



PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

Relazione illustrativa

La presente relazione illustrativa allegata allo schema di programma annuale per l'E.F. 2026 viene formulata in ottemperanza alle disposizioni impartite da:

- D.I. 28/08/2018 n. 129
- D.A. del 28/12/2018 n. 7753
- Nota prot. n. 13993 del 01/10/2025 del Ministero dell'Istruzione e del merito
- C.A. n. 22 del 26/11/2025 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Siciliana – Dipartimento dell'Istruzione e della formazione professionale – Servizio Funzionamento Scuole Statali
- Decreto n. 1781 del 08/09/2025 del Dirigente Generale del Servizio 1 Funzionamento Scuole Statali - Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Siciliana - Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche Statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2025/2026

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del programma annuale, si è tenuto conto dei seguenti elementi:

L'Istituto Tecnico Economico e Tecnologico "Mario Rapisardi – Leonardo Da Vinci" ha la sede principale in Viale Regina Margherita, n. 27 e una sede distaccata in Via Filippo Turati, n. 273.



Presso la sede principale di Viale R. Margherita sono presenti i seguenti indirizzi di studio:

- A) Classi prime, seconde, terze, quarte e quinte dell'indirizzo "Amministrazione, Finanza e Marketing";
- B) Classi terze, quarte e quinte dell'indirizzo "Sistemi Informativi Aziendali";
- C) Classi prime, seconde, terze, quarte e quinte dell'indirizzo "Turismo";
- D) Classi prime e seconde dell'indirizzo "Informatica e Telecomunicazioni";
- E) Classi terze, quarte e quinte dell'indirizzo "Informatica";
- F) Classi terze, quarte e quinte dell'indirizzo "Telecomunicazioni";
- G) Percorso di istruzione di II livello.

Presso la sede distaccata di Via Turati sono presenti le classi del settore tecnologico con gli indirizzi del nuovo ordinamento:

- A) Classi prime e seconde dell'indirizzo "Informatica e Telecomunicazioni";
- B) Classi terze, quarte e quinte dell'indirizzo "Informatica".
- C) Classi prime, seconde, terze, quarte e quinte dell'indirizzo "Costruzioni Ambiente e Territorio".

Presso la Casa di reclusione di San Cataldo (CL) e la Casa circondariale di Caltanissetta sono presenti due Sezioni Carcerarie.

A) Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa triennio 2025-2027

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa triennio 2025-2027 è il risultato di un'esperienza collaudata di interpretazione delle esigenze istituzionali dell'Istituto e dei problemi degli alunni che lo frequentano.

I progetti e le attività previsti scaturiscono dalla riflessione sulle esperienze di ampliamento dell'offerta formativa realizzata negli anni precedenti. Ne rappresentano la continuità e la rielaborazione. Sono funzionali al compito necessario di operare un'integrazione corrente e visibile tra curriculum ed attività extracurricolari per offrire ai giovani, che vivono in un territorio segnato da diverse forme di "povertà" molteplici occasioni di crescita umana e culturale.



La scuola nell'attuale momento deve individuare e praticare tutti i percorsi di mediazione con il mondo giovanile, le culture e i vissuti che lo distinguono, per rendere visibile l'ambiente scolastico, favorire gli atteggiamenti positivi di fiducia e di responsabilità, condizione imprescindibile per combattere il fenomeno della dispersione.

Per questi motivi nel PTOF si è previsto di potenziare le attività di orientamento, di sviluppare le iniziative di Educazione alla legalità, alla salute e all'ambiente, di riproporre e di estendere le opportunità per gli alunni di esercitare le loro attitudini e le loro sensibilità per la musica, il canto, il teatro, la danza, lo sport, la scrittura giornalistica, promuovere le eccellenze con le Olimpiadi di Matematica e di Autocad.

Per l'Istituto è una scelta di identità promuovere lo sviluppo umano della persona e il successo formativo.

