione ordinaria regionale per il periodo gennaio/agosto 2026;
 - La nota prot. n. 4646 del 06 marzo 2019 del Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca – Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX riguardante il vademecum per l'utilizzo delle voci del piano dei conti e del piano delle destinazioni;
 - Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto;
 - La nota prot. n.285/2026 del 9 gennaio 2026 del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di questa Istituzione Scolastica riguardante la determinazione e composizione, nonché la tabella dimostrativa del predetto avanzo di amministrazione presunto con l'indicazione dei singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzazione dell'avanzo medesimo, nonché l'effettiva disponibilità finanziaria con puntuale indicazione in ordine alla composizione dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2025.

Preliminarmente si fa presente che la gestione finanziaria dell'Istituzione Scolastica si svolge sulla base di un unico documento contabile annuale denominato "programma annuale" ai sensi dell'art. 4 del D.I. 129/2018 e del D.A n.7753/2018 della Regione Siciliana, redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Il programma annuale coincide con l'anno solare e mantiene una scansione temporale difforme da quella dell'anno scolastico. Il nuovo regolamento di contabilità prevede che le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto, siano utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di

orientamento proprie dell'istituzione scolastica come previste e organizzate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Prevede, altresì, che le istituzioni scolastiche provvedano all'autonoma allocazione delle risorse finanziarie disponibili, sempre che non si tratti di finanziamenti vincolati a specifiche destinazioni, per i quali, pertanto, è fatto obbligo di rispettare il relativo vincolo.

Una dotazione senza vincoli rende veramente autonome e conseguentemente responsabili le istituzioni scolastiche, almeno sul versante della spesa e rappresenta una scelta di principio che tende ad affermare l'autonomia finanziaria.

Il nuovo regolamento di contabilità (art. 5, comma 10) descrive i meccanismi e i tempi di comunicazione ed erogazione dei finanziamenti per il funzionamento delle istituzioni scolastiche. In particolare, ai fini della tempestiva elaborazione del programma annuale, il MIUR, ai sensi dell'articolo 1, comma 11, della legge n. 107 del 2015, entro il 30 settembre di ciascun anno, provvede a:

- erogare il fondo di funzionamento in relazione alla quota corrispondente al periodo compreso tra il mese di settembre e il mese di dicembre dell'anno scolastico di riferimento;
- comunicare, in via preventiva, l'ulteriore risorsa finanziaria che compone il fondo di funzionamento, tenuto conto di quanto eventualmente previsto nel disegno di legge del bilancio dello Stato, relativamente al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto dell'anno scolastico di riferimento; tali risorse devono essere erogate, nei limiti di quelle iscritte in bilancio a legislazione vigente, entro il 28 febbraio dell'esercizio finanziario cui fa riferimento il programma annuale.

L'introduzione della citata disposizione consente alle istituzioni scolastiche di:

- avere a disposizione, entro limiti temporali fissati, un quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile annualmente;
- poter programmare puntualmente ed in maniera veritiera le attività da porre in essere durante l'anno e recepirle tempestivamente nel programma annuale anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa che può essere rivisto annualmente entro il mese di ottobre (comma 12 della Legge 107/2015).

Come stabilito dall'art.5, commi 8 e 9 del D.I. 129/2018 e del D.A. n.7753/2018 della Regione Siciliana il programma annuale deve essere predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del DSGA per la parte economico-finanziaria e proposto dalla Giunta Esecutiva, unitamente alla relazione illustrativa, entro il **30 novembre** dell'anno precedente a quello di riferimento al Consiglio di Istituto per l'approvazione. La delibera di approvazione del programma annuale, dopo la verifica del collegio dei revisori dei conti, è adottata dal Consiglio di Istituto entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento.

Con la nota Prot.24599 del 18/11/2025 del Ministero dell'Istruzione e del Merito Dipartimento per le risorse, l'organizzazione e l'innovazione digitale, avente per oggetto: 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"*) con la quale, tenuto conto del sovraccarico di adempimenti nelle scuole dovuto anche a tutte le procedure connesse alla realizzazione delle azioni del PNRR, in via del tutto eccezionale e d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Amministrazione ha comunicato alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di **45 giorni**.

Considerato che con la suddetta nota del Ministero dell'Istruzione le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2025 vengono così modificate:

- entro il 15 gennaio 2026, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa, sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità;
- entro il 15 febbraio 2026, i revisori dei conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;
- entro il 15 febbraio 2026, il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale.

La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2026, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa;

Considerata la Circolare n.22 del 26/11/2025 della Regione Siciliana Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio Servizio1 - Funzionamento Scuole Statali avente per oggetto: *"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.24599 del 18/11/2025 – PROROGA"* con la quale anche in Sicilia si prorogano i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.A. n. 7753 del 28-12-2018, di 45 giorni, con le stesse modalità e procedure previste dalla nota ministeriale Prot.24599 del 18/11/2025.

Dopo questa breve premessa la presente relazione prosegue soffermandosi analiticamente sulla stesura del documento programmatico denominato programma annuale.

Al fine della predisposizione del Programma Annuale 2026, il Ministero dell'Istruzione e del Merito ha comunicato, con la nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito Prot.13637 dell'1/10/2025 avente per oggetto: A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 – e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026.

Nella suddetta dotazione finanziaria ministeriale sono comprese le seguenti voci:

- 1) Quota funzionamento amministrativo - didattico, periodo gennaio-agosto 2026 (quota alunni disabili);

Per quanto riguarda i finanziamenti relativa alla dotazione ordinaria regionale la somma spettante è stata determinata in funzione dell'elenco allegato al D.D.S D.D.S n.1781 dell'8 settembre 2025 della Regione Siciliana Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale Dipartimento Regionale dell'Istruzione, dell'Università e del Diritto allo Studio Servizio1 - Funzionamento Scuole Statali, relativo all'assegnazione della dotazione ordinaria regionale per il periodo gennaio/agosto 2026. I contenuti del documento contabile sono stati strutturati in modo da garantire una rappresentazione dei fatti contabili completa ed esaustiva, in linea con i fabbisogni specifici delle Istituzioni scolastiche e coerente con le peculiarità organizzative delle diverse tipologie di scuole.

Il nuovo piano dei conti si articola su tre livelli sia nelle Entrate che nelle Spese, ma il terzo livello delle Entrate è facoltativo. I tre livelli delle Spese sono predefiniti e non modificabili e non integrabili come è indicato nel nuovo regolamento. Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, si è tenuto in considerazione e in debite valutazioni i seguenti elementi:

A) Dati essenziali che caratterizzano l'Istituto

1) La popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre 2025

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
13	5	18	285	189	75	264	17	15,83

Dati Generali Scuola Primaria - Data di riferimento: 15 ottobre 2025

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	7	1	8	126	0	111	20	131	15	5	16,38
Seconde	0	8	0	8	141	0	142	0	142	12	1	17,63
Terze	0	8	0	8	133	0	135	0	135	7	2	16,88
Quarte	0	8	0	8	142	0	145	0	145	11	3	18,13
Quinte	0	8	0	8	140	0	141	0	141	12	-1	17,63
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	39	1	40	682	0	674	20	694	57	12	17,35

Dati Generali Scuola Secondaria di Primo Grado - Data di riferimento: 15 ottobre 2025

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	7	1	8	113	0	103	14	117	8	4	14,63
Seconde	0	7	1	8	131	0	120	13	133	14	2	16,63
Terze	0	5	1	6	131	0	119	17	136	12	5	22,67
Totale	0	19	3	22	375	0	342	44	386	34	11	17,55

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre 2025

Organico di Diritto: 1 Dirigente Scolastico, 1 DSGA, 7 Assistenti Amministrativi, 21 Collaboratori Scolastici e n. 148 docenti.

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

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	128
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	25
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
8. Insegnanti a tempo determinato con contratto COVID	0
9. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	65
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
11. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
12. Insegnanti di religione incaricati annuali	6
13. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
14. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	239

(c)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	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	7
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	10
14. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto COVID	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
17. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
18. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	37

Relativamente alla figura di assistente tecnico va evidenziato che a supporto delle Istituzioni Scolastiche è stato assegnato un assistente tecnico che presta servizio presso questa Istituzione Scolastica un giorno alla settimana.

2) La situazione edilizia

Preliminarmente occorre ricordare che in applicazione del D.A. n.1/Gab del 04/01/2024 della Regione Siciliana, avente per oggetto: "Piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete scolastica della Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025, la Direzione Didattica "Alcide De Gasperi" di Capaci, a far data 01/09/2024, è stata aggregata all'Istituto Comprensivo Statale "Biagio Siciliano" di Capaci, l'Istituto è ubicato in sette distinte sedi:

- la sede centrale di Corso Isola delle Femmine 26, dove sono ubicati gli uffici di presidenza, segreteria e dsqa, n. 14 classi di scuola primaria, una palestra, il laboratorio informatico, quello musicale, la biblioteca, l'Aula Immersiva Miri e l'archivio generale;
- il plesso di scuola dell'Infanzia Maria Capogiri (ex locali del custode comunale) con n.1 sezione di scuola dell'Infanzia a tempo normale;
- il plesso in via Kennedy, che ospita n. 18 classi di scuola primaria (n.17 a tempo normale e n.1 a tempo pieno), n. 9 sezioni di scuola dell'infanzia (n.8 a tempo ridotto e n.1 a tempo normale), il laboratorio di informatica, l'aula immersiva MIRI e il laboratorio scientifico.
- il plesso in Maria Pia Mazzola di via degli Oleandri che ospita n.5 classi di scuola dell'infanzia a tempo ridotto;
- il plesso di Via Mons. Siino che ospita 3 sezioni a tempo normale di scuola dell'infanzia;
- il plesso Biagio Siciliano che ospita n.8 classi di scuola primaria appartenenti all'ex plesso di Via Zima e n. 22 classi di scuola secondaria di primo grado (di cui n.3 classi a tempo prolungato e n.3 classi con sperimentazione musicale). Sono presenti, inoltre, una palestra, un'aula polifunzionale (ancora non utilizzabile per problemi di infiltrazioni ancora non risolti da parte del Comune), laboratorio musicale, laboratorio artistico, di informatica e sala professori.

