ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE GALILEI - CAMPAILLA
97015 - Modica (RG) - P.zza Baden Powell, 10 - C.F. 90026940883 - C.M.RGIS01600A

Relazione del Dirigente Scolastico con la collaborazione del Direttore dei servizi generali ed amministrativi ai sensi dell'articolo 5 comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129

La presente relazione viene presentata alla Giunta Esecutiva, in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2026, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.
Il Programma Annuale rappresenta lo strumento di pianificazione economico-finanziaria dell'Istituto, predisposto in coerenza con il **Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF)** e con il **Piano di Miglioramento (PDM)**. La sua elaborazione è stata curata dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, con il supporto della Giunta Esecutiva, nel rispetto delle disposizioni del D.I. 129/2018.

Criteri di predisposizione

- Coerenza con gli obiettivi strategici del PTOF.
- Rispondenza ai bisogni formativi degli studenti e alle priorità individuate nel RAV e nel PDM.
- Equilibrio tra risorse disponibili e fabbisogni programmati.
- Trasparenza e tracciabilità delle scelte finanziarie.

Il Programma Annuale garantisce la realizzazione delle azioni previste nel PTOF, con particolare attenzione a:
Inclusione e pari opportunità.
Innovazione metodologica e digitale.
Potenziamento delle competenze di base e trasversali.
Apertura al territorio e collaborazione con enti e associazioni.

In sintesi, per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

- Coerenza con le previsioni del P.T.O.F. 2025 - 2028 approvato dal Consiglio d'Istituto del 18/12/2024 con delibera n. 71;
- Le risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
- I bisogni specifici dell'istituzione scolastica;
- La risposta che la scuola, in quanto istituzione è tenuta a dare;
- Gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Gli obiettivi del Programma Annuale 2026 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF e sono:

- Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche con particolare riferimento alla lingua inglese ed altre lingue dell'Unione Europea;
- Potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- Potenziamento delle competenze nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni;
- Sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;

- Potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica;
- Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo e cyberbullismo; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio delle studentesse e degli studenti con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio degli alunni adottati, emanate dal Ministero dell'istruzione e del Merito il 18 dicembre 2014;
- Valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese;
- Valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento delle studentesse e degli studenti.

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termine di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.
Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.
Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.
A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l'attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del D.S.G.A., nella quale sono indicati l'arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.
La presente relazione, in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2025, viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I. n.129 del 28 Agosto 2018 art. 5;
- Nota MIM prot. n. 24599 del 18/11/2025, per la proroga dei termini di approvazione del P.A. 2026
- Piano Triennale dell'Offerta Formativa aa. ss. 2025/2028 (delibera n. 71 del 18/12/2024)-
- 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.

Esaminando le predette Circolari si evince quanto segue:
Vengono ribaditi gli adempimenti e le indicazioni generali di cui alle precedenti Circolari esplicative;
Nel decreto del 28 agosto 2018 n. 129, recepito dalla Regione Siciliana con D.A. n.7753, viene indicato come termine ultimo per la predisposizione e la proposta alla Giunta Esecutiva il 30 novembre dell'anno precedente a quello di riferimento; per la delibera di approvazione da parte del Consiglio di Istituto del Programma Annuale 2026 viene indicato come termine ultimo il 31 dicembre 2025;
Nella nota del MIM24599 del 18/11/2025. vengono prorogati di 45 giorni i termini previsti dal D.I.. n.129 del 28 Agosto 2018; per la delibera di approvazione da parte del Consiglio di Istituto del Programma Annuale 2025 viene indicato come termine ultimo il 15 febbraio 2026;
La Regione Sicilia con la Circolare n. 22 del 26/11/2025 conferma la proroga dei suddetti termini previsti.
Vengono quantificati i finanziamenti spettanti all'Istituzione Scolastica e la loro previsione in entrata ed in uscita. I finanziamenti spettanti sono stati calcolati secondo le disposizioni di cui all'art. 1 comma 11 della legge 13 luglio 2015 n. 107 e all'art. 5, comma 10, del D.I. 129/2018; e dal DM n. 834 del 15 ottobre 2015 per il periodo settembre/dicembre 2025 e gennaio/agosto 2026.
Nessuna somma deve essere prevista in Programma Annuale per le dotazioni relative ai compensi accessori, in applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, ("spendingreview"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 atteso che la

modalità di pagamento prevista è quella del cosiddetto Cedolino Unico di cui all'articolo 2, comma 197, della Legge 191/2009.

Pertanto, preso atto delle disposizioni impartite dalla Regione Siciliana con l'attuale e le precedenti Circolari, si evince quanto segue:

ENTRATE

Aggregato 1 – Avanzo di amministrazione presunto.

