



UNIONE EUROPEA



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



REGIONE SICILIANA



ISTITUTO COMPRENSIVO "ROSARIO LIVATINO"

Cortile Giallombardo, snc - CAP 90010 - Ficarazzi (PA)

Codice Meccanografico PAIC8A500G - CF: 90018650821

www.icrosariolivatino.edu.it

Contatti: Tel: 091.6360746 PEO: paic8a500g@istruzione.it PEC: paic8a500g@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

Il Programma Annuale dell'Istituto Comprensivo Rosario Livatino per l'anno 2026 è stato predisposto secondo le indicazioni contenute in:

- Articolo 21 della legge 15 marzo 1997, n. 59 - D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275, che determinano e regolano l'autonomia delle istituzioni scolastiche imponendo loro la stesura del P.O.F. adottato dal Consiglio di Istituto, quale progetto didattico-educativo del singolo Istituto Scolastico;
- D.M. 1 marzo 2007, n. 21;
- L. n. 107/2015;
- D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e il Decreto Assessoriale n. 7753 del 20.12.2018 della Regione Sicilia che regolano la gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche e prevedono la stesura di un programma annuale coerente con il P.T.O.F. adottato dal Consiglio di Istituto;
- Nota M.I.M. prot. 13741 del 01/10/2025 recante la comunicazione preventiva delle risorse relative al Programma Annuale 2026;
- DDS n. 1781 del 08/09/2025 relativo al "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2025/2026";
- La Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale n. 22 del 26/11/2025 relativa alla proroga di 45 giorni rispetto alla naturale scadenza per l'approvazione del Programma Annuale 2026;
- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2025;
- PTOF 2025-2028 approvato in Consiglio di Istituto il 09/01/2026 con delibera n. 54.

ASPETTI PROCEDURALI

La presente relazione, unitamente al Programma Annuale E.F. 2026, è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi per quanto riguarda la parte tecnica amministrativa. Il documento verrà trasmesso al Consiglio di Istituto per la delibera di adozione.

ASPETTI GESTIONALI

La realizzazione e l'organizzazione del P.A. tiene conto dei seguenti atti dell'istituto:

- Piano Triennale dell'Offerta Formativa relativo al triennio 2025-2028, elaborato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 17/12/2025 e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 54 del 09/01/2026;
- Piano annuale delle attività ex art. 28, comma 4 del C.C.N.L. 2006/09;
- Caratteristiche strutturali della scuola e del territorio;
- Obiettivi di gestione.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, sono stati tenuti in considerazione anche i seguenti elementi:

I locali scolastici

La dislocazione del servizio scolastico erogato da questo Istituto si articola su tre plessi, tutti e tre soggetti a frequenti interventi di manutenzione.

La popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico si registrano n. 1.445 alunni distribuiti su 76 classi così ripartite:

Scuola dell'infanzia statale: 242 alunni su n. 13 sezioni di cui 8 a tempo ridotto – Sede Plesso Via dell'Aria.

Scuola primaria: 752 alunni su n. 40 classi, di cui 25 nel Plesso Tesauro e n. 15 nel Plesso Via dell'Aria.

S.S.I.G.: 451 alunni su n. 23 classi - Sede Plesso Cortile Giallombardo, di cui n. 3 classi (Corso L) ad indirizzo Musicale (n. 33 ore settimanali).

I dati relativi alla frequenza degli alunni si possono sintetizzare secondo la seguente tabella:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti								Totale alunni frequentanti (b)	Media studenti per classe (b/a)
	Totale Numero (a)	Di cui tempo ridotto		Alunni a tempo normale	di cui div. abili	Alunni a tempo pieno	di cui div. abili	Alunni a tempo ridotto	di cui div. abili	Alunni a tempo prolungato	di cui div. abili		
Scuola Infanzia	13	8	242	91	7	0	0	154	4	0	0	242	18,61
Totale	13	8	242	91	7	0	0	154	4	0	0	242	18,61
Scuola primaria	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno											
Prime	8		167	167	6							167	20,87
Seconde	8		130	130	8							130	16,25
Terze	8		145	145	13							145	18,12
Quarte	8		165	165	14							165	20,62
Quinte	8		145	145	14							145	18,12
Totale	40		752	752	68	0	0	0	0	0	0	752	18,80
Scuola secondaria di I grado	Totale Numero Classi	Di cui tempo prolungato											
Prime	7		137	137	12							137	19,57
Seconde	8		142	142	13							142	17,75
Terze	8		172	172	13							172	21,50
Totale	23		451	451	38	0	0	0	0	0	0	451	19,61

Il personale

L'organico dei docenti, con rapporto di lavoro sia a tempo indeterminato che determinato, amministrato dall'Istituto, è costituito da 212 unità, comprendenti n. 6 docenti per il potenziamento su aree di priorità individuate dall'Istituto ai sensi della Legge n. 107/2015.