La sede centrale e il plesso Biagio Siciliano, pur essendo non di vecchia costruzione, presentano problemi di infiltrazione nei tetti, dovuti al logoramento della guaina bituminosa posata nel solaio. Il plesso di via degli Oleandri dopo i lavori di restauro dell'impianto elettrico e di riscaldamento, nel corso dell'anno scolastico ha presentato problemi di sollevamento delle piastrelle che il Comune ha in parte ripristinato.

La sede di via Kennedy, di contro, essendo di vecchia costruzione, presenta ancora alcuni problemi relativi all'impianto di riscaldamento e agli infissi oramai fatiscenti in prossimità dei corridoi.

Va segnalato che nel corso del 2024 l'ente locale ha dato mandato per la sostituzione di una buona parte di finestre presente nei corridoi del primo piano e del piano terra.

Il plesso di Via Mons. Siino a parte qualche problema di infiltrazione non presenta grossi problemi strutturali.

La situazione dell'edilizia scolastica, occorre precisare, che incide in modo significativo sull'organizzazione delle attività didattiche e sul pieno utilizzo degli spazi. La manutenzione ordinaria degli edifici non risulta, infatti, sempre garantita con la necessaria continuità; allo stato attuale, diverse aule e laboratori risultano inibiti all'uso a causa della mancata esecuzione di interventi periodici di manutenzione. Lo stato di progressivo abbandono registrato negli anni precedenti ha determinato, in più ambienti, condizioni di inospitalità dovute a diffuse infiltrazioni d'acqua, con conseguenti limitazioni funzionali e organizzative. Ulteriori criticità riguardano la carenza di spazi destinati alla vita collegiale dell'Istituto: la mancata concessione del plesso di via Zima ad altra istituzione scolastica ha reso necessario ricollocare, in spazi di fortuna, le sette classi precedentemente ivi allocate. Tale situazione ha comportato anche la dismissione dell'aula dei docenti, indispensabile per lo svolgimento di incontri, riunioni e attività collegiali. Attualmente, i Collegi dei docenti sono convocati nell'androne dell'ex Direzione didattica, soluzione emergenziale che evidenzia ulteriormente la necessità di un intervento strutturato e condiviso in materia di edilizia scolastica. Si evidenzia, inoltre, che l'Istituzione scolastica non riceve alcun finanziamento da parte del Comune di Capaci per la manutenzione ordinaria degli edifici, nonostante tali interventi risultino indispensabili per garantire condizioni di sicurezza, funzionalità e decoro degli ambienti di apprendimento. Particolarmente critica risulta la gestione delle spese connesse alla sicurezza degli edifici scolastici; gli oneri previsti dal D.Lgs. n. 81/2008, che rientrano nelle competenze dell'Ente Locale proprietario degli immobili, sono stati nel tempo anticipati dalla scuola al fine di assicurare il rispetto delle norme in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro. Tali anticipazioni, effettuate nell'interesse primario della comunità scolastica, non sono tuttavia mai state rimborsate, nonostante le reiterate richieste formali avanzate dall'Istituzione scolastica al Comune competente. La situazione descritta incide in modo significativo sull'equilibrio finanziario del Programma Annuale e limita la possibilità di destinare risorse alle attività didattiche e progettuali, rendendo evidente la necessità di un intervento strutturato e responsabile da parte dell'Ente Locale, nel rispetto delle competenze attribuite dalla normativa vigente.

3) Materiale didattico, tecnico scientifico, di consumo e attrezzature di laboratorio

Lo stanziamento dell'esercizio finanziario precedente è risultato sufficiente per quanto attiene il funzionamento amministrativo e didattico.

La partecipazione ai progetti PNRR ha garantito un rinnovo delle attrezzature informatiche della scuola primaria, dell'infanzia e secondaria di primo grado. L'acquisto dei monitor touch ha permesso la totale sostituzione delle LIM esistenti nelle classi e nei laboratori.

B) L'identità dell'Istituto

Come già indicato in premessa, in applicazione del D.A. n.1/Gab del 04/01/2024 della Regione Siciliana, avente per oggetto: "Piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete scolastica della Sicilia per l'anno scolastico 2024/2025, la Direzione Didattica "Alcide De Gasperi" di Capaci, a far data 01/09/2024, è stata aggregata all'Istituto Comprensivo Statale "Biagio Siciliano" di Capaci, in nuovo Istituto è ubicato nel territorio del Comune di Capaci. Frequenteranno le scuole della Istituzione Scolastica anche bambini provenienti da paesi limitrofi (Isola delle Femmine, Carini e Torretta).

Il territorio del Comune si affaccia a NORD sul mar Tirreno, ed è compreso tra il Comune di Isola Delle Femmine ad EST e quelli di Carini e di Torretta ad OVEST.

Circa 15 Km lo separano da Palermo e dall'aeroporto "Falcone e Borsellino". Il territorio è attraversato dalla ferrovia PA-TP, dall'autostrada A29 Palermo - Mazara del Vallo, entrambe le arterie che costituiscono le principali vie di comunicazione tra il capoluogo di Provincia e l'estremità occidentale dell'Isola.

La vicinanza con la grande città e con gli altri comuni, infatti, è motivo di flusso migratorio per la ricerca di alloggi ad un costo contenuto, movimenti, questi, che hanno trasformato l'aspetto originario di "paese" in un quartiere periferico della grande città.

L'economia del Comune si basa essenzialmente sulle attività del terziario: commercio, artigianato (in prevalenza edile) e settore turistico, che è in via di sviluppo e si sta affermando come la maggiore risorsa del territorio. Un fenomeno che contraddistingue la popolazione è il pendolarismo per motivi di lavoro e di studio verso la città. Inoltre, molti lavoratori delle industrie dell'ASI (Area di Sviluppo Industriale compresa tra Isola delle Femmine e Carini), risiedono nel Comune di Capaci. Un'osservazione accurata dei comportamenti giovanili fa supporre un recupero progressivo dei valori sociali e culturali, si nota, infatti, nei giovani una migliorata sensibilità civica che si manifesta nel rispetto delle regole di convivenza civile. Il merito di questo progressivo miglioramento di ciò, potrebbe essere imputata alla migliore interazione scuola/famiglia, principali agenzie educative e portatrici di valori morali e di modelli da seguire.

Dopo quanto premesso, si riporta in modo dettagliato la struttura del Programma Annuale esaminando i singoli livelli delle entrate e delle spese.



PARTE PRIMA ENTRATE

Livello 1	Livello 2		IMPORTI
01		Avanzo di amministrazione presunto	176.344,00
	01	Non vincolato	46.514,45
	02	Vincolato	129.829,55
03		Finanziamenti dallo Stato	840,00
	01	Dotazione ordinaria	840,00
04		Finanziamenti dalla Regione	26.900,02
	01	Dotazione ordinaria	26.900,02
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
05		Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni	0,00
	06	Altre Istituzioni Vincolati	0,00
06		Contributi da privati	116,60
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	116,60
08		Rimborsi e restituzioni di somme	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00
12		Altre Entrate	0,07
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07
Totale entrate			204.200,69

Con queste risorse la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali così come proposti dal “Piano Triennale dell’Offerta Formativa”.

L’Offerta Formativa di questa Istituzione Scolastica include tutti gli alunni, anche i meno dotati, e valorizza le eccellenze. Si attiva attraverso iniziative realizzate con fondi d’istituto, con finanziamenti della Regione Sicilia, con finanziamenti dell’Unione Europea che hanno per oggetto la prevenzione ed il successo scolastico, finalizzate:

- a ridurre la dispersione scolastica e promuovere pari opportunità e inclusione sociale;
- all’eccellenza, attraverso l’approfondimento di specifiche problematiche culturali e la promozione di esperienze per la diffusione delle innovazioni tecnologiche;
- alla cittadinanza attiva, alla sensibilizzazione e all’impegno degli studenti sul campo della solidarietà, del volontariato e di tutte quelle attività obbligatorie per legge;
- alla realizzazione di tirocini formativi e stage.

L’Istituto si rivolge inoltre ad utenti esterni, attraverso un’Offerta Formativa per progetti integrati, che lo qualifica come *istituzione al servizio del territorio*.

LE ENTRATE PREVISTE DAL PROGRAMMA ANNUALE

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento secondo la loro provenienza e costituiscono l’anello di congiunzione tra i finanziamenti assegnati e la loro utilizzazione per la realizzazione del programma della scuola.

Le codifiche previste fanno riferimento a tredici aggregati d’entrata (livello 1) e suddivisi in livello 2 e livello 3 (facoltativo).

Si procede con l’esame analitico delle entrate.

Livello 1 - aggregato 01 – Avanzo amministrazione presunto

Ai sensi dell’articolo 7 del D.I. n. 129/2018 e del D.A. n.7753/2018 Regione Siciliana, viene riportata la tabella dimostrativa dell’avanzo di amministrazione presunto, definita dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi giusta comunicazione prot. n. 285/2026 del 9 gennaio 2026.