Vengono confermate le disposizioni impartite nel precedente esercizio finanziario ovvero:

✓I finanziamenti erogati dalla Regione Sicilia con vincolo di destinazione che non saranno impegnati entro la chiusura dell'esercizio finanziario o le eventuali economie che si potranno realizzare, debbono essere prelevati e destinati, per l'anno 2026, alla stessa finalizzazione per cui erano stati concessi, salvo diversa disposizione impartita in fase di assegnazione del finanziamento;

✓ Le quote di avanzo realizzate nell'esercizio 2025 su finanziamenti erogati dalla Regione, non potranno finanziare spese di personale rimaste di competenza del superiore Ministero nonché le spese poste per legge a carico degli Enti Locali Obbligati, come previsto dall'articolo 3 della Legge 23 novembre 1996, numero 23, fatta salva la previsione dei cui all'articolo 46, comma 2, della medesima Legge.

L'avanzo di amministrazione viene suddiviso in due livelli:

- **Voce 01 – Non Vincolato Stato/ no Stato**
- **Voce 02 - Vincolato Stato/ no Stato**

Particolare attenzione è stata posta sulla predisposizione del modello D, ovvero la quantifica dell'avanzo di Amministrazione. Poiché l'impegno dell'avanzo di amministrazione è subordinato all'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 7 comma 2 del D. I. numero129 del 28 agosto 2018, considerato che la predisposizione del Programma Annuale è preventivo alla chiusura dell'esercizio finanziario, si iscriverà, nella prevista articolazione delle voci, l'avanzo di amministrazione presunto disponibile alla data del 24 Novembre 2025.

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)

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2025/2026

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

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni
RGPS01601R	MODICA	P.zza Baden Powell n 10	535
RGPC01601N	MODICA	C.so Umberto I n. 172	216
RGSL01601N	MODICA	Via Sorda Sampieri	261

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti **n.1012** alunni di cui 592 femmine e n. 420 maschi, distribuiti su 47 classi

INDIRIZZO ARTISTICO: RGSL01601N

Classe	n. Classi	n. iscritti	femmine	Maschi
1	2	27	23	4
2	3	53	41	12
3	2	55	45	10

4	3	62	49	13
5	3	63	46	17
TOTALI	**13**	**260**	**204**	**56**

INDIRIZZO CLASSICO: RGPC01601N

Classe	n. Classi	n. iscritti	femmine	Maschi
1	2	48	39	9
2	2	38	29	9
3	2	38	28	10
4	2	44	34	10
5	2	48	33	15
TOTALI	**10**	**216**	**163**	**53**

INDIRIZZO SCIENTIFICO:RGPS01601R

Classe	n. Classi	n. iscritti	femmine	Maschi
1	4	102	41	61
2	5	117	48	69
3	5	125	58	67
4	5	103	40	63
5	5	88	38	50
TOTALI	**24**	535	**225**	**310**

Il personale scolastico in servizio nell'Istituto:

Oltre al Dirigente scolastico e al Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere così costituito:

PERSONALE IN ORGANICO DI DIRITTO:

qualifica	unità
DOCENTI	94
ASSIST. AMM.VI	9
ASSIST. TECNICI	7
COLLABORATORI SCOLASTICO	17
	127

PERSONALE DOCENTE IN ORGANICO DI FATTO:

qualifica	Unità a t. Indeterm.	A tempo determ.
DOCENTI	100	8
Ins. Di Religione	1	2
Ins. Di Sostegno	9	1

PERSONALE ATA IN ORGANICO DI FATTO:

qualifica	Unità a t. Indeterm.	A tempo determ.
Direttore S.G.A.	1	0
Ass.ti Amm.vi	9	1+ 18 h.
Ass.ti Tecnici	8	1 di 12 h
Collaboratori Scolastici	16	2+1 di 6h

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE GALILEI - CAMPAILLA

97015 - Modica (RG) - P.zza Baden Powell, 10 - C.F. 90026940883 - C.M.RGIS01600A

Programma Annuale 2026 (Mod. A)

L'avanzo di Amministrazione presunto Utilizzato pari a Euro **708.452,60** è stato suddiviso in:

Avanzo Vincolato per un importo pari a €. 560.632,78 su un totale complessivo di €.591.777,28

