

ISTITUTO COMPRENSIVO “L. DA VINCI”

Relazione al Programma Annuale Esercizio finanziario 2026

VISTO il Decreto 28 agosto 2018, numero 129, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, numero 107;

VISTO il Decreto della Regione Siciliana, Assessorato Regionale dell'istruzione e della formazione professionale e Assessorato Regionale all'Economia, numero 7753 del 28 dicembre 2018, concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado ricadenti nel territorio della Regione Siciliana;

VISTA la Nota del MIM prot.n.14269 del 01/10/2025 avente per oggetto “A.S. 2025/2026 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembredicembre 2025 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2026 – periodo gennaio-agosto 2026”;

VISTA la Circolare n.22 del 26/11/2025 dell’Assessorato Regionale avente per oggetto “Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'es. fin. 2026 – Nota del Ministero dell'Istruzione e del merito – Dipartimento per le risorse umane, l’organizzazione e l’innovazione digitale - Ufficio VII prot. n. 24599 del 18.11.2025 – PROROGA”;

PRESO atto dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2025;

ACCERTATA la sussistenza di tutti gli altri finanziamenti e contributi da parte di Enti, Istituzioni e privati, previsti sulla base delle vigenti disposizioni;

VISTO il P.T.O.F.;

viene formulata la presente relazione al Programma Annuale 2026, da sottoporre all’approvazione del Consiglio d’Istituto, previa acquisizione del parere di regolarità contabile espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti.

Nel sottoporre all'approvazione del Consiglio di Istituto il Programma annuale relativo all'esercizio finanziario 2026, si espongono di seguito gli elementi, i criteri e i principi che si sono tenuti presenti nella sua predisposizione, nonché, in coerenza con il P.T.O.F., le finalità che si perseguono e gli obiettivi che si intendono raggiungere con la destinazione delle risorse di cui la Scuola dispone.

Il Programma si ispira, nel rispetto delle vigenti disposizioni, ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità, nonché ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità.

Tenuto conto delle risorse professionali, strutturali, tecnologiche e finanziarie, con la realizzazione del Programma annuale si punta ad incrementare l'offerta formativa e la qualità del servizio scolastico per tutti gli utenti, nonché a migliorare la professionalità di tutto il personale in servizio.

Sedi:

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

Codice Ministeriale	Comune	Indirizzo	Plesso
RGAA807007	Ispica	Via della Poesia	“Chiara Lazzaro” - Infanzia
RGAA807007	Ispica	Via Ragusa	“Madre C. Curcio” - Infanzia
RGAA807007	Ispica	Via Savonarola	“S. Antonio” - Infanzia
RGEE80701D	Ispica	Via Savonarola	“S. Antonio” - Primaria
RGEE80701D	Ispica	Via Adige	“San Giuseppe” - Primaria
RGIC80701C	Ispica	C/so Umberto	“Leonardo da Vinci” – Secondaria I grado

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n.787 alunni così distribuiti:

Ordine di scuola	n. iscritti	Femmine	Maschi	N. classi
Scuola sec. di I grado	228	123	105	10
Primaria	330	143	187	17
Infanzia	229	114	115	11
TOTALE	787	380	467	38

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da:

- Direttore S.G.A. n. 1
- Docenti n.102, di cui 83 a tempo indeterminato, 19 a tempo determinato;
- Personale A.T.A. n. 23 a tempo indeterminato;

ORGANICO PERSONALE	PERSONALE T.I.	PERSONALE T.D.	TOTALE
Dirigente Scolastico	1	0	1
Direttore S.G.A.	1	0	1
Docenti scuola dell'infanzia	23	1	24
Docenti scuola primaria	23	2	25
Docenti scuola secondaria di I grado	20	4	24
Docenti adibiti in altri compiti	1	0	1
Docenti di sostegno scuola infanzia	2	4	6
Docenti di sostegno scuola primaria	8	5	13
Docenti sostegno scuola secondaria di I grado sostegno	4	1	5
Docenti di religione scuola infanzia	0	1	1
Docenti di religione scuola primaria	1	1	2
Docenti di religione scuola secondaria di I grado	1	0	1
Assistenti amministrativi	5	0	5
Collaboratori scolastici adibiti in altri compiti	0	0	0
Collaboratori scolastici	18	0	18
TOTALE	108	19	127

Il Programma annuale si esplicita nelle seguenti entrate e modalità di spesa.