Risulta fondamentale, altresì, analizzare tutti gli elementi che compongono l’avanzo di amministrazione, al fine di garantire l’effettiva liquidità del prelievo stesso.

Analizzati tutti gli elementi (economie di bilancio per quanto riguarda sia le spese con vincolo di destinazione sia le spese senza vincolo di destinazione, la differenza da programmare e l’eventuale radiazione di residui attivi/passivi, alla data del 31.12.2025, l’avanzo di amministrazione a fine esercizio è pari ad **€ 176.344,00** ed è così determinato:

Fondo di cassa al 01.01.2025	330.233,16
+ Riscossioni al 31.12.2025	291.809,33
- Pagamenti al 31.12.2025	366.777,81
Saldo di cassa alla data del 31.12.2025	255.264,68
+ Residui attivi al 31.12.2025	61.439,55
- Residui passivi al 31.12.2025	140.360,23
Avanzo amministrazione al 31.12.2025	176.344,00

Lo stesso avanzo di amministrazione si determina nel modo seguente:

Avanzo di amministrazione all'1.1.2025	420.204,58
- Disavanzo per la gestione di competenza 2025	-100.523,87
- Minori accertamenti residui attivi 2025	149.849,82
	169.830,89
+ Minori impegni residui passivi 2025	6.513,11
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2025	176.344,00

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 è così costituito:

Denominazione attività/progetti	Avanzo Vincolato	Avanzo Non Vincolato	Totale Avanzo	Effettiva disponibilità finanziaria
A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	€ 100,00	€ 9.336,31	€ 9.436,31	€ 9.436,31
A01/03 Manutenzione Regionale	€ 544,10	€ 0,00	€ 544,10	€ 544,10
A01/05 Sicurezza D. Lgs 81/2008 (EX DE GASPERI)	€ 2.075,47	€ 0,00	€ 2.075,47	€ 2.075,47
A01/10 RISORSE EX ART. 39 bis comma 1D.L. 09/08/2022 n. 115	€ 2.214,54	€ 0,00	€ 2.214,54	€ 2.214,54
A01/24 Avviso investimento 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" SCUOLE (DICEMBRE 2022) EX DE GASPERI	€ 251,80	€ 0,00	€ 251,80	€ 251,80
A01/25 Tassa Rimozione Rifiuti anni pregressi (ex A1/01 DE GASPERI)	€ 2.925,48	€ 0,00	€ 2.925,48	€ 2.925,48
A01/26 DPO Data Protection Officer (EX A01/02 DE GASPERI)	€ 0,00	€ 432,40	€ 432,40	€ 432,40
A01/27 Manutenzione Edifici Scolastici Fondi Comunali (EX A01/04 DE GASPERI)	€ 479,89	€ 0,00	€ 479,89	€ 479,89
A01/28 Mantenimento del decoro e funzionalità degli immobili scolastici Scuole Belle (EX A01/06 DE GASPERI)	€ 13.600,11	€ 0,00	€ 13.600,11	€ 13.600,11
A01/29 Acquisto servizi di pulizia "Operosa" (EX A01/07 DE GASPERI)	€ 339,81	€ 0,00	€ 339,81	€ 339,81
A01/31 Spese per l'acquisto dei materiali di pulizia, acquistati dalla ditte incaricate della pulizia (EX A01/10 DE GASPERI)	€ 2.151,89	€ 0,00	€ 2.151,89	€ 2.151,89

A01/32 Rifacimento cortile esterno plesso via Kennedy con contributi privati (EX A01/22 DE GASPERI)	€ 150,00	€ 0,00	€ 150,00	€ 150,00
A01/33 Contenzioso Manital / Banca Farmafactoring SPA	€ 11.475,40	€ 0,00	€ 11.475,40	€ 11.475,40
A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 0,00	€ 18.500,01	€ 18.500,01	€ 17.551,26
A02/05 Pagamento visite fiscali personale (EX A02/02 DE GASPERI)	€ 3.486,62	€ 0,00	€ 3.486,62	€ 3.486,62
A03 DIDATTICA	€ 0,00	€ 14.984,49	€ 14.984,49	€ 14.984,49
A03/02 Attività/Acquisti alunni	€ 13,00	€ 0,00	€ 13,00	€ 13,00
A03/03 Alunni diversamento abili	€ 9.411,68	€ 0,00	€ 9.411,68	€ 9.411,68
A03/04 Comodato d'uso libri scolastici - D.L. 104 art.6 c.2	€ 778,00	€ 0,00	€ 778,00	€ 778,00
A03/11 Fornitura libri di testo a.s. 2019-2020 - Comune di Palermo	€ 350,00	€ 0,00	€ 350,00	€ 350,00
A03/21 M4C1I3.1-2023-1143-P-36729 -STEM come esperienza pedagogica	€ 479,15	€ 0,00	€ 479,15	€ 479,15
A03/24 Assicurazione alunni, personale e responsabilità civile e acquisto materiale fondi alunni (EX A03/03 DE GASPERI)	€ 11.624,42	€ 0,00	€ 11.624,42	€ 11.624,42
A03/30 PNRR Didattica Digitale Integrata Animatore Digitale 2022/23 2024-24 ex DE GASPERI	€ 897,82	€ 0,00	€ 897,82	€ 897,82
A03/31 M4C1I3.1-2023-1143-P-32015 "Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 (EX A03/19 DE GASPERI)	€ 5.512,01	€ 0,00	€ 5.512,01	€ 5.512,01
A03/34 Avvio sperimentazione musicale – studio del flauto dolce classi quinte	€ 2.760,00	€ 0,00	€ 2.760,00	€ 2.760,00
A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	€ 5.536,25	€ 0,00	€ 5.536,25	€ 5.536,25
A05/01 VIAGGI DI ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO	€ 130,00	€ 0,00	€ 130,00	€ 130,00
A05/02 GITE DIDATTICHE MEZZA E INTERA GIORNATA	€ 50,90	€ 0,00	€ 50,90	€ 50,90
A05/03 ATTIVITA' DIDATTICHE	€ 5,75	€ 0,00	€ 5,75	€ 5,75
A06/00 Attività di orientamento	€ 410,93	€ 0,00	€ 410,93	€ 410,93
A06/01 Percorsi Orientamento - D.L. 104 art.8	€ 656,10	€ 0,00	€ 656,10	€ 656,10
P02/07 PROGETTO - 10.2.2A-FSEPON-SI-2022-417 COMPETENZE DI BASE COD.33956 SOCIALITA', APPRENDIMENTI, ACCOGL.	€ 5,75	€ 0,00	€ 5,75	€ 5,75
P02/08 Attività di potenziamento non finanziati dal MOF (ex DE GASPERI)	€ 494,86	€ 0,00	€ 494,86	€ 494,86
P02/18 PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-248 "Agenda Sud" - Nota di adesione n. n. 134894 /2023" EX DE GASPERI	€ 417,30	€ 0,00	€ 417,30	€ 417,30
P02/19 avviso 673 DM 663 sport palestra di vita (EX P02/02 DE GASPERI)	€ 763,01	€ 0,00	€ 763,01	€ 763,01
P03/01 Attività di tirocinio corso specializzazione attività di sostegno (Convenzione con UNIPA) (ex DE GASPERI)	€ 3.660,00	€ 0,00	€ 3.660,00	€ 3.660,00

P04/01 Formazione e aggiornamento del personale scolastico	€ 0,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
P04/02 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD - Animatore digitale #28)	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
P04/06 Formazione indiretta 2° livello	€ 146,70	€ 0,00	€ 146,70	€ 146,70
P04/08 Formazione di II livello docenti per le attività di sostegno e tutor (EX P04/04 DE GASPERI)	€ 146,70	€ 0,00	€ 146,70	€ 146,70
P05/01 Compensi commissioni concorso docenti 2016 (EX DE GASPERI)	€ 764,16	€ 0,00	€ 764,16	€ 764,16
R98 FONDO DI RISERVA	€ 0,00	€ 2.861,24	€ 2.861,24	€ 2.861,24
Differenza da Programmare Aggregato Z	€ 43.019,95	€ 0,00	€ 43.019,95	€ 43.019,95
Avanzo amministrazione al 31/12/2024	€ 129.829,55	€ 46.514,45	€ 176.344,00	€175.395,25

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impiegato come da modello D:

Aggr.			Importo vincolato	Importo non vincolato
	Voce			
A		ATTIVITA'	78.714,08	46.114,45
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	36.308,49	12.629,959
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3.486,62	18.500,01
	A03	DIDATTICA	31.826,08	14.984,49
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	5.722,90	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.369,99	
P		PROGETTI	8.398,48	400,00
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"		
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	1.680,92	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	3.660,00	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	2.293,40	400,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	764,16	
G		GESTIONE ECONOMICHE		
	G01	AZIENDA AGRARIA		
	G02	AZIENDA SPECIALE		
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE		
R		FONDO DI RISERVA		
	R98	FONDO DI RISERVA		
Z		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	42.716,99	0,00
Totale generale			129.829,55	46.514,45

Relativamente alla determinazione dell'avanzo e alla specifica dell'avanzo generale, si consiglia di consultare, rispettivamente, gli allegati n. 1, 1bis e n. 2, 2a, 2b e 2c.

Per la parte delle entrate si veda l'allegato 3.