Voce	Descrizione	Importo
A01/1	FUNZIONAMENTO A CARICO ENTE LOCALE	30.476.36
A01/11	PNRR- 1.4.1 -M1C1- "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" - SITO WEB	2.909.00
A01/2	dm 162/2021nspese per corretto svolgimento esami di stato 20/21	3.76
A02/03	PNRR- 1.2 -M1C1- "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole Dicembre 2022	677.31
A03/02	modelli viventi	5.988.03
A03/03	corsi di recupero	1.157.47
A03/05	attivita' sportiva	4.065.70
A03/06	PREMIALITA' E BORSE DI STUDIO	13.359.23
A03/20	spazi x stem-PNSD- ART. 32 DL.41/2021 PROGRAMMA DI SOSTEGNO FRUIZIONE DDI	1.423.72
A03/21	PNRR - progetti in essere " Spazi e strumenti digitali per le STEM" Avviso 10812 2021	801.02
A03/22	PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2 Scuola 4.0 Azione Next Generation Classrooms	1.412.65
A03/23	PNRR Investimento M4C1-3.2, MI - Scuola 4.0 Azione Next Generation Labs Realizzazione di laboratori	15.760.35
A03/24	PNRR -D.M. 65/2023 Investimento M4C1-3.1- Potenz. delle compet. STEM e Multilinguistiche	63.023.86
A03/25	Futura PNRR- Invest- M4C1-2.1- D.M. 66/2023 Formaz. del person. scol. per la transiz. digitale	38.726.71
A03/26	PNRR- Int. Tut. e formaz. riduz. dei divari e dispersione scol. D.M. 19/2024	1.756.63
A03/27	Progetto ERASMUS+2021/27 - PNRR 2024-1-IT02-KA121-SCH-000216428 Avviso DM 61/2023	33.803.00
A04/01	percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ex alternanza	7.891.03
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	26.855.32
A06/02	orientamento istituto	7.942.08
P01/02	PROGETTI PTOF-AREA SCIENTIFICA	5.187.54
P01/03	PROGETTO PNSD	8.000.00
P01/07	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LA STEM	1.471.59
P01/08	Percorsi di Curvatura Biomedica	6.589.92
P02/01	ERASMUS + -PROGETTO 2020-1-SI01-KA229-075974 3-actaving future	258.83
P02/10	LINGUE	6.436.85
P02/12	UNITED NETWORK IMUN	20.954.04
P02/14	Progetto ERASMUS 2022-1-IT02-KA121-SCH-000062982- per alunni a CRETA e SIVIGLIA	2.091.97
P02/15	Progetto ERASMUS+ 2024-1-IT02-KA121-SCH-000216428	8.578.48
P02/16	PR FSE+ Sicilia 2021/2027 “Scuole aperte per il territorio”	71.972.00
P02/17	CORSI CAMBRIDGE LICEO CLASSICO	10.438.33
P02/18	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-63 "La bussola per oorientarsi"	74.980.80
P02/19	Progetto FSEPN-SI-2025-474 ESO4.6.A4.A "Crescita, Cultura e Creatività"	79.884.00
P03/01	ECDL	3.755.20
P04/5	Futura PNRR- Animatore Digitale anni 2022-2024 D.M. 222 del 2022	2.000.00

Avanzo non Vincolato per €. 98.135,69 su un totale complessivo di €. 116.675,32

Voce	Descrizione	Importo
A01/3	funzionamento e decoro a carico istituto	16.200.00
A02/01	funzionamento amm.vo	22.000.00
A03/01	dei tre indirizzi	36.800.00
A03/04	alunni con disabilità	5.000.00
A03/05	attivita' sportiva	1.000.00
P01/05	ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO ECONOMIE PROGETTI PON E FINANZIAMENTI COVID	2.135.69
P02/07	PROGETTI PTOF AREA UMANISTICA	5.000.00
P04/1	formazione e aggiornamento	5.000.00
P05/01	CERTAMEN	5.000.00

Riepilogo MOD. A

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**	**708.452,60**
	01	NON VINCOLATO	116.675,32
	02	VINCOLATO	591.777,28
02		**FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		**FINANZIAMENTI DELLO STATO**	**8.779,94**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	8.779,94
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		**FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**	**30.295,04**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	30.295,04
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**	**40.000,00**
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	40.000,00
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**70.000,00**
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	30.000,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	30.000,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	10.000,00
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	

	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**	
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		**ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		**ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI**	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		**SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**	**1.600,00**
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	350,00
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	1.250,00

12		**ALTRE ENTRATE**	
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
13		**MUTUI**	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
		Totale entrate	**859.127,58**

SPESE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		**ATTIVITA'**	**476.413,17**
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	94.189,12
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	47.677,31
	A03	DIDATTICA	253.188,37
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	16.560,97
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	56.855,32
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	7.942,08
P		**PROGETTI**	**330.735,24**
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	23.384,74
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	290.595,30
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	4.755,20
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	7.000,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	5.000,00
G		**GESTIONE ECONOMICHE**	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		**FONDO DI RISERVA**	**1.000,00**
	R98	FONDO DI RISERVA	1.000,00
D		**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
		Totale spese	**808.148,41**
Z	**Z01**	**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	**50.979,17**
		Totale a pareggio	**859.127,58**

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

Aggregato 3 – Finanziamento dallo Stato

Pertanto, per quanto riguarda la quantificazione della somma da iscrivere nella prevista articolazione delle voci di spesa viene disposto, per l'esercizio finanziario 2026, quanto segue:

- **Voce 01 – Dotazione ordinaria**
  Entrate relative a finanziamenti provenienti dallo Stato, definiti sulla base di parametri definiti ed in misura tale da consentire l'acquisizione da parte delle Istituzioni scolastiche dei beni di consumo e strumenti necessari a

garantire l'efficacia del processo di insegnamento-apprendimento nei vari gradi e tipologie. Per la Regione Sicilia la risorsa prevede una quota percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ex alternanza e una quota per alunni diversamente abili. Il budget spettante alla Scuola, si trova nella nota Ministeriale prot. n. 14407 del 01 ottobre 2025 **"** *Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre-dicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026*".
È assegnata, in via preventiva, la risorsa finanziaria **pari ad euro 8.779,94** composta dal funzionamento amministrativo-didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015.

Voce: 0301/01 competenze trasversali e per l'orientamento	**Importo previsione 8.669,94**
Descrizione voce spesa	Importo nel prog.
A04/01 – Formazione Scuola-Lavoro ex PCTO	**8.669,94**

Voce: 0301/02 funzionamento amministrativo e didattico	**Importo previsione 110,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A03/04 - alunni h	**110,00**

Con comunicazioni successive, potranno essere disposte eventuali integrazioni alle risorse finanziarie sopra esposte e riferite rispettivamente al periodo settembre-dicembre 2025 e al periodo gennaio-agosto 2026. In particolare, potranno essere disposte integrazioni, da accertare nel bilancio secondo le istruzioni che verranno di volta in volta impartite, per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa ai sensi dell'articolo 1, della Legge n. 440/1997. Ulteriori risorse finanziarie potranno essere assegnate in corso d'anno scolastico anche a cura di Direzioni Generali diverse dal Ministero, per altre esigenze (es. POC, PN, PNRR, etc…).

Aggregato 4 – Finanziamento dalla Regione

L'articolo 7 comma 1 della Legge Regionale numero 6 del 24 febbraio 2000 stabilisce che la dotazione finanziaria essenziale delle Istituzioni Scolastiche è costituita dall'assegnazione della Regione per il funzionamento amministrativo e didattico e per le spese di investimento; la dotazione si suddivide in ordinaria e perequativa.
Pertanto, per quanto riguarda la quantificazione della somma da iscrivere nella prevista articolazione delle voci di spesa viene disposto, per l'esercizio finanziario 2025, quanto segue:

- **Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Iscrizione di una somma, già assegnata dall'Assessorato Regionale con D.D.S. 1781 del 08/09/2025 periodo gennaio-agosto 2026, per far fronte a spese di funzionamento amministrativo e didattico, rapportata al numero degli alunni frequentanti l'Istituto nell'anno scolastico 2025/2026.
Viene ribadito che con la dotazione finanziaria, di cui al Capitolo 373314 del Bilancio della Regione Siciliana, non possono essere finanziate spese di personale rientranti nelle competenze ministeriali, nonché le spese a carico degli Enti Locali, di cui all'articolo 3 Legge 23 novembre 1996, numero 23, fatta salva la previsione la previsione di cui all'articolo 46, comma 2

Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	**Importo previsione 30.295,04**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A02/01 - funzionamento amm.vo	25.000,00
A03/01 - dei tre indirizzi	2.000,00
P03/01 - ECDL	1.000,00
R98 - FONDO DI RISERVA	1.000,00

Nell'aggregato in argomento vengono iscritte le entrate che provengono dal Libero Consorzio Comunale di Ragusa per un acconto a sostegno delle spese di funzionamento a carico dell'Ente locale

Voce: 0502 PROVINCIA VINCOLATI	**Importo previsione 40.000,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A01/1 - FUNZIONAMENTO A CARICO ENTE LOCALE	40.000,00

Aggregato 6 – Contributi da privati

Nell'aggregato in argomento vengono iscritte le entrate che provengono dai versamenti delle famiglie degli alunni per il contributo volontario deliberato all'unanimità dal Consiglio d' Istituto, tali importi sono finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa (per acquisto di materiale di laboratorio, di attrezzature scientifiche, per registro elettronico, per costi di fotocopie esercitazioni didattiche, per partecipazione a visite e viaggi di istruzione, a percorsi di Educazione Civica, quote per adesione al progetto Cambridge al Liceo Classico, a gare e concorsi di maggiori eccellenze, oltre che al pagamento del premio assicurativo).

Voce: 0601 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	**Importo previsione 30.000,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A01/3 - funzionamento e decoro a carico istituto	3.000,00
A03/01 - dei tre indirizzi	21.000,00
A03/06 - PREMIALITA' E BORSE DI STUDIO	6.000,00

Voce: 0604 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	**Importo previsione 20.000,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	20.000,00

Voce: 0610/19 progetto CAMBRIDGE	**Importo previsione 10.000,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
P02/17 - CORSI CAMBRIDGE LICEO CLASSICO	10.000,00

Voce: 0604/01 Contributi per progetti di Educazione Civica	**Importo previsione 10.000,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A05/02 - Percorsi di educazione civica	10.000,00

Aggregato 11– Sponsor e utilizzo locali

Nell'aggregato in argomento vengono iscritte le entrate che provengono dai versamenti dei contributi versati dalle società e ditte per concessione uso locali (palestra, vendita panini all'interno dell' istituzione scolastica, ecc.)