Il personale A.T.A. è composto di 34 unità così distribuite:

- n. 1 Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi con rapporto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 9 Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato (di cui 1 in assegnazione provvisoria da altro Istituto);

- n. 19 Collaboratori scolastici a tempo indeterminato (di cui n. 4 in assegnazione provvisoria su altre Istituzioni scolastiche e sostituite con personale a T.D.) e n. 3 a tempo determinato.

Anche la situazione del personale si può sintetizzare secondo la seguente tabella:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time (inclusi i n. 6 docenti di potenziamento)	115
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato	26
Docenti di religione a tempo indeterminato	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	57
Docenti di religione a tempo determinato (incaricati annuali)	5
TOTALE PERSONALE DOCENTE	212
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico	0
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo indeterminato	9
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo determinato	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo determinato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato (contratto al 30/06/2022)	7
Posti PNRR e AGENDA SUD	0
PIP dipendenti dell'Assessorato Famiglia	0
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE	32
Supplenze brevi e saltuarie Docenti complessivi alla data di rilevazione	13
Supplenze brevi e saltuarie ATA complessive alla data di rilevazione	3

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.)

La relazione ha lo scopo di chiarire le connessioni tra il Piano Triennale dell'Offerta Formativa relativo all'a.s. 2025/28, e la struttura del Programma Annuale E.F. 2026. In particolare si propone di dimostrare la coerenza degli impegni assunti in fase di progettazione - progettazione che si fonda su di un'attenta analisi dei fabbisogni del territorio e dell'utenza scolastica e la relativa copertura finanziaria. Inoltre, attraverso la suddetta relazione si intende illustrare in modo tecnico - contabile la struttura del programma annuale e.f. 2026 nelle sue varie voci di entrata e di spesa. Tutti i progetti o le attività indicate nel programma annuale sono coerenti con il Piano dell'Offerta Formativa.

Con le risorse del P.A. 2026 la scuola intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico - culturali così come proposti dal "Piano Triennale dell'Offerta Formativa" (P.T.O.F.) dell'Istituto, dal Piano di Miglioramento (P.D.M.) scaturito dal Rapporto di Autovalutazione (R.A.V.), e, infine, perseguendo i livelli di prestazione della Carta dei Servizi assunta da questa Amministrazione Scolastica.

Contemporaneamente ci si è posto l'obiettivo di favorire le iniziative didattiche di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza, in modo da realizzare più alti livelli di educazione, istruzione, formazione e di orientamento.

Criteri ispiratori del P.T.O.F. 2025-2028 promanano dalle "Indicazioni Nazionali 2012-2017", Indicazioni Nazionali e Nuovi Scenari del 22.02.2018, dall'Atto d'indirizzo del Dirigente scolastico e dagli elementi conclusivi del R.A.V., in particolare dalle: Priorità, Traguardi di lungo periodo, Obiettivi di breve periodo, dal PDM e dalla Rendicontazione sociale.

Le priorità che l'istituto si è assegnato per il triennio 2025-2028 sono le seguenti:

1. erogare un servizio di qualità nei vari ambiti;
2. diversificare l'offerta formativa con attività, partecipazione a bandi e concorsi, progetti (sia curricolari che extracurricolari) multilaterali e polivalenti anche a carattere laboratoriale e con aspetti di forte innovatività;