DETERMINAZIONE DELLE ENTRATE

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

Alla data odierna non si prevedono finanziamenti. Eventuali assegnazioni, a seguito adesione ad "Avvisi pubblici per la presentazione di proposte progettuali" saranno oggetto di: appropriata **assunzione** in bilancio, connessa **variazione** e creazione di apposito **Piano di Destinazione**.

03		Finanziamenti dello Stato:	840,00
	01	Dotazione ordinaria: Il Ministero dell'Istruzione e del Merito Dipartimento per le risorse, l'organizzazione, e l'innovazione digitale Direzione generale per l'edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche Ufficio VII- in via preventiva, ha comunicato con nota Prot.13637 del'1 ottobre 2025 la risorsa finanziaria relativa al periodo compreso tra il mese di gennaio ed il mese di agosto 2026 con l'intento di fornire il quadro certo e completo della dotazione finanziaria disponibile nel bilancio 2026, anche al fine della programmazione delle attività da inserire nel piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), che viene elaborato sulla base dei bisogni reali e contestualizzati degli alunni e del territorio, secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR 275/1999 e in coerenza con l'articolo 1, comma 12 della legge del 13 luglio 2015, n. 107. Si specifica: ----- € 840,00 per funzionamento amministrativo – didattico (alunni con disabilità), l'importo viene indirizzato ai Piani di Destinazione: A03-03 Alunni diversamente abili per € 850,00 ----- € 0,00 per Compenso Revisori dei conti (istituto Capofila), l'intero importo viene indirizzato al Piano di Destinazione: A00-0 "Denominazione" ----- € 0,00 per percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	840,00
	02	Dotazione perequativa: Nessuna somma viene prevista.	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (440/97)*	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) *	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dello Stato *	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato *	0,00

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

CEDOLINO UNICO

Il Decreto del 1° dicembre 2010 del M.E.F., pubblicato in gazzetta ufficiale numero 293 del 16 dicembre 2010, dà attuazione alla legge finanziaria 2010 (art. 2 comma 197) che prevedeva, a partire dal 30 novembre 2010 (differito al 1° gennaio 2011 dal Decreto Tremonti – L. 78/2010), di effettuare il pagamento delle competenze accessorie spettanti al personale delle Amministrazioni dello Stato insieme alle competenze fisse.

Lo stesso MEF con circolare n. 39, prot.n. 109049 del 22.12.2010 ha fornito istruzioni operative per l'introduzione del nuovo sistema di pagamento delle competenze fisse e accessorie (denominato Cedolino Unico) di cui all'articolo 2, comma 197, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 (legge finanziaria 2010) e del conseguente decreto ministeriale 1° dicembre 2010.

Elemento di novità è stato introdotto dall'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle supplenze brevi e saltuarie. Con l'anno scolastico 2015-2016 è stato avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze ai supplenti brevi e saltuari "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari".

Relativamente agli istituti contrattuali di cui al M.O.F., il MIM ha comunicato, con Nota Prot.36704 del 30 settembre 2024, il budget a disposizione della Scuola per il pagamento degli istituti contrattuali relativi al periodo Settembre/Dicembre 2024 e Gennaio/Agosto 2025.

La liquidazione e il pagamento delle predette competenze accessorie al lordo dipendente saranno effettuati dalla scuola tramite il Service Personale Tesoro (SPT) a seguito delle richieste della scuola medesima nei limiti della somma come sopra dettagliata.

04	Finanziamenti della Regione:	26.900,02
01	<i>Dotazione ordinaria</i> Determinazione come da elenco allegato al D.D.S. n.1781 dell'8 settembre 2025 Regione Sicilia Si specifica: ----- € 8.000,00 vengono indirizzati ai Piani di Destinazione: A01-00 Funzionamento Generale e decoro della scuola ----- € 1.067,60 vengono indirizzati al Piano di Destinazione: A01/26 DPO Data Protection Officer ----- € 14.042,42, vengono indirizzati al Piano di Destinazione: A02/00 Funzionamento Amministrativo	26.900,02

		----- € 1.100,00, vengono indirizzati al Piano di Destinazione: P04/01 Formazione personale scolastico ----- € 2.690,00 vengono indirizzati ai Piani di Destinazione: R98 Fondo di Riserva fino ad massimo del 10% della dotazione ordinaria -----		
	02	Dotazione perequativa *	0,00	
	03	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00	
	04	Altri finanziamenti vincolati*	0,00	

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

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche:	0,00
	01	Provincia non vincolati *	0,00
	02	Provincia vincolati *	0,00
	03	Comune non vincolati *	0,00
	04	Comune vincolati *	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati *	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati	0,00

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

06		Contributi da privati:	€ 116,60
	01	Contributi volontari da famiglie. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i contributi volontari, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni: Nessuna somma viene ascritta poiché non vengono versato contributi per iscrizione.	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica Nessuna somma viene ascritta poiché non risulta attivo nessun servizio di mensa scolastica.	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i versamenti per visite guidate e viaggi di istruzione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa alunni:	0,00

06	Contributi per copertura assicurativa personale: Nessuna somma viene ascritta. Nel corso dell'esercizio, quando verranno introitati i premi per l'assicurazione, si procederà con opportune variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata.	116,60
08	Contributi da imprese non vincolati: Nessuna somma viene ascritta. Eventuali contributi saranno oggetto di variazioni di bilancio a seguito quantificazione degli importi in entrata e destinati ad appropriati.	0,00
	Si specifica: ----- € 116,60 vengono indirizzati ai Piani di Destinazione: A03/24 Assicurazione alunni, personale e responsabilità civile e acquisto materiale fondi alunni	

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

07		Proventi da gestioni economiche:	0,00
	01	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di beni di consumo *	0,00
	02	Azienda agraria – Proventi dalla vendita di servizi *	0,00

** Non si prevedono finanziamenti.*

08		Rimborsi e restituzione somme:	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00

** Non si prevedono finanziamenti.*

.....

09		Alienazione di beni materiali:	0,00
	0	*	0,00

** Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.*

10		<i>Alienazione di beni immateriali:</i>	<i>0,00</i>
	0	*	0,00

** Nulla è previsto, eventuali alienazioni saranno gestite negli appositi conti.*

11		<i>Sponsor e utilizzo locali:</i>	<i>0,00</i>
	01	<i>Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni *</i>	<i>0,00</i>
	02	<i>Diritti reali di godimento *</i>	<i>0,00</i>
	03	<i>Proventi da concessioni su beni *</i>	<i>0,00</i>

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

12		<i>Altre entrate:</i>	<i>0,07</i>
	01	<i>Interessi attivi: Si procederà a iscrivere le somme inerenti agli interessi attivi 2022 maturati sul conto corrente postale n.15152903 non appena si avrà la certezza dell'ammontare</i>	<i>0,00</i>
	02	<i>Interessi attivi da Banca d'Italia: Si procederà a iscrivere le somme inerenti agli interessi attivi 2022 maturati sul conto corrente bancario non appena si avrà la certezza dell'ammontare</i>	<i>0,07</i>
		<i>Si specifica:</i> ----- <i>€ 0,07 vengono indirizzati ai Piani di Destinazione: A01/00 Funzionamento generale decoro della scuola</i>	

13		<i>Mutui:</i>	<i>0,00</i>
	01	<i>Mutui *</i>	<i>0,00</i>
	02	<i>Anticipazioni da Istituto cassiere *</i>	<i>0,00</i>

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

.....

PARTE SECONDA – SPESE

Per quanto concerne le spese bisogna far presente che sono state previste valutando da un lato le esigenze più urgenti dell'Istituto e dall'altro la consistenza delle scorte esistenti.

Gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, rapportati alla spesa che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse, in base anche alle caratteristiche dei diversi indirizzi e delle strutture nelle quali si articola la scuola. Le spese sono aggregate per destinazione: ATTIVITA' (quale complesso di azioni necessarie per far fronte agli obblighi istituzionali) e PROGETTI (quale insieme di azioni che non rientrano fra gli obblighi istituzionali e che la scuola produce facoltativamente per ampliare l'offerta formativa). Le une e gli altri, essendo a loro volta suddivisi per voci di spesa più particolareggiate, hanno imposto scelte ponderate circa l'utilizzazione delle risorse. Non è un caso, infatti, se non si parla più espressamente di bilancio, ma di programma annuale, a significare la valenza politica del documento e l'indispensabile flessibilità che deve caratterizzare la dotazione finanziaria dell'istituzione scolastica. Con questo programma ci sentiamo impegnati a determinare l'utilizzazione delle risorse per il raggiungimento degli obiettivi definiti nel PTOF, realizzando, così, una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria. Il documento previsionale e programmatico non ha più, quindi, come suo fondamento elementare il capitolo", ma la "risorsa" e l'"intervento", quali specifiche tipologie delle entrate e delle spese. Per le uscite una scheda illustrativa finanziaria accompagnerà ciascuna attività e ciascun progetto; con il piano dei conti specificheremo nel dettaglio le singole voci di spesa, che, dal più vasto ambito dell'aggregazione (attività o progetto), si diluiscono in categorie economiche (tipologie), motivo della spesa (conti) e suddivisione della spesa in unità elementari (sottoconti). Prima di analizzare analiticamente gli aggregati e le voci di spesa, si riporta la dimostrazione delle poste finanziarie che compongono il programma annuale per le spese delle varie aggregazioni e voci:

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	148.895,22
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	58.006,11
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	36.029,05
	A03	DIDATTICA	47.767,17
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	5.722,90
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.369,99
P		PROGETTI	9.898,48
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	1.680,92
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	3.660,00
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	3.793,40
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	764,16
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	2.690,00
	R98	FONDO DI RISERVA	2.690,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			161.483,70
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	42.716,99
Totale a pareggio			204.200,69