Voce: 1103 CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE (Vendita Panini)	**Importo previsione 350,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A01/1 - FUNZIONAMENTO A CARICO ENTE LOCALE	350,00

Voce: 1104 PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI (Uso palestra dalla Società sportiva)	**Importo previsione 1.250,00**
Descrizione voce spesa	**Importo nel prog.**
A01/1 - FUNZIONAMENTO A CARICO ENTE LOCALE	1.250,00

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:

Aggregato A – Attività

Di €. 476.413,17

Voce A 01 – Funzionamento generale e decoro della scuola

- Sono da ricomprendersi in questa voce le spese relative alla manutenzione ordinaria e straordinaria poste per legge a carico del Libero Consorzio Comunale di Ragusa, della Regione e di specifici finanziamenti Ministeriali ed Europei assegnati per la riorganizzazione dei servizi amministrativi e per lo svolgimento degli esami di Stato, per acquisto materiale di pulizia e materiale sanitario; - assistenza medico-sanitaria; - compenso al R.S.P.P., manutenzione di impianti, mobili, riparazioni di piccola entità.

:

Voce: A01/1 FUNZIONAMENTO A CARICO ENTE LOCALE	**Importo previsione 72.076,36**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	30.476,36
0502 - PROVINCIA VINCOLATI	40.000,00
1103 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	350,00
1104 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	1.250,00

Voce: A01/11 PNRR- 1.4.1 -M1C1- "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" - SITO WEB	**Importo previsione 2.909,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	2.909,00

Voce: A01/2 dm 162/2021nspese per corretto svolgimento esami di stato 20/21	**Importo previsione 3,76**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	3,76

Voce: A01/3 funzionamento e decoro a carico istituto	**Importo previsione 19.200,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	16.200,00
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	3.000,00

Voce A 02 – Funzionamento amministrativo

In questa voce sono da ricomprendersi le spese relative al funzionamento amministrativo, sia quelle finanziate dalla Regione che dall'Avanzo amministrativo e dai proventi per la vendita dei panini e bibite durante la ricreazione. Alcune tipologie di spesa riconducibili all'aggregato in argomento sono:

- acquisto libri e abbonamenti per uso amministrativo;
- compensi ed indennità ai Revisori dei Conti, compresi i rimborsi spese;
- spese di funzionamento per quanto non di competenza degli Enti Locali;

- canoni annuali software;
- acquisto e manutenzione macchinari e attrezzature per gli uffici;
- spese postali;
- spese tenuta conto corrente bancario.

Nella scheda predisposta per il funzionamento amministrativo, deve essere prevista nella tipologia "Spese-Partite di giro" l'anticipazione del fondo economale per le minute spese a favore del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di cui all'articolo 21 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129.

Voce: A02/01 funzionamento amm.vo	**Importo previsione 47.000,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	22.000,00
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	25.000,00
9901 - Reintegro anticipo al Direttore SGA	500,00

Voce: A02/03 PNRR- 1.2 -M1C1- "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole Dicembre 2022	**Importo previsione 677,31**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	677,31

Voce A 03 – Didattica

In questa voce sono da ricomprendersi le spese relative al funzionamento didattico, sia quelle finanziate dalla Regione che quelle finanziate con la quota dei contributi volontari delle famiglie.

Alcune tipologie di spesa riconducibili all'aggregato in argomento sono:

- acquisto e rinnovo di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche dei laboratori e dei sussidi didattici;
- acquisto materiale specifico per uso didattico;
- spese per la liquidazione del modello vivente nel liceo artistico;
- spese per l'acquisto dei sussidi, di trasporto a favore degli alunni diversamente abili
- spese per l'attività sportiva

Voce: A03/01 dei tre indirizzi	**Importo previsione 59.800,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	36.800,00
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	21.000,00
Voce: A03/02 modelli viventi	**Importo previsione 5.988,03**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	5.988,03

La posta iscritta nel Programma è pari a **1.157,47** per avanzo di amministrazione da restituire al MIUR per somme non utilizzate negli anni precedenti per corsi di recupero

Voce: A03/03 corsi di recupero	**Importo previsione 1.157,47**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	1.157,47

Voce: A03/04 alunni h	**Importo previsione 5.110,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	5.000,00
0301/02 - funzionamento amministrativo e didattico	110,00

La posta iscritta nel Programma è pari a €. 5.065,70 per fronteggiare le spese per partecipare alle attività e gare sportive programmate in provincia e per l'acquisto di materiale per le dotazioni delle palestre scolastiche

Voce: A03/05 attivita' sportiva	**Importo previsione 5.065,70**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	1.000,00
0102/2 - no stato	4.065,70

La posta iscritta nel Programma verrà utilizzata per consentire la partecipazione a gare e concorsi a livello nazionale.