3. Risultati scolastici: *Priorità* Diminuire del 7% circa la quota di alunni licenziati con voto pari al 6 (22,3%) portando il dato al 15%. *Traguardo* Aumentare la quota di studenti collocata nelle fasce medio e alte (7-8-9-10) e ridurre quella del 6 attraverso un uso accurato e sistematico della Rubrica di Valutazione *Priorità* Aumentare i voti medi di rendimento scolastico in italiano e matematica alla scuola secondaria di primo grado portandoli dal 6,9 in italiano e dal 7 in matematica al 7,5. *Traguardo* Aumentare la quota di studenti collocata nelle fasce medio e alte (7-8-9-10) e ridurre quella del 6 attraverso un uso accurato e sistematico della Rubrica di Valutazione Comune *Priorità* Livellare i risultati scolastici degli ordini di scuola, usando la Rubrica di Valutazione Comune e diminuendo il GAP sotto 1 punto percentuale. *Traguardo* Aumentare la quota di studenti collocata nelle fasce medio e alte (7-8-9-10).
4. Risultati scolastici: *Priorità* Diminuire del 7% circa la quota di alunni licenziati con voto pari al 6 (22,3%) portando il dato al 15%. *Traguardo* Aumentare la quota di studenti collocata nelle fasce medio e alte (7-8-9-10) e ridurre quella del 6 attraverso un uso accurato e sistematico della Rubrica di Valutazione Comune *Priorità* Aumentare i voti medi di rendimento scolastico in italiano e matematica alla scuola secondaria di primo grado portandoli dal 6,9 in italiano e dal 7 in matematica al 7,5. *Traguardo* Aumentare la quota di studenti collocata nelle fasce medio e alte (7-8-9-10) e ridurre quella del 6 attraverso un uso accurato e sistematico della Rubrica di Valutazione Comune *Priorità* Livellare i risultati scolastici degli ordini di scuola, usando la Rubrica di Valutazione Comune e diminuendo il GAP sotto 1 punto percentuale. *Traguardo* Aumentare la quota di studenti collocata nelle fasce medio e alte (7-8-9-10).
5. Risultati nelle prove standardizzate nazionali: Migliorare i risultati degli studenti delle classi seconde di Scuola Primaria, sia in italiano che in matematica. *Traguardo* Conseguire livelli di performance nella Scuola Primaria il più possibile allineati alle medie dei territori vicini. *Priorità* Migliorare i risultati degli studenti delle classi quinte di Scuola Primaria, sia in italiano che in matematica. *Traguardo* Conseguire livelli di performance nella Scuola Primaria il più possibile allineati alle medie dei territori vicini. *Priorità* Migliorare i risultati degli studenti delle classi terze della Scuola Secondaria di Primo Grado, sia in italiano che in matematica. *Traguardo* Conseguire livelli di performance nella Scuola Secondaria di Primo Grado il più possibile allineati alle medie dei territori vicini.
6. Migliorare le Competenze Chiave e di Cittadinanza degli studenti con riferimento particolare alle Competenze Digitali, Sociali e Civiche e Imprenditoriali. Migliorare le attività di inclusione e differenziazione.
7. I risultati attesi del progetto mirano a garantire un percorso educativo inclusivo e stimolante per tutti gli studenti. In particolare, si prevede una significativa riduzione del disagio scolastico, attraverso interventi di supporto mirati agli alunni con difficoltà di apprendimento, favorendo il loro pieno coinvolgimento nelle attività didattiche. Parallelamente, il progetto intende consolidare le competenze di base e offrire opportunità di arricchimento culturale agli studenti più preparati, permettendo loro di approfondire e ampliare le conoscenze disciplinari.

Le previsioni di azioni finanziarie sono state indirizzate dall'analisi dei bisogni formativi degli utenti e l'allocazione delle risorse è stata effettuata secondo scelte di qualificazione e di ampliamento dell'offerta formativa. Particolare attenzione è stata posta nel mantenere e rafforzare la struttura organizzativa dell'istituzione, che beneficia dell'azione coordinata e sinergica di docenti con ruoli e compiti ben definiti e della costante collaborazione tra il DS e il DSGA.

L'Istituto Comprensivo "Rosario Livatino" di Ficarazzi mira ad offrire all'utenza del territorio uno spazio per la socializzazione e l'aggregazione degli studenti ed un punto di riferimento socio-culturale per gli stessi e per le loro famiglie. Nell'ottica di una scuola prioritariamente formativa, il "progetto e le attività laboratoriali" rappresentano un luogo significativo di esperienze e di elaborazione di competenze meta cognitive: attraverso le attività realizzate nei laboratori e non solo, l'alunno sviluppa, infatti, le sue capacità originali sia sul piano manuale che su quello cognitivo. Tali motivazioni ispirano la massimizzazione delle attività laboratoriali, sia curriculari che extracurriculari.