L'impianto progettuale e organizzativo del PTOF si articola su due assi fondamentali:

individualizzazione del percorso formativo (accoglienza, orientamento, percorsi competenze trasversali orientamento - PCTO, sostegno e recupero, attività espressive) e diversificazione e adeguamento dei curricoli per rispondere ai mutamenti profondi intervenuti nella realtà economico-sociale. Inoltre, come sede di un centro risorse, l'Istituto si è dato l'obiettivo di rendere possibile, con opportune iniziative progettuali e con le dovute collaborazioni esterne, l'accesso ai numerosi e qualificati laboratori alla più ampia e diversificata tipologia di utenze del territorio. Il Programma annuale traduce la volontà di servizio pubblico e di sviluppo, sostiene l'impegno a difendere e qualificare la specificità culturale e professionale di un istituto tecnico con settore economico e settore tecnologico, perché continui ad essere risorsa ed opportunità per i giovani, per le famiglie e per le aziende della nostra comunità locale.



B) La popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico il numero di alunni è pari a 725, distribuiti in 35 classi e tre percorsi di istruzione di II livello:

SEDE DI VIALE REGINA MARGHERITA

N. CLASSI 24	I	II	III	IV	V
N. ALUNNI 382					
Amministrazione Finanza e Marketing	33	26	28	14	8
Sistemi Informativi Aziendali			9	Art. 10	21
Turismo	12	8	10	13	13
Informatica e Telecomunicazioni	22	47			
Informatica			37	31	27
Telecomunicazioni					13
Totale classi	4	5	5	4	6
Totale alunni	67	81	84	68	82

SEDE DI VIA FILIPPO TURATI

N. CLASSI 11 N. ALUNNI 208	I	II	III	IV	V
Informatica e Telecomunicazioni	33	21			
Informatica			38	26	36
Costruzioni Ambiente e Territorio			Art. 13	Art. 11	Art. 6
Costruzioni Ambiente e Territorio Quadriennale	9	15			
Totale classi	3	2	2	2	2
Totale alunni	42	36	51	37	42

PERCORSI DI ISTRUZIONE DI II LIVELLO

CORSO SERALE

INDIRIZZO	PERIODO DIDATTICO	ANNUALITÀ	N. ALUNNI
Amministrazione Finanza e Marketing	I	1 [^]	14
Informatica e Telecomunicazioni	I	1 [^]	15
Informatica	II	1 [^]	5
Amministrazione Finanza e Marketing	II	1 [^]	13
Amministrazione Finanza e Marketing	III	5 [^]	13
Informatica	III	5 [^]	13
Totale alunni			64

SEZIONI CARCERARIE

SEDE	PERIODO DIDATTICO	ANNUALITÀ	N. ALUNNI
SAN CATALDO	I	1 [^]	14
SAN CATALDO	I	2 [^]	5
CALTANISSETTA	I	1 [^]	35
CALTANISSETTA	I	2 [^]	11
CALTANISSETTA	II	1 [^]	3
CALTANISSETTA	II	2 [^]	1
CALTANISSETTA	III	5 [^]	2
Totale alunni			71

C) Il personale

L'organico docenti dell'Istituto è costituito da 154 unità, di cui n. 103 docenti a tempo indeterminato, n. 19 docenti a tempo determinato, n. 1 docente di religione a tempo indeterminato, n. 2 docenti di religione a tempo determinato, n. 15 docenti di sostegno a tempo indeterminato e n. 14 docenti di sostegno a tempo determinato.

Il personale a.t.a. è composto da 28 unità così distribuite:

- n. 1 direttore dei servizi generali e amm.vi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 7 assistenti amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 6 assistenti tecnici con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 13 collaboratori scolastici con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 2 collaboratore scolastico con rapporto di lavoro a tempo determinato.