Voce: A03/06 PREMIALITA' E BORSE DI STUDIO	**Importo previsione 19.359,23**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	13.359,23
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	6.000,00

La posta iscritta nel Programma è pari a **€ 1.423,72** avanzo di amministrazione su somme assegnate dal MIUR con Autorizzazione progetto– PNSD DDI Regioni del Mezzogiorno, per l'acquisto di beni e attrezzature per ambienti di apprendimento per la didattica digitale integrata. Importo da restituire.

Voce: A03/20 spazi x stem-PNSD- ART. 32 DL.41/2021 PROGRAMMA DI SOSTEGNO FRUIZIONE DDI	**Importo previsione 1.423,72**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	1.423,72

La posta iscritta nel Programma è pari a **€ 801,02** avanzo di amministrazione su somme assegnate dal MIM con Autorizzazione progetto– PNRR "Spazi e strumenti digitali per le STEM", per l'acquisto di tecnologie, risorse e spazi dedicati, affinché le studentesse e gli studenti possano osservare, creare, costruire, collaborare e imparare, utilizzando strumenti didattici e attrezzature per ambienti di apprendimento per la didattica digitale integrata. Importo non utilizzato da radiare a seguito della rendicontazione definitiva del progetto.

Voce: A03/21 PNRR - progetti in essere " Spazi e strumenti digitali per le STEM" Avviso 10812 2021	**Importo previsione 801,02**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	801,02

La posta iscritta nel Programma è pari a **€ 1.412,65** avanzo di amministrazione su somme assegnate dal MIM con Autorizzazione progetto– PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2 Scuola 4.0 Azione Next Generation Classrooms per l'acquisto di e attrezzature per ambienti di apprendimento per la didattica digitale integrata. Importo non utilizzato da radiare a seguito della rendicontazione definitiva del progetto.

Voce: A03/22 PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2 Scuola 4.0 Azione Next Generation Classrooms	**Importo previsione 1.412,65**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	1.412,65

La posta iscritta nel Programma è pari a **€ 15.760,35** avanzo di amministrazione su somme assegnate dal MIUR con Autorizzazione progetto– PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2 Scuola 4.0 Azione Next Generation Labs per l'acquisto di attrezzature per Laboratori di apprendimento per la didattica digitale integrata. Importo non utilizzato da radiare a seguito della rendicontazione definitiva del progetto.

Voce: A03/23 PNRR Investimento M4C1-3.2, MI - Scuola 4.0 Azione Next Generation Labs Realizzazione di laboratori	**Importo previsione 15.760,35**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	15.760,35

La posta iscritta nel Programma si riferisce all'avanzo di amministrazione su somme assegnate dal MIUR con Autorizzazione progetto–PNRR -D.M. 65/2023 Investimento M4C1-3.1- Potenz. delle compet. STEM e Multilinguistiche sia per alunni che per docenti, per la realizzazione di percorsi didattici già conclusi a Maggio 2025 e si rimane in attesa di ricevere il saldo per la liquidazione dei compensi al personale scolastico coinvolto.

Voce: A03/24 PNRR -D.M. 65/2023 Investimento M4C1-3.1- Potenz. delle compet. STEM e Multilinguistiche	**Importo previsione 63.023,86**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	63.023,86

La posta iscritta nel Programma è pari a **€ 38.726,71 di** avanzo di amministrazione su somme assegnate dal MIUR con Autorizzazione progetto–PNRR - Invest- M4C1-2.1- D.M. 66/2023 Formaz. del person. scol. per la transiz. Digitale per la realizzazione di corsi di formazione ai docenti e al personale ATA conclusi il 30/09/2025 e si rimane in attesa di ricevere il saldo per la liquidazione dei compensi al personale scolastico coinvolto.

Voce: A03/25 Futura PNRR- Invest- M4C1-2.1- D.M. 66/2023 Formaz. del person. scol. per la transiz. digitale	**Importo previsione 38.726,71**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	38.726,71

La posta iscritta nel Programma è pari a **€ 1.756,63 di** avanzo di amministrazione su somme assegnate dal MIM con Autorizzazione progetto–PNRR Interventi, Tutoraggi e formaz. per la riduzione, dei divari e della dispersione scol. D.M. 19/2024, per l'organizzazione di percorsi formativi di base, di mentoring, conclusi il 15/09/2025.

Voce: A03/26 PNRR- Int. Tut. e formaz. riduz. dei divari e dispersione scol. D.M. 19/2024	**Importo previsione 1.756,63**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	1.756,63

Voce: A03/27 Progetto ERASMUS+2021/27 - PNRR 2024-1-IT02-KA121-SCH-000216428 Avviso DM 61/2023	**Importo previsione 33.803,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	33.803,00

La posta iscritta nel Programma è pari a €. **16.774,20** formato dalle risorse dal MIM assegnati nell'a.s. 2024/2025 per la realizzazione di percorsi di Formazione Scuola Lavoro (ex PCTO):

Voce: A04/01 percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ex alternanza	**Importo previsione 16.560,97**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	7.891,03
0301/01 - Ex competenze trasversali e per l'orientamento (FSL)	8.669,94

La posta iscritta nel Programma è costituito dall'avanzo di amministrazione e dalle entrate in conto competenza accertate per le quote che verseranno i genitori degli alunni per visite guidate, viaggi di istruzione e percorsi di educazione civica, relativi all' anno 2026.

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	**Importo previsione** **46.855,32**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	26.855,32
0604 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	20.000,00

Voce: A05/02 Percorsi di educazione civica	**Importo previsione** **10.000,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0604/01 - Contributi per progetti di Educazione Civica	10.000,00

La posta iscritta nel Programma è uguale ad **€. 7.942,08**, costituito dall'avanzo di amministrazione non vincolato per la realizzazione di attività di orientamento in entrata (Spot televisivi, manifesti pubblicitari, depliants illustrativi), ecc.

Voce: A06/02 orientamento istituto	**Importo previsione** **7.942,08**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	7.942,08

Aggregato P – Progetti
€. 330.735,24

Del presente aggregato fanno parte tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa e previsti dal P.T.O.F. per la corrente annualità scolastica. Si suddividono in:

- P01 - Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"
- P02 - Progetti in ambito "umanistico e sociale"
- P03 - Progetti per "Certificazioni e Corsi professionali"
- P04 - Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale"
- P05 -Progetti per "Gare e Concorsi"

La sintesi delle poste previste negli aggregati provengono da risorse dell'avanzo di amministrazione statale, europei e da contributi delle famiglie degli alunni per la partecipazione a progetti che si concluderanno entro l'a.s. 2025/2026.

Voce: P01/02 PROGETTI PTOF-AREA SCIENTIFICA	**Importo previsione** **5.187,54**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	5.187,54

Voce: P01/03 PROGETTO PNSD	**Importo previsione** **8.000,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	8.000,00

Voce: P01/05 ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO ECONOMIE PROGETTI PON E FINANZIAMENTI COVID	**Importo previsione** **2.135,69**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/1 - stato	2.135,69

Voce: P01/07 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LA STEM	Importo previsione 1.471,59
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	1.471,59

Voce: P01/08 Percorsi di Curvatura Biomedica	Importo previsione 6.589,92
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	6.589,92

Voce: P02/01 ERASMUS + -PROGETTO 2020-1-SI01-KA229-075974 3-actaving future	Importo previsione 258,83
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	258,83

Voce: P02/07 PROGETTI PTOF AREA UMANISTICA	Importo previsione 5.000,00
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	5.000,00

Voce: P02/10 LINGUE	Importo previsione 6.436,85
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	6.436,85

Voce: P02/12 UNITED NETWORK IMUN	Importo previsione 20.954,04
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	20.954,04

Voce: P02/14 Progetto ERASMUS 2022-1-IT02-KA121-SCH-000062982- per alunni a CRETA e SIVIGLIA	Importo previsione 2.091,97
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	2.091,97

Voce: P02/15 Progetto ERASMUS+ 2024-1-IT02-KA121-SCH-000216428	Importo previsione 8.578,48
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	8.578,48

Voce: P02/16 PR FSE+ Sicilia 2021/2027 “Scuole aperte per il territorio”	Importo previsione 71.972,00
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	71.972,00

Voce: P02/17 CORSI CAMBRIDGE LICEO CLASSICO	**Importo previsione 20.438,33**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	10.438,33
0610/19 - progetto CAMBRIDGE	10.000,00

Voce: P02/18 Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-63 "La bussola per oorientarsi"	**Importo previsione 74.980,80**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	74.980,80

Voce: P02/19 Progetto FSEPN-SI-2025-474 ESO4.6.A4.A "Crescita, Cultura e Creatività"	**Importo previsione 79.884,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	79.884,00

Voce: P03/01 ECDL	**Importo previsione 4.755,20**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/2 - no stato	3.755,20
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00

Voce: P04/1 formazione e aggiornamento	**Importo previsione 5.000,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	5.000,00

Voce: P04/5 Futura PNRR- Animatore Digitale anni 2022-2024 D.M. 222 del 2022	**Importo previsione 2.000,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0102/1 - stato	2.000,00

Voce: P05/01 CERTAMEN	**Importo previsione 5.000,00**
Descrizione voce entrata	**Importo nel prog.**
0101/2 - no stato	5.000,00

Il fondo di riserva pari ad Euro 1.000,00 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 50.979,17 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0101/2 no stato	18539.63
Voce: 0102/1 stato	31144.50
Voce: 0401 DOTAZIONE ORDINARIA	1295.04

La voce 01/02/01 di €. 31.144,50 appartenente alle risorse vincolate dello stato degli anni precedenti, risulta così formata: € 11. 346,37 FONDI STATO (EX lsu) - €. 19.798,13 (EX FONDI PER EX CO,CO,CO) , si rimane in attesa di ricevere istruzioni per la restituzione delle somme accantonate.