Per dare, comunque, conto dell'impostazione delle linee programmatiche del programma annuale, in ordine ai criteri seguiti per la determinazione delle entrate e alla correlativa allocazione delle spese, riteniamo necessario premettere i seguenti dati che caratterizzano la struttura e il funzionamento del nostro Istituto. Esso si impegna ad attuare la seguente missione educativa:

- promuovere la formazione dell'uomo e del cittadino secondo i principi sanciti dalla Costituzione;

-perseguire l'unitarietà della formazione globale dei giovani attraverso la pluralità dei saperi, l'acquisizione delle competenze di cittadinanza e di quelle disciplinari, lo sviluppo delle potenzialità degli allievi.

Questa Istituzione, intende infine garantire la qualità della vita scolastica, prestando particolare attenzione:

- all'organizzazione di attività didattiche secondo metodologie innovative per il recupero degli apprendimenti e per l'approfondimento delle tematiche curriculari;
- alla continuità attraverso la messa in atto di progetti volti a creare un raccordo tra la scuola dell'infanzia, la scuola primaria e tra la scuola Primaria e la Scuola secondaria di I grado.

L'Istituto promuove una serie di attività volte a favorire l'internazionalizzazione e lo sviluppo della dimensione europea all'interno della comunità scolastica. L'obiettivo principale è stimolare la cittadinanza europea, attiva e democratica, coinvolgendo studenti, docenti e tutto il personale scolastico. A partire dall'anno scolastico 2025-2026, l'Istituto ha avviato il progetto "Erasmus+ for Inclusion and Innovation", che prevede 11 mobilità del personale scolastico in vari Paesi europei, con lo scopo di arricchire l'offerta formativa (PTOF) e sviluppare competenze linguistiche e comunicative nelle lingue comunitarie. Il progetto si propone anche di favorire esperienze professionali e formative di alto livello, offrendo ai partecipanti l'opportunità di confrontarsi con realtà educative diverse, di scambiare idee e buone pratiche, nonché di creare una rete di contatti con istituzioni scolastiche di elevato profilo.

Il Curricolo verticale e l'organizzazione dell'Istituto in Dipartimenti

Il Collegio dei Docenti, sulla base delle proposte del D.S. e delle indicazioni fornite dal Collegio dei Docenti stesso, è stato articolato in quattro Dipartimenti disciplinari, composti da insegnanti dei tre diversi ordini di scuola, secondo una suddivisione di "ambito disciplinare" piuttosto vasto. In linea con gli assi culturali, allegati al "Regolamento recante norme in materia di adempimento dell'obbligo di istruzione" DM n. 139 del 22 agosto 2007, il Collegio si è suddiviso nei seguenti dipartimenti:

- Dipartimento Linguistico-Letterario, che comprende e sviluppa l'asse culturale dei linguaggi;
- Dipartimento Matematico-Scientifico-Tecnologico che comprende e sviluppa l'asse matematico e l'asse scientifico e tecnologico;
- Dipartimento Sportivo e dei Linguaggi Espressivi – B.E.S. che comprende lo sviluppo di assi trasversali alle varie discipline.

Nell'ambito delle riunioni dei Dipartimenti, già nel precedente anno scolastico, si è deciso di impostare il curricolo verticale d'istituto secondo un approccio per competenze, prendendo come quadro di riferimento i seguenti documenti:

- "Indicazioni Nazionali per il curricolo della scuola dell'infanzia e del I ciclo di Istruzione" (D.M. 254/2012) e Nuovi Scenari;
- "Raccomandazioni del Parlamento Europeo e del Consiglio" (Quadro delle competenze chiave per l'apprendimento permanente 2006-2008);
- Assi culturali allegati al "Regolamento recante norme in materia di adempimento dell'obbligo scolastico (D.M. n. 139/2007);
- la nuova agenda 2020-2030 per lo sviluppo sostenibile;
- Il documento di lavoro per il sistema educativo di istruzione e formazione "L'Autonomia scolastica per il successo formativo";
- Linee Guida per le modalità di attuazione della Legge regionale n. 9 del 2011.
- Linee guida per l'orientamento.

Da qualche anno scolastico è stata introdotta anche l'agenda 2020-2030 della Commissione Europea, per affrontare le tematiche di sviluppo sostenibile, che trovano adeguata allocazione epistemologica e di sviluppo nell'area 1 del PTOF, sotto area salute e ambiente.

