



Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

***Alla Giunta Esecutiva
Al Collegio dei Revisori dei Conti
Al Consiglio d’Istituto
Sito Web - Albo
Agli atti***

**Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi G.A.
al Programma Annuale per l’Esercizio Finanziario 2026**

La presente relazione, relativa all’esercizio finanziario 2026 viene stipulata facendo riferimento alla nota M.I.M 14384 del 01/10/2025 e del DDS N. 1781 del 08/09/2025 Regione Siciliana Assessorato Regionale dell’Istruzione e della Formazione Professionale, Dipartimento Regionale dell’Istruzione, dell’Università e del Diritto allo Studio Servizio Scuole Statali come di seguito descritte:

- D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, “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;
- D.A. n. 7753 del 28 Dicembre del 2018 del Dipartimento dell’Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Sicilia recante Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana;
- Nota M.I.M n. 14384 del 01/10/2025, riguardante l’avviso di assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico, per gli alunni diversamente abili e altre voci, periodo gennaio-agosto 2025, ai fini della predisposizione del Programma Annuale E.F. 2026;
- D.D.S. n. 1781 del 08/09/2025 della Regione Siciliana Assessorato dell’Istruzione e della Formazione Professionale, Dipartimento Regionale dell’Istruzione, dell’Università e del Diritto allo Studio Servizio Scuole Statali, riguardante l’avviso di assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2026, ai fini della predisposizione del Programma Annuale E.F. 2026;
- Nota M.I.M. n. 24599 del 18/11/2025 riguardante la predisposizione e approvazione del Programma annuale 2026. Proroga



Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

- Circolare n.22 del 26/11/2025 con la quale la Regione Siciliana comunica la possibilità di usufruire di una proroga dei termini previsti dall’art.5 c.8-9 del D.l. 129/2018, di 45 giorni;
- Legge n. 191/2009 art. 2 comma 197 concernente il cd. Cedolino- unico;
- CCNL del Comparto Istruzione e Ricerca 2024;

Premessa

Il decreto Assessoriale n.7753 del 28 dicembre 2018, coerentemente con tutte le disposizioni concernenti l’autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

- Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria dell’Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività d’istruzione, di formazione e di orientamento propri dell’istruzione interessata, come previste e organizzate nel piano Triennale dell’offerta formativa (P.T.O.F.);
- La gestione finanziaria dell’Istituzione Scolastica si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri **di efficacia, efficienza ed economicità** e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio (art. 2 c. 1).

Le diverse azioni previste nel programma annuale sono finalizzate a:

1. Garantire la continuità nell’erogazione del servizio scolastico, mediante:
 - L’assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione dei colleghi assenti;
 - Un’organizzazione flessibile dell’orario di servizio in particolare per il personale A.T.A.;
2. Promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all’Istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell’azione amministrativa e didattica.



Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

Azione che prevede il pieno utilizzo delle risorse assegnate all’Istituzione scolastica per la retribuzione dei docenti incaricati delle funzioni strumentali, dei docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, dei coordinatori e/o responsabili dei vari progetti/attività inerenti al P.T.O.F., del personale ATA al quale sono attribuiti incarichi specifici ai sensi dell’ex art. 47 del CCNL 2006/09 e ai sensi dell’art. 40 del decreto legislativo n. 75/2017;

3. Garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle dotazioni dell’Istituto;
4. Sostenere la formazione del personale poiché, l’autonomia ed i processi innovativi in atto nella scuola, non potranno realizzarsi appieno senza adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte sia ai Docenti sia al personale A.T.A.

Il Programma Annuale traduce in termini finanziari di budget le strategie progettuali definite dal P.T.O.F. realizzando una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria.

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività d’istruzione, formazione e orientamento, stabilite dal P.T.O.F., nel perseguire le finalità previste, è necessario, quindi, attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Il Programma Annuale, costituisce il documento di programmazione politico-gestionale dell’istituto e rappresenta l’interfaccia finanziaria del Piano dell’Offerta Formativa.

E’ necessario armonizzare la programmazione educativo- didattica (Collegio dei Docenti) e quella finanziaria perché si realizzi una progettazione integrata, i cui obiettivi della gestione siano inseriti in un quadro che corrisponda alla finalità primaria di un’efficace erogazione del servizio.

L’istituto ha individuato gli obiettivi primari nell’elaborazione e realizzazione del P.T.O.F. mediante l’ottimizzazione delle risorse materiali per un corretto funzionamento dell’organizzazione.