Nella disponibilità finanziaria da programmare è stata inserita la somma di **€ 42.716,99**

Di seguito si riporta in maniera analitica:

Aggregato	Voce	Importo
Z	Vincolato Comune borsa di studio concorso baby sindaco	250,00
Z	Vincolato Stato Progetti Erasmus	2.343,84
Z	Vincolato Stato PON Fse	5.057,66
Z	Vincolato Stato SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO DGEFID N. 10812 DEL 03/05/202	8.000,00
Z	Vincolato Stato Risorse finanziarie ex art. 36 comma 2 del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da Covid-19.	2.427,56
Z	Vincolato Stato SUPPORTO PSICOLOGICO art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	2.965,19
Z	Vincolato Stato Risorse art. 21 DL 137/2020 "Misure per la didattica digitale integrata"	0,28
Z	Vincolato Stato D.D.I. scuole del mezzogiorno	8.956,84
Z	Vincolato Regione PO FESR SICILIA 2014-2020 - ASSE 10 - 10.8.1. D.D.G. 2543 DEL 09/11/2021	12.715,62
	Totale Z01	42.716,99

Dalla consultazione degli atti, nonché della relazione congiunta di DS e DSGA sul programma annuale E.F. 2026, non è stato possibile risalire alla quantificazione analitica dei singoli importi dei progetti conglobati nell'unica voce "Progetto PON FSE"; si è proceduto con lettera Prot.18939/2025 del 13 ottobre 2025 a chiedere chiarimenti ai DSGA, AA facenti funzioni in servizio nell'I.C. Biagio Siciliano negli anni scolastici precedenti, ma ad oggi, non è pervenuta nessuna comunicazione in merito.

DETERMINAZIONE DELLE SPESE

A	ATTIVITÀ	148.895,22
----------	-----------------	-------------------

A	01	Funzionamento generale e decoro della Scuola			58.006,11																		
		o	"Funzionamento generale e decoro della Scuola" L'importo stanziato, proveniente da: 01/01 "Avanzo non vincolato" Regionale per € 12.197,55 01/02/01 Avanzo vincolato Statale € 100,00 (da finanziamento psicologo e/o medico competente sett/dic 2020) Entrate 04/01 "Dotazione Ordinaria Regione" per € 8.000,00 Altre Entrate 12/02 "Interessi Attivi Banca D'Italia" € 0,07 sarà utilizzato per Acquisto di materiale, igienico, sanitario, di pulizia, tecnico specialistico, vestiario ed equipaggiamento. Carta, cancelleria. Pagamento compenso RSPP 2025-2026 e Medico Competente. Spese per manutenzione non rientrante tra quelle a carico della regione in base alla L.R. 15/88. Acquisto arredi scolastici. <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>01</td><td>SPESE DI PERSONALE</td><td>3.000,00</td></tr><tr><td>02</td><td>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</td><td>12.250,00</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>3.000,00</td></tr><tr><td>04</td><td>ACQUISTO BENI DI INVESTIMENTO</td><td>2.047,62</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>20.297,62</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	01	SPESE DI PERSONALE	3.000,00	02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	12.250,00	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	3.000,00	04	ACQUISTO BENI DI INVESTIMENTO	2.047,62		Totale spese progetto	20.297,62	20.297,62	
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione																					
01	SPESE DI PERSONALE	3.000,00																					
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	12.250,00																					
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	3.000,00																					
04	ACQUISTO BENI DI INVESTIMENTO	2.047,62																					
	Totale spese progetto	20.297,62																					
		3	Manutenzione regionale Legge Regionale 15/88 " L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amm.ne vincolato regione" per € 544,10 Sarà utilizzato per garantire gli interventi di manutenzione che si rendono necessari per assicurare il corretto svolgimento delle attività didattiche e per acquisto di materiale tecnico specialistico. Revisione e implementazione sensori sistema allarme <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>544,10</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>544,10</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	544,10		Totale spese progetto	544,10	544,10										
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione																					
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	544,10																					
	Totale spese progetto	544,10																					

5	"Sicurezza D. Lgs 81/2008)" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Statale per € 2.075,47 Sarà utilizzato per acquisto di materiale tecnico specialistico e adeguamento a norma dei dispositivi antincendio e segnaletica della sicurezza e eventuale formazione del personale <table> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> <tr> <td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>2.075,47</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>2.075,47</td></tr> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	2.075,47		Totale spese progetto	2.075,47	2.075,47
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	2.075,47									
	Totale spese progetto	2.075,47									
10	"RISORSE EX ART. 39 bis comma 1D.L. 09/08/2022 n. 115 acquisto di beni e servizi COVID" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Statale per € 2.214,54. Il finanziamento, se il MIM non ne richiede la restituzione per il superamento della data limite di impegno spesa, verrà utilizzato per l'acquisto di materiale igienico e di pulizia. <table> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> <tr> <td>02</td><td>ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO</td><td>2.214,54</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>2.214,54</td></tr> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	2.214,54		Totale spese progetto	2.214,54	2.214,54
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	2.214,54									
	Totale spese progetto	2.214,54									
24	Avviso investimento 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" SCUOLE (DICEMBRE 2022) L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Statale" per € 251,80 Il decreto n. prot. 166 / 2023 - PNRR del 06/12/2022 di approvazione dell'Avviso per la presentazione di proposte a valere sul PNRR -MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE" (DICEMBRE 2022) descrive come obiettivo principale la migrazione dei software gestionali in ambiente cloud. Nel corso del 2023 si è provveduto ad acquistare software gestionali da migrare in ambiente cloud, nel 2024, con la ditta argo srl sono state impegnate le somme per l'acquisto di software che possa soddisfare le esigenze dell'Istituzione Scolastica. La conclusione delle attività era prevista per il 27/05/2025. La rimanenza del finanziamento verrà utilizzato per il rinnovo delle licenze software acquistati. <table> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> <tr> <td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>251,80</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>251,80</td></tr> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	251,80		Totale spese progetto	251,80	251,80
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	251,80									
	Totale spese progetto	251,80									

25	"Tassa Rimozione Rifiuti anni pregressi" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo amm.ne statale vincolato" per € 2.925,48 sarà utilizzato per l'eventuale pagamento di cartelle di pagamento tassa rimozione rifiuti relativi ad anni antecedenti al 2006. <table> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> <tr> <td>06</td><td>IMPOSTE E TASSE</td><td>2.925,48</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>2.925,48</td></tr> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	06	IMPOSTE E TASSE	2.925,48		Totale spese progetto	2.925,48	2.925,48
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
06	IMPOSTE E TASSE	2.925,48									
	Totale spese progetto	2.925,48									
26	"DPO Data Protection Officer" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amm.ne non vincolato" Regionale per € 432,40 Dotazione Ordinaria Regionale € 1.067,60 sarà utilizzato per il pagamento del compenso per figura DPO <table> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> <tr> <td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>1.500,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>1.500,00</td></tr> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.500,00		Totale spese progetto	1.500,00	1.500,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.500,00									
	Totale spese progetto	1.500,00									
27	"Manutenzione Edifici Scolastici Fondi Comunali". L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Comune" per € 479,89 sarà utilizzato per assicurare gli interventi di manutenzione che si rendono necessari per garantire il corretto svolgimento delle attività didattiche. Acquisto di materiale tecnico specialistico e interventi di manutenzione. <table> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> <tr> <td>02</td><td>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</td><td>479,89</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>479,89</td></tr> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	479,89		Totale spese progetto	479,89	479,89
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	479,89									
	Totale spese progetto	479,89									
28	"Mantenimento del decoro e funzionalità degli immobili scolastici Scuole Belle" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Statale" per € 13.600,11; Del finanziamento di € 13.600,00 relativo al progetto scuole belle, erroneamente assegnato a questa Istituzione Scolastica, si è in attesa di conoscere le modalità di restituzione. Mentre per la somma di € 0,11, trattandosi di un'economia sul finanziamento pregresso, si è in attesa di conoscere l'eventuale modalità di riutilizzo e/o della restituzione. <table> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> <tr> <td>09</td><td>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE</td><td>13.600,11</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>13.600,11</td></tr> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	13.600,11		Totale spese progetto	13.600,11	13.600,11
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	13.600,11									
	Totale spese progetto	13.600,11									

29	"Acquisto servizi di pulizia Operosa. <i>L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Statale" per € 339,81; Si rimane in attesa di conoscere info da parte del Ministero dell'Istruzione circa l'utilizzo e/o restituzione delle economie confluite nell'avanzo.</i>	339,81
31	"Spese per l'acquisto dei materiali di pulizia acquistati dalle ditte incaricate della pulizia". <i>L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Statale" per € 2.151,89. Si rimane in attesa di conoscere se detta somma dovrà essere pagata alla Cooperativa l'Operosa o si potrà utilizzare per l'acquisto di materiale di pulizia.</i>	2.151,89

32	Rifacimento cortile esterno plesso via Kennedy con contributi privati <i>L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Comune e/o Altre Istituzioni" per € 150,00 Il progetto prevede il rifacimento del cortile esterno del plesso di Via Kennedy con la raccolta dei contributi delle attività commerciali e/o genitori.</i>	150,00