Si procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata:

PARTE PRIMA: ENTRATE

Livello 1			importi
	Livello 2		
01		Avanzo di amministrazione presunto	1.137.845,41
	01	Non vincolato	88.971,48
	02	Vincolato	1.048.873,93
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
	01	Fondi Sociali Europei (FSE)	0,00
	02	Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00
03		Finanziamenti dello Stato	10.311,34
	01	Dotazione ordinaria	10.311,34
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Finanziamenti per l'Ampliamento dell'Offerta Formativa (ex L. 440/97)	0,00
	04	Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC)	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	30.056,11
	01	Dotazione ordinaria	30.056,11
	02	Dotazione perequativa	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00
05		Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni	10.016,00
	01	Provincia non vincolati	0,00
	02	Provincia vincolati	10.016,00
	03	Comune non vincolati	0,00
	04	Comune vincolati	0,00
	05	Altre istituzioni non vincolati	0,00
	06	Altre istituzioni vincolati	0,00
06		Contributi da privati	32.500,00
	01	Contributi volontari da famiglie	1.000,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.500,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00
	09	Contributi da istituzioni sociali privati non vincolati	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	25.000,00



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**

Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it



REPUBBLICA ITALIANA







	11	Contributi da imprese vincolati	0,00
	12	Contributi da istituzioni sociali vincolati	0,00
07		Proventi da gestione economica	0,00
	01	Azienda agraria – Proventi della vendita di beni al consumo	0,00
	02	Azienda agraria – Proventi della vendita di servizi	0,00
	03	Azienda speciale – Proventi della vendita di beni di consumo	0,00
	04	Azienda speciale – Proventi della vendita di servizi	0,00
	05	Attività per conto terzi – Proventi della vendita di beni di consumo	0,00
	06	Attività per conto terzi – Proventi della vendita di servizi	0,00
	07	Attività convittuale	0,00
08		Rimborsi e restituzione di somme	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate da Amministrazioni centrali	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate da Amministrazioni locali	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti previdenziali	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00
11		Sponsor e utilizzo di locali	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00
	03	Canoni occupazione spazi e aree pubbliche	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00
12		Altre entrate	0,00
	01	Interessi	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00
13		Mutui	0,00
	01	Mutui	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00
Totale entrate			1.220.728,86

Con queste risorse la scuola intende perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali del “Piano dell’Offerta Formativa” dell’anno scolastico 2025/2026, prima esposto.

Entrate Livello 01 – Avanzo di amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2025 si è avuto un avanzo di amministrazione complessivo di €. 1.137.845,41.

Entrate Livello 01 Livello 01 – Non vincolato

L'avanzo di amministrazione non vincolato è pari ad €. 88.971,48.

Entrate Livello 01 Livello 02 – Vincolato

L'avanzo di amministrazione vincolato è pari ad €. 1.048.873,93.

Utilizzo dell'avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione non vincolato utilizzato è stato suddiviso in:

Avanzo di amministrazione non vincolato	Attività / Progetto	
	A01/01 Acquisti e rinnovi	514,43
	A01/02 Manutenzione apparecchiature informatiche	304,70
	A01/03 Partecipazione a gare	464,19
	A01/05 Utenze telefoniche internet	32,00
	A01/06 Acquisto materiale didattico	985,94
	A01/08 Spese di investimento	1.678,04
	A02/01 Compensi ai Revisori dei conti	3.104,60
	A02/02 Spese generali	1.511,20
	A02/03 Attività di informazione	691,00
	A02/04 Oneri bancari	1.582,96
	A02/06 Spese varie d'ufficio	405,32
	Totale	11.274,38



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**

Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it









L'avanzo di amministrazione vincolato utilizzato è stato suddiviso in:

Avanzo di amministrazione vincolato	Attività / Progetto	
	A01/07 Comodato d'uso libri di testo	13.786,83
	A03/01 Attività aggiuntive	4.361,11
	A03/02 Alunni diversamente abili	3.717,70
	A03/05 Concorsi	1.673,37
	A03/06 Didattica Digitale Integrata	81,53
	A03/07 Borse di studio	757,00
	A03/10 Dispositivi e strumenti per le Regioni del Mezzogiorno	11.450,71
	A03/11 Piano Nazionale Formazione Docenti	536,80
	A03/12 PIANO SCUOLA 4.0 – AZIONE 1 – NEXT DIGITAL CLASSROOM – D.M. 218/2022 – M4C1I3.2-2022-961	14.528,17
	A03/13 Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica – D.M. 170/2022 – M4C1I1.4 – 2022 – 981	7.768,59
	A03/14 PIANO SCUOLA 4.0 – AZIONE 2 – NEXT DIGITAL LABS – D.M. 218/2022 – M4C1I3.2-2022-962	5.144,79
	A03/15 “Piano Scuola 4.0” – Azione 2 – Animatori digitali- D.M. n. 222/2022 – M4C1I2.1-2022-941	181,92
	A03/16 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – Scuole: PRJ_141SCU0622X_000755	359,20
	A03/17 Contributo scolastico	14.539,81
	A03/18 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	41.335,07
	A03/19 Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – D.M. n. 66/2023	40.865,85
	A03/20 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024	96.030,08

	A03/22 Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021- 2027 nell'ambito del PNRR DM 61/2023	79.904,71
	A03/24 PCTO sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all'estero – D.M. n. 88/2025	149.936,00
	A03/25 Progetto RiseVET - CEIPES	21.737,99
	A05/01 Visite guidate, viaggi di istruzione, stage	10.060,83
	A05/02 Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione	23.405,57
	A06/01 Percorsi Competenze Trasversali e Orientamento	10.240,33
	A06/04 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	944,12
	G03 – ATTIVITÀ PER CONTO TERZI	312,99
	P01/01 Fondazione ITS	16.603,34
	P02/01 Erasmus E-nvironclusion (2019-1-ES01-KA229-063840_3)	2.826,11
	P02/02 Erasmus Unity in Diversity (2019-1-UK01-KA229-061394_4)	2.828,59
	P02/04 Code of Youth	337,47
	P02/05 No Bully No Cry	805,10
	P02/06 Mediazione linguistica	50,26
	P02/07 Investiamo nel futuro seconda edizione (10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-207)	170,19
	P02/08 Erasmus Opening Digital World's Doors to #NEXT Digital Generations (KA220-SCH-2AA0AC9A)	19.143,19
	P02/09 Programma Erasmus+ Azione KA1 Progetto 2023-1-IT02-KA121- SCH-000130040	4.911,93
	P02/10 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" - Avviso pubblico n. 25532/2024 - 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-81	23.870,02
	P02/11 L'intelligenza artificiale a supporto degli apprendimenti delle discipline del primo biennio	349,36
	P02/12 ESO4.6.A4.A-FSEPON-SI-2024-282" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo	9.396,02



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**

Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it



REPUBBLICA ITALIANA







	di sospensione est	
	P02/13 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO - Avviso pubblico n. 136505 del 09/10/2024 - 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-111	1.715,61
	P02/14 Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-147 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado	50.503,50
	P02/15 Progetto Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000320235	34.974,24
	P02/16 ESO4.6.A4.AFSEPN-SI-2025-510” – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. “Piano Estate	51.997,00
	P02/17 RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025- 85” – Avviso Prot. 88927 del 03/06/2025, FESR, “Realizzazione di laboratori innovativi e avanzati per lo sviluppo di specifiche competenze tecniche e professionali connesse	201.000,00
	P04/01 Formazione in servizio dei docenti	1.654,00
	P04/02 Formaz./aggiorn.del personale	213,30
	Totale	977.010,70

Entrate Livello 1 03 – Finanziamenti dallo Stato

Entrate Livello 1 03 Livello 2 01 – Dotazione ordinaria

Liv. 1 - 03	Finanziamenti dallo Stato		
Liv. 2 - 01	Dotazione ordinaria	MIM	10.311,34

L'ammontare della dotazione ordinaria del Livello 03/01 di €. 10.311,34 è stato comunicato nella nota prot. n. 13993 del 01/10/2025 del MIM – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – DGRUF Ufficio VII. Tale somma è stata suddivisa come segue:



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**

Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it





FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI



pon
2014-2020



Test Center ECDL
Sede Accreditata
di Esami



Erasmus+



EUCIP

Destinazioni	
A03/02 Quota alunno diversamente abile	290,00
A06/01 Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	10.021,34
Totale	10.311,34

Entrate Livello 1 04 – Finanziamenti dalla Regione

Entrate Livello 1 04 Livello 2 01 – Dotazione ordinaria

Liv. 1 - 04	Finanziamenti dalla Regione		
Liv.2 - 01	Dotazione ordinaria	Regione Sicilia	30.056,11

In base al DDS. n. 1781 del 08/09/2025 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Siciliana, è stata iscritta la somma di €. 30.056,11 relativa al periodo Gennaio – Agosto 2025. Tale somma è stata suddivisa come segue:

Destinazioni	
A01/01 Acquisti e rinnovi	500,00
A01/02 Manutenzione apparecchiature informatiche	3.000,00
A01/03 Partecipazione a gare	2.000,00
A01/04 Attività sportiva	500,00
A01/05 Utenze telefoniche internet	2.500,00
A01/06 Acquisto materiale didattico	3.000,00
A01/08 Spese d'investimento	4.000,00
A02/01 Compenso ai Revisori dei conti	500,00
A02/02 Spese generali	8.000,00
A02/06 Attività di informazione	1.500,00
A02/07 Oneri bancari	1.000,00
A02/10 Spese varie d'ufficio	7.500,00
A03/16 Formazione Nuova Passweb	500,00
R98 Fondo di Riserva	1.511,20
Totale	30.224,05

Entrate Livello 1 05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni

Entrate Livello 1 05 Livello 2 02 – Provincia vincolati

Liv. 1 05	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni		
Livello 2	Attività	Enti	Previsione iniziale
02	Provincia vincolati	Libero Consorzio	10.016,00

L'ammontare del budget per le spese di funzionamento del Livello 05/02 di €. 10.016,00 è stato comunicato nella Determinazione Dirigenziale n. 1291 del 12/12/2025 del Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta – Settore VI – Servizi Sociali, Culturali e Sviluppo Economico.

Destinazioni	
A02/07 Manutenzione locali, arredi, attrezzature	10.016,00
Totale	10.016,00

Entrate Livello 1 06 – Contributi da privati

Entrate Livello 1 06 Livello 2 01 – Contributi volontari da famiglie

Liv. 1 06	Contributi da privati		
Livello 2	Attività	Enti	Previsione iniziale
01	Contributi volontari da famiglie	Genitori Studenti	1.000,00

Destinazioni	
A03/17 Contributo scolastico	1.000,00
Totale	1.000,00

Entrate Livello 1 06 Livello 2 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Liv. 1 06	Contributi da privati		
Livello 2	Attività	Enti	Previsione iniziale
04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Genitori Studenti	4.000,00

Destinazioni	
A06/02 Percorsi Competenze Trasversali orientamento	4.000,00
Totale	4.000,00

Entrate Livello 1 06 Livello 2 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Liv. 1 06	Contributi da privati		
Livello 2	Attività	Enti	Previsione iniziale
05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	Genitori Studenti	2.500,00

Destinazioni	
A02/05 Assicurazione alunni	2.500,00
Totale	2.500,00



Entrate Livello 1 06 Livello 2 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Liv. 1 06	Contributi da privati		
Livello 2	Attività	Enti	Previsione iniziale
10	Altri contributi da famiglie vincolati	Genitori Studenti	25.000,00

Destinazioni	
A01/07 Comodato d'uso libri di testo	25.000,00
Totale	25.000,00

PARTE SECONDA: USCITE

Per quanto riguarda le Spese per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (mod. POF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate. Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