ENTRATE

A) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 327.986,20:

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro	€	327.986,20
--	---	------------

è stato suddiviso in:

0101 - Avanzo non Vincolato		
Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	11.553,11
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.170,31
A03	DIDATTICA	5.522,26
P02/08	Progetto Ampliamento Offerta Formativa	1.549,90
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	6.542,15
Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	714,07
	TOTALE	28.051,80

0102 - Avanzo Vincolato		
Voce	Descrizione	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	144,67
A01/05	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI	5.227,62
A01/10	Risorsa finanziaria per sofferenze finanziarie - Nota MI 30395 del 27/12/21	9.580,10
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3.558,49
A02/02	RISORSE PNRR AVVISO 1.2_ ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE SCUOLE	1.358,20
A02/03	Next generation EU - PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici”	725,20
A03	DIDATTICA	1.964,94
A03/01	Investimento M4C1I3.1-Nuove competenze e nuovi linguaggi DM 61/23 - cod.PNRR_2024-1-IT02-KA122-SCH-000237855	57.300,00
A03/20	Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next generation classroom” – D.M. n. 218/2022 Cod.prog.M4C1I3.2-2022-961-P-15327-CUP:C74D22003450006	1.551,25
A03/21	Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023- Cod.prog. M4C1I3.1-2023-1143-P-28810 - CUP:C74D23001940006	13.451,70
A03/22	Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 Codice progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-39359 CUP:C74D23002510006	20.956,84
A03/23	PNRR-Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-54134 - CUP: C74D21001260006	77.095,90
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.128,63
A06/01	Attività di orientamento art.8 c.2 D.L. 104/2013	1.109,54
P02/01	PROGETTO ALUNNI H	2.776,89
P02/02	Progetto "Al Galoppo"	307,02
P02/03	Prog. cod.ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI- 2025-184-Avviso Prot.57173 del 14/04/25 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado - CUP:C34D25000990007	32.635,57
P02/11	Prog. cod.ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-538-Avviso prot.n.81652 del 23/05/25-c.d. "Piano Estate"	48.480,00
P04/03	PNRR "D.D.I. e Formazione alla Transizione digitale personale scolastico" Missione 4 componente 1	2.000,00
P04/04	Tirocini Docenti TFA	1.270,00
P04/05	Erasmus + PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000138021 personale scuola	10.022,60
P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.027,00
Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	5.262,24
	TOTALE	299.934,40

Totale € 327.986,20

B) FINANZIAMENTI DELLO STATO

Aggregazione 0301- DOTAZIONE ORDINARIA STATO Assegnazione come da nota MIM prot.n.14269 del 01/10/2025 (Alunni H)	€	260,00
--	---	--------

Le assegnazioni pervenute sono così distribuite:

0301 - DOTAZIONE ORDINARIA STATO		
Voce	Descrizione voce spesa	Importo
P02/01	PROGETTO ALUNNI H	260,00
	TOTALE	260,00

Totale € 260,00

C) FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

Aggregazione 0401 DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE D.D.S. n.1781 del 08/09/2025	€	18.040,62
---	---	-----------

Le assegnazioni pervenute sono così distribuite:

0401 - DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE		
Voce	Descrizione voce spesa	Importo
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	5.138,59
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	8.000,00
A03	DIDATTICA	4.000,00
R98	FONDO DI RISERVA	902,03
	TOTALE	18.040,62

Totale € 18.040,62

D) CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Aggregazione 06/01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	€	500,00
---	---	--------

Le assegnazioni pervenute sono così distribuite:

06/01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		
Voce	Descrizione voce spesa	Importo
P02/08	PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	500,00
	TOTALE	500,00

Totale € 500,00

E) ALTRE ENTRATE

Aggregazione 12/02 INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	€	0,06
---	---	------

Le assegnazioni pervenute sono così distribuite:

12/02 INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		
Voce	Descrizione voce spesa	Importo
P02/08	PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	0,06
	TOTALE	0,06

Totale € 0,06

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE (A+B+C+D+E)	€	346.786,88
--	----------	-------------------

SPESE

Vengono di seguito evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato:

A) ATTIVITA'

Voce: A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	Importo previsione 16.836,37
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 – AVANZO NON VINCOLATO	11.553,11
0102 - AVANZO VINCOLATO	144,67
0401 – DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	5.138,59

Voce: A01/05 MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI	Importo previsione 5.227,62
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 – AVANZO NON VINCOLATO	5.227,62

Voce: A01/10 Risorsa finanziaria per sofferenze finanziarie - Nota MI 30395 del 27/12/21	Importo previsione 9.580,10
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	9.580,10

Voce: A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Importo previsione 13.728,80
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 – AVANZO NON VINCOLATO	2.170,31
0102 - AVANZO VINCOLATO	3.558,49
0401 – DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	8.000,00

Voce: A02/02 RISORSE PNRR AVVISO 1.2_ ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE SCUOLE	Importo previsione 1.358,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	1.358,20

Voce: A02/03 Next generation EU - PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici”	Importo previsione 725,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	725,20

Voce: A03 DIDATTICA	Importo previsione 11.487,20
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 – AVANZO NON VINCOLATO	5.522,26
0102 - AVANZO VINCOLATO	1.964,94
0401 – DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	4.000,00

Voce: A03/01 Investimento M4C1I3.1-Nuove competenze e nuovi linguaggi DM 61/23 - cod.PNRR_2024-1-IT02-KA122-SCH-000237855	Importo previsione 57.300,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	57.300,00

Voce: A03/20 Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next generation classroom” – D.M. n. 218/2022 Cod.prog.M4C1I3.2-2022-961-P-15327-CUP:C74D22003450006	Importo previsione 1.551,25
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	1.551,25

Voce: A03/21 Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023- Cod.prog. M4C1I3.1-2023-1143-P-28810 - CUP:C74D23001940006	Importo previsione 13.451,70
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	13.451,70

Voce: A03/22 Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 Codice progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-39359 CUP:C74D23002510006	Importo previsione 20.956,84
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	20.956,84

Voce: A03/23 PNRR-Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-54134 - CUP: C74D21001260006	Importo previsione 77.095,90
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	77.095,90

Voce: A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Importo previsione 2.128,63
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	2.128,63

Voce: A06/01 Attività di orientamento art.8 c.2 D.L. 104/2013	Importo previsione 1.109,54
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	1.109,54

Totale € 232.537,35

B) PROGETTI

Voce: P02/01 PROGETTO ALUNNI H	Importo previsione 3.036,89
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	2.776,89
0301 - DOTAZIONE ORDINARIA STATO	260,00

Voce: P02/02 Progetto "Al Galoppo"	Importo previsione 307,02
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	307,02

Voce: P02/03 Prog. cod.ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI- 2025-184-Avviso Prot.57173 del 14/04/25 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado - CUP:C34D25000990007	Importo previsione 32.635,57
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	32.635,57

Voce: P02/08 Progetto Ampliamento Offerta Formativa	Importo previsione 2.049,96
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - AVANZO NON VINCOLATO	1.549,90
0601 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	500,00
1202 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,06

Voce: P02/11 Prog. cod.ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-538-Avviso prot.n.81652 del 23/05/25-c.d. "Piano Estate"	Importo previsione 48.480,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	48.480,00

Voce: P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Importo previsione 6.542,15
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0101 - AVANZO NON VINCOLATO	6.542,15

Voce: P04/03 PNRR "D.D.I. e Formazione alla Transizione digitale personale scolastico" Missione 4 componente 1	Importo previsione 2.000,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	2.000,00

Voce: P04/04 Tirocini Docenti TFA	Importo previsione 1.270,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	1.270,00

Voce: P04/05 Erasmus + PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000138021 personale scuola	Importo previsione 10.022,60
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	10.022,60

Voce: P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	Importo previsione 1.027,00
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0102 - AVANZO VINCOLATO	1.027,00

Totale € 107.371,19

C) Aggregato R

Il fondo di riserva pari ad Euro 902,03 (5%) 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 della Regione.

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.

R98 FONDO RISERVA	Importo previsione 902,03
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
0401 - DOTAZIONE ORDINARIA REGIONE	902,03

Totale € 902,03

D) Aggregato Z

La voce "Z" Disponibilità finanziaria da programma pari a Euro 5.976,31 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:

Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA	Importo
	5.976,31
Descrizione voce entrata	Importo nel prog.
Voce: 0101 AVANZO NON VINCOLATO	714,07
Voce: 0102 AVANZO VINCOLATO	5.262,24
TOTALE	5.976,31

Totale € 5.976,31

TOTALE GENERALE DELLE SPESE (A+B+C+D)	€	346.786,88
--	----------	-------------------

Al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, ai sensi dell'art.21 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, quale fondo economale per le Minute Spese esercizio 2026, viene assegnata la somma di € **500,00** (Cinquecento/00).

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Rosaria Maltese
Firmato digitalmente