33	Contenzioso MANITAL /Banca Farmafactoring SPA <i>L'importo stanziato, proveniente da:</i> <i>Avanzo di amministrazione vincolato Statale" per € 14.475,40</i> Il progetto prevede il pagamento e la conseguente estinzione del debito maturato con la BANCA FARMAFACTORING S.P.A attraverso il pagamento in favore di BFF BANK S.p.A. della somma di € 11.475,40 per sorte capitale, più interessi moratori e maturati e maturandi e interessi anatocistici al saggio degli interessi legali di mora previsti dagli artt. 2 e 4 del D. sugli interessi di mora, Lgs. 231/ , richiamati dall'art 1284 c.c. , come sopra determinati, scaduti da oltre sei mesi a far data dalla notifica dell'atto di citazione fino al saldo. Si rimane in attesa di conoscere, da parte del MIM, la possibilità di utilizzare eventuali economie presenti nel bilancio della scuola al fine di procedere alla estinzione totale del debito; in assenza di formale autorizzazione, la concessione straordinario di un finanziamento specifico.	14.475,40									
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>07</td><td>ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO</td><td>14.475,40</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>14.475,40</td></tr> </tbody> </table>			Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	14.475,40		Totale spese progetto	14.475,40
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	14.475,40									
	Totale spese progetto	14.475,40									

A 02	Funzionamento amministrativo	36.029,05																								
o	"Funzionamento Amministrativo" <i>L'importo stanziato, proveniente dall'aggregato:</i> <i>Avanzo di amministrazione non vincolato" regione Sicilia per € 18.500,01</i> <i>Entrate 04/01 "Dotazione ordinaria Regionale" per € 14.042,42.</i> Sarà utilizzato per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi: Cancelleria, carta, stampati, giornali, riviste, materiale tecnico specialistico, copie in eccedenza fotocopiatrici a noleggio, acquisto ecobox per raccolta toner, software gestionali amministrativi, spese postali, spese bancarie, compenso revisori dei conti, manutenzione hardware e software, spese telefonia e/o banche dati. Acquisto hardware per segreteria, assistenza informatica, arredi. In questa Attività trova imputazione la partita di giro del fondo economale (minute spese) del DSGA.	32.542,43																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>02</td><td>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</td><td>7.350,00</td></tr> <tr> <td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>20.342,43</td></tr> <tr> <td>04</td><td>ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO</td><td>2.000,00</td></tr> <tr> <td>05</td><td>ALTRE SPESE</td><td>2.850,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>32.542,43</td></tr> <tr> <td>99</td><td>PARTITE DI GIRO</td><td>1.000,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale partite di giro</td><td>1.000,00</td></tr> </tbody> </table>			Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	7.350,00	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	20.342,43	04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	2.000,00	05	ALTRE SPESE	2.850,00		Totale spese progetto	32.542,43	99	PARTITE DI GIRO	1.000,00		Totale partite di giro	1.000,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione																								
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	7.350,00																								
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	20.342,43																								
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	2.000,00																								
05	ALTRE SPESE	2.850,00																								
	Totale spese progetto	32.542,43																								
99	PARTITE DI GIRO	1.000,00																								
	Totale partite di giro	1.000,00																								

5	"Pagamento visite fiscali personale" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 3.486,62 A decorrere dall'anno 2012, le Istituzioni Scolastiche non sono tenute a corrispondere alcuna somma per gli accertamenti medico-legali ai sensi dell'art. 17, comma 5-bis, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98. Le relative spese sostenute per gli accertamenti medico-legali sul personale scolastico ed educativo assente dal servizio per malattia sono rimborsate forfetariamente dal MIUR all'INPS. Fonte: D.L. 6/07/2011, n. 98, art. 17, comma 5-bis. La somma disponibile sarà utilizzata per il pagamento fatture ASL non ancora saldate a seguito visite fiscali richieste per il personale dipendente statale assente negli anni antecedenti al 2012. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>05</td><td>ALTRE SPESE</td><td>3.486,62</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>3486,62</td></tr> </tbody> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	05	ALTRE SPESE	3.486,62		Totale spese progetto	3486,62	3.486,62
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
05	ALTRE SPESE	3.486,62									
	Totale spese progetto	3486,62									

A 03	Didattica	47.767,17												
o	"Didattica" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione non vincolato" regionale per € 14.984,49 sarà utilizzato per abbonamenti a riviste, acquisti materiali di consumo, acquisti piccoli sussidi e registri, acquisti di licenze software (registro elettronico SCUOLANEXT), di materiale per attività sportive e ricreative, di carta, cancelleria, utilizzo banche dati, pagamento fotocopie in eccedenza fotocopiatrici a noleggio fotocopiatrici e manutenzione hardware e software laboratori. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>02</td><td>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</td><td>7.134,49</td></tr> <tr> <td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>7.850,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>14.984,49</td></tr> </tbody> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	7.134,49	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	7.850,00		Totale spese progetto	14.984,49	14.984,49
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	7.134,49												
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	7.850,00												
	Totale spese progetto	14.984,49												
2	Attività / acquisti alunni L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato famiglie" per € 13,00 <i>La suddetta somma si riferisce ad un'economia per visite guidate 2023/2024</i> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>13,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Totale spese progetto</td><td>13,00</td></tr> </tbody> </table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	13,00		Totale spese progetto	13,00	13,00			
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	13,00												
	Totale spese progetto	13,00												

3	Alunni Diversamente abili L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 9.411,68 Entrate 03/01/00 "Dotazione Ordinaria Stato" per € 840,00 sarà utilizzato per <i>acquisto di materiale tecnico specialistico, software interattivo e materiale didattico vario specifico per alunni con disabilità</i> <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>02</td><td>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</td><td>10.251,68</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>10.251,68</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	10.251,68		Totale spese progetto	10.251,68				10.251,68
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	10.251,68												
	Totale spese progetto	10.251,68												
4	Comodato d'uso libri scolastici D.L. 104 art.6 c 2 L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 778,00 Il decreto legge 12 settembre 2023, n.104, all'art.6, comma 2 recita: al fine di ridurre la spesa per l'acquisto dei libri scolastici e consentire alle istituzioni scolastiche statali di dotarsi tempestivamente di libri per l'uso da parte degli studenti, il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca assegna direttamente alle medesime istituzioni scolastiche la somma complessiva di euro 2,7 milioni nell'anno 2013 ed euro 5,3 milioni nell'anno 2014 per l'acquisto, anche tra reti di scuole, di libri di testo e dispositivi per la lettura di materiali didattici digitali da concedere in comodato d'uso a studenti delle scuole secondarie di primo e di secondo grado, individuati sulla base dell'Indicatore della situazione economica equivalente, di cui al decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 109. Con decreto del Ministro dell'istruzione, dell'università e della ricerca, da adottare entro 7 giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto, sono assegnate le risorse, sulla base del numero di studenti, e sono definiti i criteri per la concessione dei libri agli stessi. <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO</td><td>778,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>778,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	778,00		Totale spese progetto	778,00				778,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	778,00												
	Totale spese progetto	778,00												
11	Fornitura libri di testo 2019/2020 Comune di Palermo L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato comune" per € 350,00 Il diritto allo studio è uno dei diritti fondamentali della persona, per permettere anche alle famiglie economicamente più svantaggiate di assicurare tale diritto ai propri figli, numerosi sono i contributi, regionali o nazionali, a sostegno della spesa per l'istruzione. Le procedure per l'erogazione dei contributi relativi alla fornitura di libri di testo e alle borse di studio, sono stabilite dalla Regione Siciliana – Dipartimento dell'Istruzione e della Formazione Professionale che provvede ad emanare una circolare contenente i requisiti per ogni anno scolastico. <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>05</td><td>ALTRE SPESE</td><td>350,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>350,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	05	ALTRE SPESE	350,00		Totale spese progetto	350,00				350,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
05	ALTRE SPESE	350,00												
	Totale spese progetto	350,00												

		21	PNNR codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-36729 -STEM come esperienza pedagogica D.M. 65/2023 L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Statale per € 479,15 Il progetto è stato concluso la somma che è stata prelevata dall'avanzo dovrà essere restituita al MIM poirchè l'acconto erogato è risultato superiore all'importo finale degli impegni di spesa. <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>09</td><td>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE</td><td>479,15</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>479,15</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	479,15		Totale spese progetto	479,15	479,15									
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione																				
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	479,15																				
	Totale spese progetto	479,15																				
		24	"Assicurazione alunni, personale e responsabilità civile e acquisto materiale fondi alunni" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato alunni e/o privati" per € 11.624,42 Contributi per copertura assicurativa del personale € 116,60 Sarà utilizzato per <i>la stipula della polizza assicurativa contro gli infortuni e la responsabilità civile.</i> <i>In subordine, dopo il pagamento della polizza:</i> - <i>per acquisti di materiale igienico, di pulizia e cancelleria.</i> - <i>carta fotocopie e/o copertura noleggio fotocopiatrici o copie in eccedenza;</i> - <i>eventuali sussidi ad alunni meno abbienti.</i> <i>Sono previsti, inoltre, dei piccoli rimborsi per versamenti non dovuti.</i> <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>02</td><td>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</td><td>1.000,00</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>10.511,52</td></tr><tr><td>05</td><td>ALTRE SPESE</td><td>200,00</td></tr><tr><td>09</td><td>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE</td><td>29,50</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>11.674,12</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	1.000,00	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	10.511,52	05	ALTRE SPESE	200,00	09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	29,50		Totale spese progetto	11.674,12	11.741,02
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione																				
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	1.000,00																				
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	10.511,52																				
05	ALTRE SPESE	200,00																				
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	29,50																				
	Totale spese progetto	11.674,12																				
		30	PNNR "Didattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" progetto animatore digitale ex De Gasperi L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 897,82 Si tratta dell'economia finanziamento per animatore digitale 2022-23 e 2023-24 che dovrà essere restituita al MIM salvo diverse disposizioni di riutilizzo. <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>09</td><td>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE</td><td>897,82</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>897,82</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	897,82		Totale spese progetto	897,82	897,82									
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione																				
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	897,82																				
	Totale spese progetto	897,82																				