Livello 1		Importi
	Livello 2	
A	Attività	646.003,10
	A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	58.266,13
	A02 Funzionamento amministrativo	31.364,38
	A03 Didattica	497.700,40
	A04 Alternanza Scuola-Lavoro	
	A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero	33.466,40
	A06 Attività di orientamento	25.205,79
P	Progetti	423.349,63
	P01 Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	16.603,34
	P02 Progetti in ambito umanistico e sociale	404.878,99
	P03 Progetti per certificazioni e corsi professionali	
	P04 Progetti per formazione / aggiornamento del personale	1.867,30
	P05 Progetti per gare e concorsi	



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**
Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it



REPUBBLICA ITALIANA







G		Gestioni economiche	312,99
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	312,99
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	1.502,81
	R98	Fondo di riserva	1.502,81
D		Disavanzo di amministrazione	
	D100	Disavanzo di amministrazione	
		Totale spese	1.071.168,53
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	149.560,33
		Totale a pareggio	1.220.728,86

Uscite Livello 1 A – Attività

Uscite Livello 1 A Livello 2 A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola

La spesa per il funzionamento amministrativo generale prevista in €. 58.266,13 è così giustificata:

A01/01 Acquisti e rinnovi	Importo previsione 1.014,43
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	514,43
04/01 Dotazione ordinaria	500,00

A01/02 Manutenzione apparecchiature informatiche	Importo previsione 3.304,70
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	304,70
04/01 Dotazione ordinaria	3.000,00

A01/03 Partecipazione a gare	Importo previsione 2.464,19
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	464,19
04/01 Dotazione ordinaria	2.000,00

A01/04 Attività sportiva	Importo previsione 500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
04/01 Dotazione ordinaria	500,00

A01/05 Utenze telefoniche internet	Importo previsione 2.532,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	32,00
04/01 Dotazione ordinaria	2.500,00

A01/06 Acquisto materiale didattico	Importo previsione 3.985,94
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	985,94
04/01 Dotazione ordinaria	3.000,00



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**

Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it



REPUBBLICA ITALIANA







A01/07 Comodato d'uso libri di testo	Importo previsione 38.786,83
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	13.786,83
06/10 Altri contributi da famiglie vincolati	25.000,00

A01/08 Spese d'investimento	Importo previsione 5.678,04
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	1.678,04
04/01 Dotazione ordinaria	4.000,00



Uscite Livello 1 A Livello 2 A02 – Funzionamento amministrativo

La spesa per il funzionamento didattico generale prevista in €. 31.364,38 è così giustificata

A02/01 Compensi ai Revisori dei conti	Importo previsione 3.604,60
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	3.104,60
04/01 Dotazione ordinaria	500,00

A02/02 Spese generali	Importo previsione 9.511,20
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	1.511,20
04/01 Dotazione ordinaria	8.000,00

A02/03 Attività di informazione	Importo previsione 691,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	691,00

A02/04 Oneri bancari	Importo previsione 2.082,96
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	1.582,96
04/01 Dotazione ordinaria	500,00

A02/05 Assicurazione alunni	Importo previsione 2.500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
06/05 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	2.500,00

A02/06 Spese varie d'ufficio	Importo previsione 2.958,62
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/01/01 Avanzo non vincolato	405,32
04/01 Dotazione ordinaria	2.553,30



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**

Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it










A02/07 Manutenzione locali, arredi, attrezzature	Importo previsione 10.016,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
05/02 PROVINCIA VINCOLATI	10.016,00

Uscite Livello 1 A Livello 2 A03 – Didattica

Le spese di didattica previste in €. 497.700,40 sono così ripartite:

A03/01 Attività aggiuntive	Importo previsione 4.361,11
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	4.361,11

A03/02 Alunni diversamente abili	Importo previsione 4.007,70
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	3.717,70
03/01 Dotazione ordinaria	290,00

A03/03 Sicurezza	Importo previsione 1.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
04/01 Dotazione ordinaria	1.000,00

A03/04 Formazione Nuova Passweb	Importo previsione 500,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
04/01 Dotazione ordinaria	500,00

A03/05 Concorsi	Importo previsione 1.673,37
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	1.673,37