L'istituzione scolastica beneficia inoltre delle risorse del PN per le azioni:

- Agenda Sud Avviso 9507/2025 ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-217
- Orientamento Avviso 57173/2025 ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-202
- Piano Estate Avviso 81652/2025 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-768.

Il programma annuale viene redatto utilizzando la modulistica e le indicazioni procedurali emanate con Decreto Assessoriale n. 7753 del 20.12.2018 della Regione Sicilia.

PARTE PRIMA: ENTRATE

Si procede, dunque, con l'illustrazione delle risorse a disposizione dell'Istituzione Scolastica a partire dall'avanzo di amministrazione composto dall'aggregato Zo1 e dalle economie dell'esercizio precedente, dopo le variazioni di bilancio e la radiazione di residui attivi e passivi.

SOMME PRESENTI NELL'AGGREGATO Zo1 AL 31/12/2025

Avanzo di Amministrazione	Totale
VINCOLATO	
<i>Economie progetti PON programmazione 2007-2013</i>	€ 261,07
<i>Progetto Comenius</i>	€ 1.315,84
<i>Economie progetti PON programmazione 2014-2020</i>	€ 5.190,52
<i>Economie progetti CTRH</i>	€ 880,05
<i>P77 Progetto "Premio Renato Guttuso"</i>	€ 1.119,90
<i>Economia progetto "Ficarazzi su 2 ruote"</i>	€ 1.025,61
<i>Economia progetto Animatore Digitale</i>	€ 9,16
<i>Economie residuali progetti vincolati</i>	€ 1.667,09
<i>Economie Progetti PNRR</i>	€ 7.057,71
	€ 18.526,95
NON VINCOLATO	
<i>Contrib. Banca Nuova+ Interessi ccp e.f. 2009 e precedenti</i>	€ 2.000,00
<i>Rimborso seminario CL</i>	€ 6.463,77
<i>Dotazione ordinaria e perequativa spese di funzionamento</i>	€ 70.664,47
<i>Economie residuali progetti vari</i>	€ 3.933,20
	€ 83.061,44
TOTALE COMPLESSIVO	€ 101.588,39

ECONOMIE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 9.419,03
A02	Funzionamento amministrativo	€ 34.077,47
A03	Didattica	€ 27.066,79
A03/17	Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-29975	€ 17.386,66
A03/18	Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-42717	€ 14.458,20
A03/19	Progetto M4C1I1.41-2024-1322-P-52465	€ 110.425,62
A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	€ 2.118,50
A06	Attività di orientamento	€ 4.401,20
P02/01	Progetto biblioteca	€ 5.002,24
P02/03	Progetto Integrazione alunni disabili	€ 9.368,22
P02/07	Progetto "Con Dario a scuola di vita"	€ 1.760,36
P02/28	Progetto Erasmus + for inclusion and innovation	€ 21.171,00
P02/29	Progetto Agenda Sud Avviso 9507/2025 ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-217	€ 66.660,00
P02/30	Progetto Orientamento Avviso 57173/2025 ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-202	€ 51.856,00
P02/31	Progetto Piano Estate Avviso 81652/2025 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-768	€ 78.780,00
P04/01	Progetto Formazione e aggiornamento	€ 426,03

P05/02	Progetto Concorsi Musicali	€ 36,21
R98	Fondo di riserva	€ 1.443,07
	TOTALE	€ 455.856,60

Dalle tabelle sopra riportate, che schematizzano sia l'ammontare della disponibilità da programmare inserita nell'aggregato Z01 pari a € 101.588,39 che le economie al 31/12/2025 pari a € 455.856,60 si evince che l'avanzo complessivo dell'Istituzione Scolastica alla data del 31/12/2025 ammonta ad € 557.444,99. L'avanzo così determinato corrisponde, inoltre, all'ammontare dell'avanzo di amministrazione complessivo risultante dal modello C, alla data del 31/12/2025, che è pari ad € 557.444,99.

Si procede all'illustrazione delle entrate previste suddivise per aggregato:

Entrate aggregato 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Non si prevedono al momento fonti di finanziamento da parte dell'Unione Europea. Si provvederà pertanto ad inserire le somme che eventualmente verranno autorizzate procedendo con variazioni di bilancio.