31	PNRR M4C1I3.1-2023-1143-P-32015 "Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 L'importo stanziato, proveniente da: 01/02/01 "Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 5.512,01. Il progetto è stato concluso la somma che è stata prelevata dall'avanzo dovrà essere restituita al MIM poirchè l'acconto erogato è risultato superiore all'importo finale degli impegni di spesa. <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>09</td><td>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE</td><td>5.512,01</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>5.512,01</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	5.512,01		Totale spese progetto	5.512,01	5.512,01
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	5.512,01									
	Totale spese progetto	5.512,01									
34	Avvio sperimentazione musicale – studio del flauto dolce classi quinte L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato Alunni Famiglie per € 2.760,00 Le attività saranno condotte da docente esperto dell'Associazione "Accademia Santa Cecilia" convenzionata con la scuola e avranno una durata annuale. L'obiettivo principale del progetto sarà quello di garantire lo svolgimento della sperimentazione musicale rivolta alle classi quinte della scuola primaria, che prevede lo studio del flauto dolce in orario antimeridiano. Il costo è interamente a carico delle famiglie. <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI</td><td>2.760,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>2.760,00</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	2.760,00		Totale spese progetto	2.760,00	2.760,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	2.760,00									
	Totale spese progetto	2.760,00									
A04		Alternanza Scuola-Lavoro	0,00								
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		5.722,90								
0	"Visite, viaggi e programmi di studio all'estero" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo vincolato statale per € 4.221,74 Avanzo vincolato alunni per € 1.314,51 In questa attività si procederà al noleggio di pullman, acquisto di pacchetti all-inclusive ed eventuali rimborsi per versamenti non dovuti. <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>5.536,25</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>5.536,25</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.536,25		Totale spese progetto	5.536,25	5.536,25
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.536,25									
	Totale spese progetto	5.536,25									

1	VIAGGI DI ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo vincolato alunni per € 130,00 In questa attività si procederà al noleggio di pullman, acquisto di pacchetti all-inclusive ed eventuali rimborsi per versamenti non dovuti per la scuola secondaria di primo grado <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>130,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>130,00</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	130,00		Totale spese progetto	130,00	130,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	130,00									
	Totale spese progetto	130,00									
2	GITE DIDATTICHE MEZZA E INTERA GIORNATA L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo vincolato alunni per € 50,90 In questa attività si procederà al noleggio di pullman per lo svolgimento di visite guidate di mezza o intera giornata <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>50,90</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>50,90</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	50,90		Totale spese progetto	50,90	50,90
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	50,90									
	Totale spese progetto	50,90									
3	ATTIVITA' DIDATTICHE L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo vincolato alunni per € 5,75 In questa attività si procederà al pagamento della attività didattiche a finanziamento di alunni/famiglie <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>5,75</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>5,75</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5,75		Totale spese progetto	5,75	5,75
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5,75									
	Totale spese progetto	5,75									

Ao6		Attività di orientamento		1.369,99									
1	PERCORSI ORIENTAMENTO D.L.104 ART.8			1.369,99									
L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo vincolato Statale per €1.369,99 Il Decreto Legge 12 settembre 2013, n.104, all'art.8 regolamenta, al fine di facilitare una scelta consapevole del percorso di studio e di favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali, i percorsi di orientamento rivolti agli alunni.													
<table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>1.369,99</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>1.369,99</td></tr></table>					Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.369,99		Totale spese progetto	1.369,99
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione											
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.369,99											
	Totale spese progetto	1.369,99											

.....

P	PROGETTI			9.898,48
---	----------	--	--	----------

Po1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":			0,00
-----	--	--	--	------

Po2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale":			1.680,92									
	7	PROGETTO - 10.2.2A-FSEPON-SI-2022-417 COMPETENZE DI BASE COD.33956 SOCIALITA', APPRENDIMENTI, ACCOGL. L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 5,75 Si tratta di un'economia di spesa relativa all'avviso pubblico n.33956 del 18 maggio che potrà essere riutilizzata per l'acquisto di materiale con finalità attinenti agli obiettivi del progetto iniziale <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>02</td><td>ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO</td><td>5,75</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>5,75</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	5,75		Totale spese progetto	5,75	5,75	
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione											
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	5,75											
	Totale spese progetto	5,75											
	8	"Attività di potenziamento non finanziati dal MOF" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato alunni /famiglie" per € 494,86. Tra le finalità del progetto rientra quella di garantire il successo formativo di tutti gli alunni dando la possibilità a ciascuno di apprendere al meglio, nel rispetto dei propri tempi e delle proprie potenzialità. Il finanziamento deriva da un'economia relativa al versamento degli alunni per coprire le spese del personale collaboratore scolastico che aveva il compito di garantire la pulizia e la sorveglianza durante lo svolgimento dei seguenti progetti nell'anno scolastico 2017/2018: CODING, FOTOGRAFIA, MUSICA, DANZA. Il personale collaboratore scolastico impegnato nei progetti ha preferito	494,86										

			usufruire di riposi compensativi in alternativa al pagamento, determinando in questo caso una economia di spesa. Con la suddetta economia si procederà a garantire lo svolgimento di manifestazioni a tema. <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>494,86</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>494,86</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	494,86		Totale spese progetto	494,86	
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione											
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	494,86											
	Totale spese progetto	494,86											
	18	PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-248 “Agenda Sud” - Nota di adesione n. n. 134894 /2023 <i>L'importo stanziato, proveniente da:</i> <i>Avanzo di amministrazione vincolato statale” per € 417,30</i> <i>I moduli del progetto sono stati avviati e conclusi nel 2024, nel 2025 si procederà all'acquisto di materiale di facile consumo</i> <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>02</td><td>ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO</td><td>417,30</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>417,30</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	417,30		Totale spese progetto	417,30	417,30	
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione											
02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	417,30											
	Totale spese progetto	417,30											
	19	Avviso D.D. 673 del 22/06/2017 D.M. 663 art.7 C.3 L.B./2016 “Sport: Palestra di Vita”)” <i>L'importo stanziato, proveniente da:</i> <i>Avanzo di amministrazione vincolato statale” per € 763,01</i> Si tratta di un’economia del progetto concluso nel mese di Agosto 2018 per la quale, a seguito confronto con l’ufficio preposto del MIM, è stata concessa la possibilità di riutilizzarla per l’acquisto di materiale sportivo attinente al progetto. <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>02</td><td>ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO</td><td>763,01</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>763,01</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	763,01		Totale spese progetto	763,01	763,01	
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione											
02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	763,01											
	Totale spese progetto	763,01											

	Po3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali":		3.660,00												
	1	"Attività di tirocinio corso di specializzazione attività di sostegno (Convenzione UNIPA e altre Università)" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo vincolato statale per la somma di € 3.660,00 Tale somma verrà utilizzata per il pagamento dei compensi ai tutor dei tirocinanti e per l'acquisto di materiale di facile consumo. <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>01</td><td>SPESE DI PERSONALE</td><td>2.220,00</td></tr><tr><td>02</td><td>ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO</td><td>1.440,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>3.660,00</td></tr></table>		Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	01	SPESE DI PERSONALE	2.220,00	02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	1.440,00		Totale spese progetto	3.660,00	3.660,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione														
01	SPESE DI PERSONALE	2.220,00														
02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	1.440,00														
	Totale spese progetto	3.660,00														

Po4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale":		3.793,40											
	1 Formazione e aggiornamento del personale scolastico L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione non vincolato regionale per € 400,00 Dotazione Ordinaria Regionale per € 1.100,00 Il progetto mirerà ad assicurare la formazione del personale considerato che la formazione è un dovere di servizio, integrata nel carico orario complessivo, con obiettivi definiti a livello di singola istituzione scolastica, in linea con le direttive nazionali e le esigenze formative del personale <table><thead><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr></thead><tbody><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>1.500,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>1.500,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.500,00		Totale spese progetto	1.500,00				1.500,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.500,00												
	Totale spese progetto	1.500,00												
	2 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD - Animatore digitale #28) L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 2.000,00. Tenuto conto che l'incarico di animatore digitale nell'I.C. Biagio Siciliano non è stato svolto da nessun personale si resta in attesa di consocere da parte del MIM l'eventuale modalità di riutilizzo e/o restituzione. <table><thead><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr></thead><tbody><tr><td>09</td><td>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE</td><td>2.000,00</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>2.000,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.000,00		Totale spese progetto	2.000,00				2.000,00
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.000,00												
	Totale spese progetto	2.000,00												

6	Formazione indiretta 2° livello <i>L'importo stanziato, proveniente da:</i> <i>Avanzo di amministrazione vincolato statale" per</i> € 146,70. Si procederò al pagamento della formazione del personale coinvolto. <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>03</td><td>ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI</td><td>146,70</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>146,70</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	146,70		Totale spese progetto	146,70	146,70
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	146,70									
	Totale spese progetto	146,70									
8	"Formazione di II livello docenti per le attività di sostegno e tutor (Finanziamento I.C. Antonio Ugo) Sostegno" <i>L'importo stanziato, proveniente da:</i> <i>Avanzo di amministrazione vincolato statale" per</i> € 146,70. Come indicato nella nota MIUR Prot.2215 del 26/11/2019 avente per oggetto: "Formazione docenti per le attività di sostegno e tutor a.s. 2019-2020. Assegnazione delle risorse finanziarie e progettazione delle iniziative formative", l'inclusione scolastica degli alunni con disabilità rappresenta una scelta "fondante" del nostro sistema educativo. Questo processo richiede una alta professionalità in tutti coloro che si occupano del processo educativo, come ben ricordano le norme e le indicazioni organizzative e pedagogiche. Fondamentale risulta una adeguata formazione del personale scolastico sugli obiettivi, i metodi, le didattiche dell'inclusione Le attività formative di secondo livello coinvolgono i docenti di sostegno o referenti o coordinatori dell'inclusione, nella misura di un rappresentante per ogni scuola, che si dovrà poi impegnare a svolgere funzioni di tutoraggio e supporto ai colleghi nelle scuole di appartenenza. Detto contributo servirà per il pagamento dei docenti che hanno frequentato il suddetto corso. <table><tr><th>Livello 1</th><th>DESCRIZIONE</th><th>Programmazione</th></tr><tr><td>01</td><td>SPESE DI PERSONALE</td><td>146,70</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>146,70</td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	01	SPESE DI PERSONALE	146,70		Totale spese progetto	146,70	146,70
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione									
01	SPESE DI PERSONALE	146,70									
	Totale spese progetto	146,70									

Po5	Progetti per "Gare e concorsi":		764,16											
1	"Compensi commissioni concorso docenti 2016" L'importo stanziato, proveniente da: Avanzo di amministrazione vincolato statale" per € 764,16 <i>Sarà utilizzato per il pagamento del personale impegnato nel concorso docenti del 2016 svolto in questa Istituzione Scolastica che ha assicurato la vigilanza e l'assistenza tecnica.</i> <table><tr><td>Livello 1</td><td>DESCRIZIONE</td><td>Programmazione</td></tr><tr><td>01</td><td>SPESE DI PERSONALE</td><td>764,16</td></tr><tr><td></td><td>Totale spese progetto</td><td>764.16</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione	01	SPESE DI PERSONALE	764,16		Totale spese progetto	764.16				764,16
Livello 1	DESCRIZIONE	Programmazione												
01	SPESE DI PERSONALE	764,16												
	Totale spese progetto	764.16												

G	GESTIONE ECONOMICHE			0,00
----------	----------------------------	--	--	-------------

G01		Azienda agraria:	0,00
------------	--	-------------------------	-------------

G02		Azienda speciale:	0,00
------------	--	--------------------------	-------------

G03		Attività per conto terzi:	0,00
------------	--	----------------------------------	-------------

G04		Attività convittuale:	0,00
------------	--	------------------------------	-------------

R	FONDO DI RISERVA			
----------	-------------------------	--	--	--

R98		Fondo di riserva:	2.690,00
------------	--	--------------------------	-----------------

	1	Lo stanziamento del fondo di riserva è determinato nella misura massima del 10,00% della dotazione finanziaria ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico della Regione Sicilia iscritta al 04/01 Il fondo di riserva potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività / Progetti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, Decreto 129/2018 e del D.A. n.7753/2018 Regione Siciliana	2.690,00
--	---	--	----------

.....

D	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
----------	-------------------------------------	--	--	--

D100		Disavanzo di amministrazione:	0,00
-------------	--	--------------------------------------	-------------

	1	Non vincolato *	0,00
	2	Vincolato *	0,00

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

.....

Z	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE			
----------	---	--	--	--

Z01		Disponibilità finanziaria da programmare	42.716,99
------------	--	---	------------------

	2	Vincolato	42.716,99
--	---	-----------	-----------

La differenza da programmare è costituita dalle seguenti voci:

IMPORTO	DESCRIZIONE	VINCOLATO	NON VINCOLATO	PROVENIENZA
€ 250,00	Borsa di studio Baby Sindaco	€ 250,00	€ 0,00	COMUNE CAPACI
€ 2.343,84	Economia progetti Erasmus	€ 2.343,84	€ 0,00	MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO
€ 5.057,66	Economia Progetti PON FSE	€ 5.057,66	€ 0,00	MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO
€ 8.000,00	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISIO DGEFID N. 10812 DEL 03/05/202	€ 8.000,00	€ 0,00	MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO
€ 2.427,56	Risorse finanziarie ex art. 36 comma 2 del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da Covid-19.	€ 2.427,56	€ 0,00	MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO
€ 0,28	Risorse art. 21 DL 137/2020 "Misure per la didattica digitale integrata"	€ 0,28	€ 0,00	MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO
€ 8.956,84	D.D.I. scuole del mezzogiorno	€ 8.956,84	€ 0,00	MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO
€ 12.715,62	PO FESR SICILIA 2014-2020 - ASSE 10 - 10.8.1. D.D.G. 2543 DEL 09/11/2021	€ 12.715,62	€ 0,00	REGIONE SICILIANA
€ 2.965,19	SUPPORTO PSICOLOGICO art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	€ 2.965,19	€ 0,00	MINISTERO ISTRUZIONE E MERITO
€ 42.716,99		€ 42.716,99	€ 0,00	

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018 e del D.A.n.7753/2018 della Regione Siciliana, 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 e del D.A. n.7753/2018 della Regione Siciliana, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 1.000,00 (MILLE/00) annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00 (CINQUANTA/00) IVA esclusa.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A02/00 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO"

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.

Reversele: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

CONCLUSIONI

Da quanto esposto appare evidente come il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo Statale "Biagio Siciliano De Gasperi" di Capaci per l'anno finanziario 2026, è stato predisposto tenendo conto di tutte le attività fondamentali della scuola finalizzate all'erogazione del servizio di istruzione e formazione. Tutte le fasi principali di questo percorso sono state regolarmente scandite.

Molta attenzione è stata posta alla programmazione didattica e formativa prevista nel P.T.O.F. già di per sé sintesi di una molteplicità di obiettivi e bisogni.

Particolare attenzione è stata posta al potenziamento delle misure di sicurezza sanitaria e della struttura organizzativa e strutturale per sostenere la didattica digitale integrata.

Tutti gli attori coinvolti nell'Istituzione Scolastica sono stati convogliati verso la traduzione della programmazione didattica in programmazione finanziaria: individuando le risorse, le azioni e i tempi necessari per realizzare gli obiettivi definiti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

La costruzione delle schede finanziarie è stata effettuata non attraverso una mera trasposizione dei dati descrittivi in dati finanziari, ma attraverso una interpretazione e una condivisione dei dati tra il dirigente, i docenti e il direttore dei servizi generali e amministrativi. Insieme, nella logica del budget come strumento operativo.

Con il presente documento annuale questa scuola si propone di proseguire la promozione del proprio sviluppo sia attraverso la diversificazione delle proprie attività formative, sia attraverso lo sviluppo delle attività progettuali innovative.

Quanto detto fa del Programma Annuale lo strumento fondamentale di programmazione economico-finanziaria dell'Istituzione scolastica e rappresenta l'atto attraverso il quale si assicura la coerenza tra le risorse disponibili, gli obiettivi strategici definiti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e le priorità individuate nel Rapporto di Autovalutazione e nel Piano di Miglioramento.

La sua elaborazione è avvenuta nel rispetto dei principi di legalità, trasparenza, efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, nonché in conformità alla normativa vigente in materia di contabilità delle istituzioni scolastiche. L'allocazione delle risorse è stata effettuata sulla base di criteri oggettivi e sostenibili, privilegiando il funzionamento didattico-amministrativo, l'ampliamento dell'offerta formativa, l'inclusione degli alunni con bisogni educativi speciali, la sicurezza degli ambienti di apprendimento e la valorizzazione delle risorse professionali.

Il Programma Annuale si configura pertanto non come un mero documento contabile, ma come uno strumento dinamico di governo, monitoraggio e controllo della gestione, suscettibile di verifiche in itinere e di eventuali rimodulazioni, al fine di garantire il pieno raggiungimento degli obiettivi programmati e l'uso responsabile delle risorse pubbliche affidate alla scuola.

In questa prospettiva, la gestione finanziaria assume un valore strategico e diventa leva di qualità del servizio scolastico, nella consapevolezza che il rigore tecnico, quando è accompagnato da visione educativa e responsabilità istituzionale, può davvero fare la differenza.

In conclusione, considerato che il programma annuale 2026 è stato impostato secondo i criteri suddetti e nel rispetto del D.I. n. 129 del 09.08.2018 e D.A. 7753 Regione Sicilia del 28/12/2018, viene trasmesso, accompagnato dalla presente relazione, così come predisposto dal dirigente scolastico coadiuvato dal direttore dei servizi generali e amministrativi e riportato nella modulistica ministeriale di seguito specificata, al Collegio dei Revisori dei Conti per il prescritto parere di regolarità contabile:

- Modello A, programma annuale 2026;
- Modello B, Schede Illustrative finanziarie per Attività n. 30, per Progetti n 10 e n.1 Fondo di Riserva R98;
- Modello C, situazione amministrativa presunta al 31.12.2025;
- Modello D, utilizzo avanzo di amministrazione presunto;
- Modello E, riepilogo per tipologia di spesa;
- Tabella dimostrativa avanzo di amministrazione al 31.12.2025.

Capaci, 13 Gennaio 2026

IL DIRETTORE dei S.G.A.
(Dott. Salvatore DI CARLO)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Maria Ausilia Lupo)

SALVATORE CALOGERO
DI CARLO
15.01.2026 14:27:49 CET

MARIA AUSILIA LUPO
15.01.2026 14:55:08
CET