A03/06 Didattica Digitale Integrata	Importo previsione 81,53
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	81,53

A03/07 Borse di studio	Importo previsione 757,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	757,00

A03/10 Dispositivi e strumenti per le Regioni Mezzogiorno	Importo previsione 11.450,71
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	11.450,71
A03/11 Piano Nazionale Formazione Docenti	Importo previsione 536,80
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	536,80

A03/12 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-961	Importo previsione 14.528,17
Descrizione voce entrata	
01/02/01 Avanzo vincolato	14.528,17

A03/13 Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – M4C1I1.4-2022-981	Importo previsione 7.768,59
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	7.768,59

A03/14 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 - NEXT DIGITAL LABS - D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-962	Importo previsione 5.144,79
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	5.144,79

A03/15 Piano “Scuola 4.0” – Azione 2 – Animatori Digitali – D.M. n. 222/2022 – M4C1I2.1-2022-941	Importo previsione 181,92
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	181,92
A03/16 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – Scuole: PRJ_141SCU0622X_000755	Importo previsione 359,20
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	359,20

A03/17 Contributo scolastico	Importo previsione 15.539,81
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	14.539,81
06/01 Contributi volontari da famiglie	1.000,00

A03/18 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	Importo previsione 41.335,07
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	41.335,07

A03/19 Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – D.M. n. 66/2023	Importo previsione 40.865,85
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	40.865,85

A03/20 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024	Importo previsione 96.030,08
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	96.030,08

A03/22 Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021- 2027 nell'ambito del PNRR DM 61/2023	Importo previsione 79.904,71
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	79.904,71

A03/24 PCTO sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all'estero – D.M. n. 88/2025	Importo previsione 149.936,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	149.936,00

A03/25 Progetto RiseVET - CEIPES	Importo previsione 21.737,99
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	21.737,99

Uscite Livello 1 A Livello A05 – Visite viaggi e programmi di studio all'estero

Le spese per visite viaggi e programmi di studio all'estero previste in €. 33.466,40 sono così giustificate:

A05/01 Visite guidate, viaggi di istruzione, stage	Importo previsione 10.060,83
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	10.060,83

A05/02 Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione	Importo previsione 23.405,57
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	23.405,57

Uscite Livello 1 A Livello A06 – Attività di orientamento

Le spese per attività di orientamento previste in €. 25.205,79 sono così giustificate:

A06/01 Percorsi Competenze Trasversali Orientamento	Importo previsione 24.261,67
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	10.240,33
03/01 Dotazione ordinaria	10.021,34
06/04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.000,00

A06/04 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	Importo previsione 944,12
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	944,12

Uscite Aggregazione P – Progetti

Per l'aggregato P Progetti è prevista una spesa di €. 423.349,63 proveniente dall'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione. Con questi finanziamenti possono essere realizzati i progetti previsti nel Piano dell'Offerta Formativa. I progetti individuati sono di seguito riportati:

P01 – Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale

La spesa per progetti di ambito umanistico e sociale prevista in €. 16.603,034 è così giustificata:

P01/01 Fondazione ITS	Importo previsione 16.603,34
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	16.603,34

P02 – Progetti in ambito umanistico e sociale

La spesa per progetti di ambito umanistico e sociale prevista in €. 404.878,99 è così giustificata:

P02/01 Erasmus E-nvironclusion (2019-1-ES01-KA229-063840_3)	Importo previsione 2.826,11
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	2.826,11

P02/02 Erasmus Unity in Diversity (2019-1-UK01-KA229-061394_4)	Importo previsione 2.828,59
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	2.828,59

P02/03 Code of Youth	Importo previsione 337,47
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	337,47

P02/04 No Bully No Cry	Importo previsione 805,10
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	805,10

P02/06 Mediazione linguistica	Importo previsione 50,26
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	50,26

P02/07 Investiamo nel futuro seconda edizione (10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-207)	Importo previsione 170,19
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	170,19