Entrate aggregato 03 - Finanziamenti dello Stato

	Attività	Enti	Prev. Iniziale
03/01	Finanziamenti comunicati dal M.I.M. con nota n° 13741 del 01/10/2025 - Alunni diversamente abili	M.I.M.	€ 1.040,00

Entrate - Aggregato 04- Finanziamenti dalla Regione

	Attività	Enti	Prev. Iniziale
04/01	Dotazione ordinaria	Assessorato Reg.le dell'Istruzione e Formazione Professionale	€ 29.314,67

Viene iscritta la somma assegnata all'Istituzione scolastica relativamente al periodo Gennaio-Agosto 2026 con il DDS n. 1781 del 08/09/2025 avente ad oggetto "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2025/2026".

Entrate - Aggregato 05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni

Non si prevedono al momento fonti di finanziamento da parte dell'Ente locale. Si provvederà pertanto ad inserire le somme che eventualmente verranno accreditate procedendo con variazioni di bilancio.

Entrate aggregato 06 – Contributi da privati

Non si prevedono al momento fonti di finanziamento da parte di privati. Si provvederà pertanto ad inserire le somme che eventualmente verranno accreditate procedendo con variazioni di bilancio.

Gli aggregati dal n. 07 al n. 11 riguardano entrate inusuali per l'Istituto e verranno utilizzati, eventualmente, al bisogno tramite variazioni di bilancio.

Entrate aggregato 12 – Altre Entrate

Non si prevedono al momento fonti di finanziamento derivanti da interessi bancari attivi. Si provvederà pertanto ad inserire le somme che eventualmente verranno accreditate procedendo con variazioni di bilancio.

Entrate aggregato 13 – Mutui

Non si prevedono al momento fonti di finanziamento derivanti da mutui o anticipazioni da istituto cassiere.

In ultimo le partite di Giro Agg. 99 che comprendono solo l'anticipo al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi del Fondo minute e spese per la somma di € 1.000,00.

PARTE SECONDA – SPESE

Il nuovo Regolamento di contabilità delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado ha previsto una nuova riclassificazione anche delle spese, adottando un nuovo piano dei conti e soprattutto determinando n. 6 voci nell'aggregato Attività e n. 5 macroaree nell'aggregato dei progetti, all'interno dei quali si potranno aprire dei sottoprogetti che richiamano quelli provenienti dall'esercizio finanziario precedente.

Aggregato A- ATTIVITÀ

A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola

In questo aggregato sono state previste le spese da sostenere per assicurare il normale funzionamento dei tre plessi scolastici attraverso interventi di manutenzione effettuabili da risorse interne con competenze specifiche al fine di rendere funzionali, sicuri ed idonei gli ambienti scolastici, nonché assicurare un adeguato servizio di prevenzione e protezione dai rischi nei luoghi di lavoro attraverso l'individuazione di RSPP e DPO. La previsione complessiva ammonta a € 39.419,03 e proviene da economie degli anni precedenti ed una parte della dotazione regionale.

A02 - Funzionamento amministrativo

In questo aggregato sono stati previsti i costi da sostenere per assicurare il funzionamento amministrativo generale della scuola. La previsione complessiva ammonta ad € 34.077,47 e proviene interamente da economie dell'anno precedente.

Tale somma è destinata all'acquisto di materiale di facile consumo, (cancelleria, materiale tecnico specialistico, materiale igienico sanitario), al canone annuale degli applicativi gestionali di segreteria, ad abbonamenti a riviste, al pagamento delle spese postali, al compenso spettante all'Istituto cassiere, agli interventi di manutenzione per le attrezzature, al pagamento della quota-parte del compenso spettante ai Revisori dei conti, al pagamento dei canoni di noleggio della stampante di rete e del fotocopiatore, all'acquisto di attrezzature elettroniche necessarie alla segreteria, etc.

Tra le partite di giro, sono stati previsti € 1.000,00 a titolo di anticipazione per le minute spese al direttore SGA.

A03 - Didattica

In questo aggregato sono stati previsti i costi da sostenere per assicurare il funzionamento dell'attività didattica dei tre ordini di scuola. La previsione complessiva ammonta ad € 34.915,73, la cui provenienza è analiticamente dettagliata nel seguente prospetto:

PROVENIENZA	IMPORTO
Economie anno precedente (Avanzo non vincolato)	€ 27.066,79
Dotazione regionale	€ 7.848,94
TOTALE	€ 34.915,73

Tale somma è destinata all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale didattico, alla manutenzione di strumenti musicali ed all'assicurazione degli alunni.