ALTRE INFORMAZIONI SU FINANZIAMENTI STATALI

CEDOLINO UNICO:
“Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa”

In data 26/09/2024 il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca hanno siglato l’Ipotesi di CCNI del comparto Istruzione e Ricerca – Sezione Istituzioni Scolastiche ed Educative per l’assegnazione delle risorse finanziarie destinate al Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa.
In base a tale Contratto si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per l’anno scolastico 2025-26 (periodo settembre 2025 - agosto 2026), per la retribuzione accessoria, **è pari ad euro 99.779,85** lordo dipendente, così suddivisi:
euro 63.541,62 lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all’articolo 78, comma 8 del CCNL 2019-21, ipotesi di contratto collettivo integrativo firmato in data 10/11/2025, in attesa della nomina dei nuovi Revisori dei Conti per verbalizzare il visto di regolarità contabile.
In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. “Cedolino Unico”, la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d’Istituto **non viene prevista in bilancio,** né, ovviamente, accertata. La stessa verrà invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 del "Cedolino Unico".

ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Come è noto, dall’anno scolastico 2015-2016 si è avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo. Ai fini del corretto adempimento delle prescrizioni contenute nel D.P.C.M. 31 agosto 2016, si invita l’Istituzione scolastica a voler fare riferimento alle indicazioni tecniche ed operative fornite dalla scrivente Direzione Generale con la Circolare 6 - prot. n. 16294 del 28 ottobre 2016. Con l’obiettivo di garantire il pagamento delle spettanze al personale scolastico supplente breve e saltuario entro 30 giorni, il DSGA e il DS, a conclusione del rapporto di lavoro, o di ogni mensilità in caso di contratti di più lunga durata, verificano la congruità e la completezza dei dati trasmessi entro tre giorni lavorativi dalla conclusione della mensilità di riferimento e, tramite SIDI, effettuano l’autorizzazione tempestiva al pagamento (adempimento non previsto per gli incarichi di religione) e la trasmettono a NoiPA mediante SIDI.

Il processo si conclude con il pagamento da parte di NoiPA del rateo stipendiale, autorizzato dal DSGA e dal DS, tramite il Sistema Spese della Ragioneria Generale dello Stato. Questa Direzione Generale, sulla base del fabbisogno calcolato delle singole rate autorizzate, assegna le risorse finanziarie occorrenti sui singoli POS dell'Istituzione scolastica, nel limite degli stanziamenti di bilancio previsti a legislazione vigente.
Per le modalità operative e per l'uso delle funzioni informatiche si rinvia al manuale utente "Gestione Rapporti di lavoro/indennità di maternità in cooperazione applicativa con il Mef", disponibile sul Portale SIDI alla voce DOCUMENTI E MANUALI --> Gestione rapporti di lavoro personale scuola in cooperazione applicativa con MEF.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio d'istituto di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di ***€ 500,00*** *annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta* ***in €. 100,00****.*

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:
Attività ***A.2. "Funzionamento Amministrativo"***
Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99.1.1 Anticipo al Direttore S.G.A.
Reversale: Partite di giro: Voce 99.1 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. 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 state oggetto di delibere dei singoli Consigli di classe e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie. I Progetti in fase di realizzazione sono stati proposti nel Collegio Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto.

Alla luce di quanto esposto in questa Relazione e degli allegati a corredo:

- Modello A: Programma annuale;
- Modello B: schede illustrative finanziarie e descrittive;
- Modello C: Situazione Amm. Presunta al 31/12/2025;
- Modello D: utilizzo dell'avanzo di amministrazione fra attività e progetti;
- Modello E: Riepilogo per tipologia di spesa.

Pertanto, si invita la Giunta Esecutiva ad approvare il Programma annuale 2026 e di proporre, accompagnata dalla presente relazione illustrativa e dal riscontro contabile da parte dei sigg. Revisori dei Conti, l'approvazione al Consiglio di Istituto entro i termini previsti.

Modica 26/11/2025

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
Grazia Floridia

Il Dirigente Scolastico
Prof. Steve Mike Rosario Palumbo Piccionello

STEVE MIKE ROSARIO PALUMBO PICCIONELLO
29.11.2025 12:35:52 CET