**Istituto Tecnico Economico e Tecnologico
M. RAPISARDI - L. DA VINCI**

Viale Regina Margherita 27 - Tel 0934/25377 Fax 0934/25201
Via Filippo Turati 273 - Tel 0934/591031 Fax 0934/591540
93100 Caltanissetta
Cod Mecc CLTD090005 - C.F. 80003710854
CLTD090005@istruzione.it - CLTD090005@pec.istruzione.it



REPUBBLICA ITALIANA







P02/08 Erasmus Opening Digital World's Doors to #NEXT Digital Generations (KA220-SCH-2AA0AC9A)	Importo previsione 19.143,59
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	19.143,59

P02/09 Programma Erasmus+ Azione KA1 Progetto 2023-1-IT02-KA121- SCH-000130040	Importo previsione 4.911,43
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	4.911,43

P02/10 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" - Avviso pubblico n. 25532/2024 - 10.6.6B-FSEPN-SI-2024-81	Importo previsione 23.870,02
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	23.870,02

P02/11 L'intelligenza artificiale a supporto degli apprendimenti delle discipline del primo biennio	Importo previsione 349,36
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	349,36

P02/12 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-282" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione est	Importo previsione 9.396,02
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	9.396,02

P02/13 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO - Avviso pubblico n. 136505 del 09/10/2024 - 10.6.6B-FSEPON-SI-2024-111	Importo previsione 1.715,61
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	1.715,61

P02/14 Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-147 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado	Importo previsione 50.503,50
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	50.503,50

P02/15 Progetto Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000320235	Importo previsione 34.974,24
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	34.974,24

P02/16 ESO4.6.A4.AFSEPN-SI-2025-510” – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. “Piano Estate”	Importo previsione 51.997,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	51.997,00



P02/17 RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025- 85” – Avviso Prot. 88927 del 03/06/2025, FESR, “Realizzazione di laboratori innovativi e avanzati per lo sviluppo di specifiche competenze tecniche e professionali connesse	Importo previsione 201.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	201.000,00

P04 – Progetti per formazione e aggiornamento professionale

La spesa per certificazioni e corsi professionali prevista in €. 1.867,30 è così giustificata:

P04/01 Formazione in servizio dei docenti	Importo previsione 1.654,00
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	1.654,00

P04/02 Formaz./aggiorn. del personale	Importo previsione 213,30
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	213,30

Uscite Aggregazione G – Gestioni economiche

G01 - Azienda agraria

Nessuna previsione di spesa.

G02 – Azienda speciale

Nessuna previsione di spesa.

G03 – Attività per conto terzi

La spesa per l'attività per conto terzi prevista in €. 312,99 è così giustificata:

G03 ATTIVITÀ PER CONTO TERZI	Importo previsione 312,99
Descrizione voce entrata	Importo nel progetto
01/02/01 Avanzo vincolato	312,99

G04 – Attività convittuale

Nessuna previsione di spesa.

Uscite Aggregato R – Fondo di riserva

La previsione complessiva del fondo di riserva è di €. 1.502,81.

R98 – Fondo di riserva

La previsione di €. 1.502,81 (pari al 5% della dotazione ordinaria della Regione Siciliana di €. 30.056,11), ai sensi della normativa vigente verrà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi.

Uscite Aggregato Z – Disponibilità finanziaria da programmare

La voce “Z” Disponibilità finanziaria da programmare pari a Euro 149.560,33 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
01/01/01 Avanzo non vincolato	77.697,10
01/02/01 Avanzo vincolato	71.863,23

CONCLUSIONI

Il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2026 così predisposto e completo della relativa modulistica, commisura il totale delle entrate e delle spese che si prevedono disponibili nel corso dell'anno finanziario.



Viene sottoposto alla Giunta Esecutiva che predisporrà gli atti da avanzare ai Revisori dei conti; in seguito all'acquisizione della prescritta relazione da parte di quest'ultimo, verrà proposto al Consiglio di Istituto per la delibera di approvazione.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Santa Iacuzzo

*Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate*