

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2026

Dirigente scolastico:

Dirigente dei Servizi Generali Amministrativi:

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018
- Nota Miur Prot. N. 14780 del 01/10/2025;
- D.D.S. Prot. N. 1781 del 08/09/2025;
- Nota Miur Prot. N. 24599 del 18/11/2025;
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

Il Decreto Interministeriale 129/2018, coerentemente con tutte le disposizioni relative all'autonomia delle Istituzioni scolastiche, fissa le direttive cui attenersi in materia di programma annuale.

Sembra utile ricordare quelli che sono due principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A.:

1. "Le risorse assegnato dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, **senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata**, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T.O.F.)" (art. 2 c.3)
2. "La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche 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)

Il Programma Annuale deve pertanto essere strettamente collegato con le attività di istruzione, formazione e di orientamento stabilite dal POF e, nel perseguire le finalità previste, è necessario attenersi a criteri di efficacia, efficienza ed economicità.

Sedi:

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

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni
CTSD02000E	CATANIA	Via Generale Ameglio 15	661

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti e frequentanti n. 661 alunni di cui **66 alunni diversamente abili**, distribuiti su 37classi

Classe	n. classi	n. iscritti al 01/09/25	frequentanti	di cui alunni diversamente abili frequentanti	media alunni per classe
Prime	6	112	118	11	19,66
Seconde	8	142	144	22	18
Terze	7	137	135	14	19,28
Quarte	8	139	140	9	17,50
Quinte	8	123	124	10	15,50
Totali	37	653	661	66	17,86

Il personale:

LICEO ARTISTICO STATALE "M. M. LAZZARO"
 95123 CATANIA VIA GENERALE AMEGLIO, 15
 C.F.: 80008150874 C.M.: **CTSD02000E**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l’organico docente ed amministrativo dell’Istituto all’inizio dell’esercizio finanziario risulta essere costituito da. 175 unità

Dirigente scolastico	1
Docenti titolari a tempo indeterminato full time	78
Docenti titolari a tempo indeterminato part time	2
Docenti titolari di sostegno a tempo indeterminato full time	36
Docenti titolari di sostegno a tempo indeterminato part time	2
Docenti a tempo determinato al 30/06	1
Docenti di sostegno a tempo determinato al 30/06	21
Docenti di religione a tempo indeterminato full time	1
Docenti di religione a tempo incaricati annuali	1
Docenti su posto comune a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale personale docente	143

Direttore dei servizi generali ed amministrativi	1
Assistenti amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti amministrativi a tempo determinato al 30/06	2
Assistenti tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti tecnici a tempo determinato al 31/08	1
Assistenti tecnici a tempo determinato al 30/06	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato su spezzone orario	1
Totale personale ATA	32

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 295.216,27 e' stato suddiviso in:
 Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01/03	SPESE PER UTENZE - CITTA' METROPOLITANA	25135.33
A01/07	Risorse assistenza psicologica e medica	550.00
A01/10	Risorse Esami di Stato in Sicurezza a.s. 2020/21 -Legge 178 del 30.12.2020	3005.86
A01/12	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, DL 115/2022-Contenimento del rischio epidemiologico da Covid19	2166.25
A03/02	ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE	7701.80
A03/14	Contributo per abbonamento Teatro	2244.00
A03/15	Attività di posa Modelli Viventi O.M. 14 DEL 17/01/2020	2733.13
A03/16	Contributi area-custodia cellulari	75.00
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	3036.15
A05/01	Risorse ex Direttiva 6/2023- Visite Viaggi e Programmi di Studio all'estero	22874.69
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	974.95
P01/01	INNOVAZIONE TECNOLOGICA	15896.57
P01/02	DEMATERIALIZZAZIONE	3122.00
P01/03	SCUOLA SICURA	441.05
P02/01	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	15785.31
P02/02	COMODATO D'USO	10660.34
P02/03	RECUPERO	418.27
P02/04	SALUTE	2037.39
P02/05	ECCELLENZE	1070.00
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	2405.86
P05/01	GARE E CONCORSI	12326.85
P05/02	MOSTRE - EVENTI- TEATRO	11258.37

Avanzo non Vincolato

LICEO ARTISTICO STATALE "M. M. LAZZARO"
95123 CATANIA VIA GENERALE AMEGLIO, 15
C.F.: 80008150874 C.M.: CTSD02000E

Voce	Descrizione	Importo
A01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE	18624.99
A01/02	SPESE DI INVESTIMENTO	27010.00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	36351.36
A03/01	DIDATTICA GENERALE	13566.25
P01/03	SCUOLA SICURA	3500.00
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1117.60

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

Voce: 0301/01 Finanziamento per alunni diversamente abili	Importo previsione
	690,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
P02/01 - ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	690,00

Voce: 0301/03 Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex alternanza scuola-lavoro L 107/2015)	Importo previsione
	5.793,66
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	5.793,66

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	Importo previsione
	46.900,14
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/01 - FUNZIONAMENTO GENERALE	18.000,00
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19.900,14
A03/01 - DIDATTICA GENERALE	6.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	3.000,00

Voce: 0502/01 Finanziamenti per pagamento utenze	Importo previsione
	90.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/03 - SPESE PER UTENZE - CITTA' METROPOLITANA	90.000,00

Voce: 0601 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	Importo previsione
	500,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/01 - DIDATTICA GENERALE	500,00

Voce: 0602 CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	Importo previsione
	5.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/07 - Risorse assistenza psicologica e medica	1.000,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	4.000,00