E’ indispensabile pianificare, contestualmente, le risorse finanziarie disponibili e le azioni ipotizzate, l’assetto organizzativo di partenza e le eventuali variazioni da apportare per migliorarne il funzionamento, le eventuali variabili interne ed esterne che possano condizionare la misura delle risorse preventivate e quindi l’efficacia finale del loro impiego.

Il programma annuale 2026 ha tenuto conto dell’ampliamento dell’offerta formativa che si attua attraverso la realizzazione di progetti, rispondenti agli obiettivi formativi suggeriti dalle indicazioni



Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

ministeriali e opportunamente coniugati con le caratteristiche socio-economiche e culturali del territorio di riferimento.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegati al Programma Annuale, dimostrano come, sia pure con l’esiguità delle risorse finanziarie a disposizione, si stia cercando di rispondere in maniera adeguata ai bisogni emersi.

Per rendere conto all’impostazione delle linee programmatiche del Programma Annuale 2026, sui criteri seguiti per la determinazione delle entrate e alla relativa allocazione delle spese, si ritiene necessario premettere i seguenti dati che caratterizzano la struttura e il funzionamento di questo istituto:

Sedi

L’istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

- Plesso “Centrale”- Infanzia – Primaria Sec. I grado
- Plesso “Via Etnea” Infanzia – Primaria Sec. I grado
- Plesso “De Nicola” Infanzia – Primaria Sec. I grado

Punti di erogazione

I punti di erogazione dei servizi sono:

Ordine di scuola	Plesso	Tot. Alunni
Scuola Secondaria I Grado	Plesso Centrale – Via Etnea – De Nicola	n. 208
Scuola Primaria	Plesso Centrale – Via Etnea – De Nicola	n. 333
Scuola Infanzia	Plesso Centrale – Via Etnea – De Nicola	n. 166
	Totale alunni	n. 707

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

Popolazione scolastica

La popolazione scolastica nel corrente anno scolastico 2025/2026, al 01/09/2025, è formata complessivamente da n.707 alunni di cui n. 77 disabili distribuiti in 30 classi, così ripartiti:

Ordine scuola	Plesso	Sez. /Classi	Orario	Disabili	N. Alunni
Scuola dell’Infanzia	Centrale	Sezioni n. 4	T. Normale n. 2 T. Ridotto n. 2	n. 3	n. 86
	Via Etnea	Sezioni n. 2	T. Normale n. 1 T. Ridotto n. 1	n. 2	n. 43
	Via De Nicola	Sezioni n. 2	T. Normale n. 1 T. Ridotto n.1	n. 2	n. 37
Scuola primaria	Centrale	Classi n. 10	T. Normale n. 8 T. Pieno n. 2	n. 17	n. 151
	Via Etnea	Classi n. 5	T. Normale n. 5	n. 11	n. 94
	Via De Nicola	Classi n. 5	T. Normale n. 5	n. 14	n. 88
Scuola secondaria I grado	Centrale	Classi n. 5	T. Normale n. 3 T. Ridotto n. 2	n. 10	n. 81
	Via Etnea	Classi n. 3	T. Normale n.3	n. 10	n. 65
	Via De Nicola	Classi n. 3	T. Normale n. 0 T. Ridotto n.3	n. 8	n. 62
			Totale Alunni	n. 77	n.707

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

Il personale

Oltre al Dirigente Scolastico di ruolo, l’organico del Personale Docente ed A.T.A. dell’Istituto, al 01/09/2025 è costituito da ...151. unità così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	32
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	125
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	26

Attività didattica – progettazione

Il P.T.O.F. è stato redatto e approvato ai sensi della vigente normativa, è riconfermato il valore fondamentale che affida alla professionalità e responsabilità del Collegio dei Docenti la sua gestione nell’attesa di un servizio alla Persona.

L’etica del servizio caratterizzerà il fare professionale - educativo costituendo il riferimento deontologico di tutti gli operatori della scuola.

L’organizzazione didattica e il tempo scuola, prevede:

- per la Scuola dell’Infanzia:
 - n. 40 ore settimanali per le sezioni a tempo normale;
 - n. 25 ore settimanali a tempo ridotto.
- per la Scuola Primaria:
 - n. 27 ore settimanali tempo normale;
 - n. 40 ore settimanali a tempo pieno



Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

- per la Scuola Secondaria I Grado:
 - 30 ore settimanali tempo normale;
 - 36 ore settimanali tempo prolungato

È assicurata, a tutti gli alunni, l’utilizzo delle attività sulla base delle risorse professionali disponibili e in caso di mancanza di professionalità interne, si farà ricorso a esperti esterni tramite contratto di prestazione d’opera occasionale.

E' in espansione la didattica del laboratorio cioè dell'apprendimento attraverso il fare, avviata negli anni precedenti ed è presente una forte attenzione al problema della conoscenza delle lingue e delle nuove tecnologie informatiche nei modi e nei tempi possibili i e consentiti.

Tenuto conto delle risorse disponibili, si cercherà di ottimizzare l'uso delle risorse umane e materiali, puntando ad acquisti mirati e potenziando allo stesso tempo il patrimonio della scuola, per assicurare a tutti un adeguato utilizzo dei sussidi e delle attrezzature.

Bilancio dell’Istituto

Premessa

Per la formulazione del Programma Annuale 2026 si tiene conto del Decreto Assessoriale della Regione Sicilia n. 7753 del 28 dicembre 2018 che ha recepito Decreto Interministeriale n.129 del 28 agosto 2018 e delle successive Circolari Ministeriali e Regionali.

Analisi dettagliata delle Entrate

Le entrate sono state determinate dalle seguenti comunicazioni e assegnazioni di finanziamento:

- MIM 14384 del 01/10/2025, concernente l’avviso di assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico degli alunni H altre voci ai fini della predisposizione del Programma Annuale E.F. 2026;
- DDS N. 1781 del 08/09/2025. della Regione Siciliana di cui all’allegato “A” per il finanziamento del funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni scolastiche A.F. 2026;
- Avanzo di Amministrazione.

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

Si procede all’esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal Decreto Assessoriale della Regione Sicilia n. 7753 del 28 dicembre 2018 che ha recepito Decreto Interministeriale n.129 del 28 agosto 2018.

L’avanzo di Amministrazione è pari a **€ 1.065.994,39** è stato così suddiviso:

• **Avanzo vincolato**

Voce	Descrizione voce di spesa	Importo
A01/1	Manutenzione ordinaria Regione	3.214,94
A01/6	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	3.139,91
A01/8	Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	2.083,73
A02/4	Piano Nazionale Scuola Digitale	2.000,00
A03/08	Contributi per Tutoraggio tirocinanti TFA A.A. 2023/24 (1.775,00 non vincolati)	1.740,00
A03/09	Risorse art. 21 D.L. 137/2020	3,45
A03/15	Risorse art. 32, comma 1, D.L. n.41/2021 – DDI Regioni Mezzogiorno	12.821,47
A03/18	PNRR - Next digital classroom - D.M. 218/2022 - M4C1-3.2-2022-961-P-23300	2.990,11
A03/19	PNRR - M4C1I3.1-2023-1143-P-38890 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023	25.451,69
A03/20	PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-45391 - Investimento 2.1 - Formazione del pers. scol. Sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	49.572,23
A03/21	PNRR - M4C1I1.4-2023-1362-P-54306 -Iniziative di formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti nell’ambito dell’Agenda Sud (D.M. 176/2023)	140.000,00

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

A03/22	PNRR - M4C1I1.4-2024-1322-P-52627 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/ 2024)	186.280,87
A03/23	PROGRAMMA REGIONALE FESR SICILIA 2021- 2027 Obiettivo specifico RSO4.2 Azione 4.2.1 - Tipologia Intervento A - Palestre e spazi Sportivi esterni e Tipologia Intervento C – Spazi Comuni/laboratori di	350.000,00
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.961,40
P02/01	PON "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO" 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-433	32,75
P02/02	Progetti di contrasto alla povertà educativa - 10.2.2AFDRPOC- SI-2020-227	25.410,00
P02/03	Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-8	15.246,00
P02/04	Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-7	60.486,86
P02/05	Progetto DONNE DI CATANIA E DONNE FUORIL'ALTRA META' DELLA STORIA - Regione Sicilia Circolare n.20 del 20-10-2023	1.894,29
P02/06	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-84 - Piano Estate 2024	48.236,00
P02/07	PROGETTO (FAMI) 2021-2027 CODICE PROGETTO: PROG-414	63.776,92
P02/08	Circolare n.8 del 18/06/2025 - Arte di ogni genere 2025/2026	10.000,00
	TOTALE	1.006.342,62

• **Avanzo non vincolato**

Voce	Descrizione voce di spesa	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	23.629,60
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	24.555,63

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

A03	DIDATTICA	5.500,00
A03/08	Contributi per Tutoraggio tirocinanti TFA A.A. 2023/24	1.775,00
A03/24	Premio "Guadagnare salute con la LILT"	200,00
A03/25	Contrasto alla dispersione scolastica e l’abbandono precoce (MIM)	621,49
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	176,16
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.193,89
	TOTALE	59.651,77

• **Accertamenti 2026**

E’ stato previsto il finanziamento del MIM (MIM 14384 del 01/10/2025) per il funzionamento amministrativo – didattico E.F. 2026 per il periodo gennaio-agosto 2026:

- 1) **€ 690,00** quale quota alunni diversamente abili.

E’ stato previsto un Finanziamento della Regione Siciliana n. DDS N. 1781 del 08/09/2025 di cui all’all. “A” per il finanziamento del funzionamento amministrativo didattico delle Istituzioni scolastiche per il periodo gennaio-agosto 2026:

- 2) **€ 16.744,08** funzionamento amministrativo didattico periodo gennaio-agosto 2026.

Le entrate sono predisposte come nel seguente prospetto:

Aggr.	Voce	S.V.	Descrizione	Importo
01	01		Avanzo non vincolato	59.651,77
01	02		Avanzo vincolato	1.006.342,62
03	01		Quota per alunni diversamente abili (funzionamento amministrativo didattico) E.F. 2026	690,00
04	01		Finanziamento della Regione Siciliana, per il funzionamento amministrativo e didattico E.F. 2026- Genn-Ago 2026	16.744,08
			Totale entrate	1.083.428,47

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

L’importo dell’avanzo vincolato servirà a finanziare le attività e i progetti per cui sono stati erogati a suo tempo i finanziamenti.

Le schede illustrative finanziarie dei singoli progetti, allegati al Programma Annuale, dimostrano come l’avanzo a disposizione è stato distribuito in maniera adeguata ai bisogni che si presenteranno nel corso dell’anno scolastico.

Con le risorse previste questa istituzione scolastica, intende migliorare e ampliare la qualità del servizio, perseguire le linee programmatiche e l’itinerario didattico – culturali così come proposti dal P.T.O.F. della scuola.

Determinazione delle spese

La determinazione delle Spese è stata fatta tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente e opportunamente analizzate e verificate, alla luce delle necessità prevedibili e per gli effettivi fabbisogni per l'anno 2026.

In questo senso per ogni Attività e per ogni Progetto è stata predisposta una scheda di Spesa allegata al modello A, ove sono elencate le esigenze di spesa che si riferiscono a ognuna di essa.

Analisi delle Spese

Voce	Descrizione	Importo
A	ATTIVITA’	854.151,76
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	32.068,18
A01/01	Manutenzione ordinaria Regione Siciliana	3.214,94
A01/06	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	3.139,91
A01/08	Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	2.083,73
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	42.299,71
A02/02	Piano Nazionale Scuola Digitale	2.000,00

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

A03	DIDATTICA	777.646,31
A03/08	Contributi per Tutoraggio tirocinanti TFA	3.515,00
A03/09	Risorse art. 21 D.L. 137/2020	3,45
A03/15	Risorse art. 32, comma 1, D.L. n.41/2021 - DDI Regioni Mezzogiorno	12.821,47
A03/18	PNRR - Next digital classroom - D.M. 218/2022 - M4C1-3.2-2022-961-P-23300	2.990,11
A03/19	PNRR - M4C1I3.1-2023-1143-P-38890 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023	25.451,69
A03/20	PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-45391 - Investimento 2.1 - Formazione del pers. scol. sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	49.572,23
A03/21	PNRR - M4C1I1.4-2023-1362-P-54306 - Iniziative di formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti nell’ambito dell’Agenda Sud (D.M. 176/2023)	140.000,00
A03/22	PNRR - M4C1I1.4-2024-1322-P-52627 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/ 2024)	186.280,87
A03/23	PROGRAMMA REGIONALE FESR SICILIA 2021-2027 Obiettivo specifico RSO4.2 Azione 4.2.1 - Tipologia Intervento A - Palestre e spazi Sportivi esterni e Tipologia Intervento C – Spazi Comuni/laboratori	350.000,00
A03/24	Premio "Guadagnare salute con la LILT"	200,00
A03/25	Contrasto alla dispersione scolastica e l’abbandono precoce	621,49
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	176,16
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.961,40
P	PROGETTI	228.276,71

Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	225.082,82
P02/01	PON "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO" 10.1.1A-FSEPON-SI-2017- 433	32,75
P02/02	Progetti di contrasto alla povertà educativa - 10.2.2A-FDRPOC-SI-2020-227	25.410,00
P02/03	Progetti di Apprendimento e Socialità -Avviso n. 9707/2021 - 0.1.1A-FSEPONSI- 2021-8	15.246,00
P02/04	Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPONSI- 2021-7	60.486,86
P02/05	Progetto DONNE DI CATANIA E DONNE FUORI-L'ALTRA META' DELLA STORIA - Regione Sicilia Circolare n.20 del 20-10- 2023	1.894,29
P02/06	ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-84 – Piano Estate 2024	48.236,00
P02/07	PROGETTO (FAMI) 2021-2027 CODICE PROGETTO: PROG-414	63.776,92
P02/08	Circolare n.8 del 18/06/2025 - Arte di ogni genere 2025/2026	10.000,00
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.193,89
P04/01	Formazione e aggiornamento del personale	3.193,89
R98	Fondo di riserva	1.000,00
	TOTALE	1.083.428,47
Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	0,00

Il fondo di riserva pari a **Euro 1.000,00** è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall’art. 8 comma 1 del D.A. n. 7753 /2018 dell’importo della dotazione ordinaria iscritta nell’aggregato 03 voce 01 e 04 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.



Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 4% dell’ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall’art. 11 comma 3 del D.A. 7753 /2018.

La voce “Z” Disponibilità finanziaria da programma pari a **Euro 0,00** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite.

FONDO MINUTE SPESE

La consistenza del Fondo Minute Spese, previsto dall’art. 21 del D. l. n. 129/2018 è costituito da un anticipo al Direttore S.G.A. di Euro 1.500,00 tramite mandato in partita di giro, con una singola spesa di Euro 100,00 (sull’aggregato A2 Funzionamento Amministrativo, tipo conto 99/1 Partite di giro). Le minute spese sono da intendersi le spese d’ufficio avente carattere ordinario come ad esempio le spese postali, le spese sostenute per l’acquisto di materiale di modesta entità e di facile consumo, come il materiale di cancelleria, il materiale di consumo per stampanti e fax, il materiale di ferramenta per piccoli lavori di manutenzione, le spese per l’acquisto di biglietti per mezzi di trasporto, per il parcheggio o per l’acquisto di giornali e pubblicazioni periodiche. Il rimborso delle somme anticipate deve comunque essere chiesto, autorizzato e disposto al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi prima della chiusura dell’esercizio finanziario. Non è previsto il rimborso di spese non autorizzate.

Per quanto riguarda l’aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegate al programma annuale stesso.

Dichiarazione sulla sicurezza dei dati personali e informatici

Si Dichiaro

- Le informazioni sono riferite sia ai dati gestiti con l’ausilio di strumenti elettronici, sia mediante archivi cartacei;
- Ai sensi e per gli effetti previsti dalla circolare del M.E.F. n. 25 del 19.07.2012 concernente la relazione tecnico-finanziaria e la compatibilità finanziaria dei contratti integrativi a livello d’istituzione scolastica;
- Sotto la loro personale responsabilità che non sussistono gestioni fuori bilancio nella predisposizione del Programma Annuale 2026.

Si Certifica



Repubblica Italiana – Regione Siciliana
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “VESPUCCI – CAPUANA – PIRANDELLO”
Scuola dell’Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria I Grado ad Indirizzo Musicale
C.F.: 80011080878 – Codice Univoco Ufficio: UF9Z46

ai fini del controllo di competenza dei Revisori dei Conti, previsto dall'art. 40/bis, comma 1, del D.L.vo n.165/2001 e successive modifiche e integrazioni, che la gestione delle risorse non è in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati alla scuola nel contesto delle assegnazioni spettanti e, con riferimento al personale, non determina effetti economici che trovano contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei fondi per contrattazione integrativa.

Gli impegni di spesa sono compatibili con le entrate accertate, come di seguito dettagliatamente indicate, attraverso la compilazione dei moduli previsti dalla Circolare MEF sopra indicata.

Modelli allegati al Programma Annuale:

- Mod. A – Programma Annuale esercizio finanziario 2026;
- Mod. B – Schede illustrative e finanziarie;
- Mod. C – Situazione amministrativa al 31/12/2025;
- Mod. D – Utilizzo avanzo di amministrazione;
- Mod. E – Utilizzo per tipologia di spesa;
- Schede descrittive.

Il Direttore dei Servizi
Generali e Amministrativi
Maria Nicolosi

MARIA NICOLOSI
10.02.2026 11:04:37 CET

La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Paola Adalgisa Serena Cinquerrui

PAOLA ADALGISA SERENA
CINQUERRUI
10.02.2026 12:32:50 CET