Voce: 0604 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	90.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	90.000,00

Voce: 0606 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	Importo previsione
	150,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/02 - ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE	150,00

Voce: 0608 CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	Importo previsione
	15.000,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A01/02 - SPESE DI INVESTIMENTO	10.000,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	5.000,00

Voce: 0610 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Importo previsione
	4.700,00
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A03/02 - ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE	700,00
P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	1.500,00
P05/02 - MOSTRE - EVENTI- TEATRO	2.500,00

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:

Voce: A01/01 FUNZIONAMENTO GENERALE	Importo previsione
	36.624,99
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	18.624,99
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	18.000,00

Voce: A01/02 SPESE DI INVESTIMENTO	Importo previsione
	37.010,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	27.010,00
0608 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	10.000,00

Voce: A01/03 SPESE PER UTENZE - CITTA' METROPOLITANA	Importo previsione
	115.135,33
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	25.135,33
0502/01 - Finanziamenti per pagamento utenze	90.000,00

Voce: A01/07 Risorse assistenza psicologica e medica	Importo previsione
	1.550,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	550,00
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.000,00

Voce: A01/10 Risorse Esami di Stato in Sicurezza a.s. 2020/21 -Legge 178 del 30.12.2020	Importo previsione
	3.005,86

LICEO ARTISTICO STATALE "M. M. LAZZARO"
95123 CATANIA VIA GENERALE AMEGLIO, 15
C.F.: 80008150874 C.M.: CTSD02000E

Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.005,86

Voce: A01/12 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, DL 115/2022-Contenimento del rischio epidemiologico da Covid19	Importo previsione
	2.166,25
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.166,25

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione
	56.251,50
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	36.351,36
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	19.900,14
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	1.500,00

Voce: A03/01 DIDATTICA GENERALE	Importo previsione
	20.066,25
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	13.566,25
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	6.000,00
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	500,00

Voce: A03/02 ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE	Importo previsione
	8.551,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	7.701,80
0606 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	150,00
0610 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	700,00

Voce: A03/14 Contributo per abbonamento Teatro	Importo previsione
	2.244,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.244,00

Voce: A03/15 Attività di posa Modelli Viventi O.M. 14 DEL 17/01/2020	Importo previsione
	2.733,13
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.733,13

Voce: A03/16 Contributi area-custodia cellulari	Importo previsione
	75,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	75,00

Voce: A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	Importo previsione
	8.829,81
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.036,15
0301/03 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex alternanza scuola-lavoro L. 107/2015)	5.793,66

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione
	99.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0602 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	4.000,00
0604 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	90.000,00
0608 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	5.000,00

Voce: A05/01 Risorse ex Direttiva 6/2023- Visite Viaggi e Programmi di Studio all'estero	Importo previsione
	22.874,69
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	22.874,69

Voce: A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	Importo previsione
	974,95
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	974,95

Voce: P01/01 INNOVAZIONE TECNOLOGICA	Importo previsione
	15.896,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	15.896,57

Voce: P01/02 DEMATERIALIZZAZIONE	Importo previsione
	3.122,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	3.122,00

Voce: P01/03 SCUOLA SICURA	Importo previsione
	3.941,05
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	3.500,00
0102 - VINCOLATO	441,05

Voce: P02/01 ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	Importo previsione
	16.475,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	15.785,31
0301/01 - Finanziamento per alunni diversamente abili	690,00

Voce: P02/02 COMODATO D'USO	Importo previsione
	10.660,34
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	10.660,34

--	--

Voce: P02/03 RECUPERO	Importo previsione
	418,27
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	418,27

Voce: P02/04 SALUTE	Importo previsione
	2.037,39
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.037,39

Voce: P02/05 ECCELLENZE	Importo previsione
	1.070,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	1.070,00

Voce: P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	Importo previsione
	3.905,86
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	2.405,86
0610 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	1.500,00

Voce: P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Importo previsione
	1.117,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - NON VINCOLATO	1.117,60

Voce: P05/01 GARE E CONCORSI	Importo previsione
	12.326,85
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	12.326,85

Voce: P05/02 MOSTRE - EVENTI- TEATRO	Importo previsione
	13.758,37
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - VINCOLATO	11.258,37
0610 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	2.500,00

Il fondo di riserva pari ad Euro 1500,00 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del D.I. n. 129 /2018

dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.
Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 49.126,90 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
Voce: 0101 NON VINCOLATO	49126.90

Fondo Economale per le minute spese

Ai sensi dell'art. 21, c. 1, decreto 129/2018 e D.A. n. 7753/2018, si propone al Consiglio d'Istituto di costituire il Fondo Economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessarie a garantire il regolare svolgimento delle attività ordinarie. Ai sensi dell'art. 21 c. 2 del suddetto decreto si indica di fissare la consistenza massima del Fondo Economale in € 1500,00 annue nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00 con anticipazione iniziale pari a € 1.000,00. Il Fondo Economale sarà gestito nelle partite di giro: A02 Funzionamento Amministrativo.

Conclusioni

Tutte le attività didattiche che costituiscono il PTOF sono realizzate con diversi finanziamenti.
Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'Offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna. Tutte le proposte didattiche sono scaturite dall'analisi di bisogni reali e correlate alle richieste del territorio. Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'istituzione scolastica e di aver osservato la normativa vigente, si propone l'approvazione del Programma annuale 2026.

Il Dirigente Scolastico
Prof. Ing. Gaetano La Rosa
Documento firmato digitalmente