A06 – Attività di orientamento

La previsione complessiva, pari a € 4.401,20, deriva interamente da economie dell'anno precedente. Tale somma sarà utilizzata per l'organizzazione di attività volte a offrire agli alunni del nostro Istituto informazioni orientative sul percorso di studi da intraprendere. L'orientamento è inteso in ingresso, in itinere e in uscita, relativamente ai percorsi scolastici.

Aggregato P- PROGETTI

P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

In questo primo gruppo si fanno confluire quelle attività relative a progettualità nell'ambito delle scienze matematiche, naturali e ambientali, delle TIC e telecomunicazioni etc.

Per il 2026 non sono previsti progetti di questo tipo.

Po2 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Rientrano in questo macrogruppo progettualità in ambito umanistico e sociale, correlate a tematiche riguardanti arte, musica, cultura, cittadinanza e legalità, inclusione, intercultura, integrazione e solidarietà, libri, etc. Tale gruppo è suddiviso nei seguenti sottoprogetti:

Po2/01 - Progetto Biblioteca

La previsione complessiva ammonta ad € 5.002,24 e proviene da economie dell'esercizio precedente. Tali somme saranno destinate per l'acquisto di libri da dare in comodato d'uso agli allievi o da usare per progetti di lettura, supporti video al fine di offrire agli studenti un servizio di CINEFORUM e giochi ludico- didattici da destinare alle biblioteche dei tre plessi.

Po2/03- Progetto Integrazione alunni disabili

La previsione complessiva ammonta ad € 10.408,22 provenienti per € 9.368,22 da economie dell'anno precedente e € 1.040,00 come dotazione ordinaria statale. Tali somme saranno utilizzate per l'acquisto di materiale tecnico-specialistico (sussidi didattici, software specifici), nonché materiale di facile consumo, per gli alunni diversamente abili. Si prevede anche di realizzare un progetto per l'inclusione.

Po2/07 - Progetto “A scuola di vita con Dario. Rete di scuola, associazioni, persone”

La previsione complessiva, pari a € 1.760,36, deriva interamente da economie dell'anno precedente. Tali somme, soggette ad incrementi durante l'anno, saranno destinate per completare le attività previste dalla rete di scuole, tra cui il pagamento delle borse di studio agli alunni meritevoli delle quattro scuole di Dario.

Po2/28 - Progetto Erasmus + for inclusion and innovation

Il progetto rappresenta una grande opportunità per il Personale Docente e ATA di potere fare formazione all'Estero allo scopo di conoscere ambienti lavorativi diversi da quelli italiani, specialmente nell'ambito dell'inclusione e dell'innovazione tecnologica. La somma di € 21.171,00, derivante da economie dell'anno precedente, servirà per consentire la mobilità nel corso di questo anno scolastico.

Po2/29 - Progetto Agenda Sud Avviso 9507/2025 ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-217

Il progetto nasce con l'obiettivo di prevenire le situazioni di disagio/svantaggio degli alunni più fragili e al tempo stesso di ampliare le conoscenze fornendo ulteriori possibilità di arricchimento culturale agli alunni più preparati. Il finanziamento, pari a € 66.660,00, verrà utilizzato per lo svolgimento di n. 11 laboratori che mirano al rafforzamento delle competenze di base, ossia italiano, matematica e lingua straniera. Si prevede di concludere le attività entro il corrente anno scolastico.

Po2/30- Progetto Orientamento Avviso 57173/2025 ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-202

Il progetto, finanziato per € 54.540,00, ha lo scopo di sviluppare negli alunni di SSIG risorse e competenze che consentano loro di potenziare le capacità di auto-orientamento, necessarie per la scelta del proprio progetto di vita. Il finanziamento programmato, pari a € 51.856,00, verrà utilizzato per lo svolgimento di n. 9 laboratori riguardanti principalmente attività di ricerca di eventuali attitudini degli studenti con lo scopo di aiutarli nella scelta del corso di studi da intraprendere. Si prevede di concludere le attività entro il corrente anno scolastico.

Po2/31 - Progetto Piano Estate Avviso 81652/2025 ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-768

Il progetto mira a migliorare gli interventi nel campo della prevenzione di situazioni di disagio attraverso la riduzione dell'insuccesso negli alunni più fragili e una programmazione didattica mirata e calibrata sui bisogni reali di ciascun alunno. Nello specifico, si prevede di svolgere 13 laboratori rivolti sia agli alunni di Scuola Primaria che a quelli di SSIG con lo scopo di approfondire, anche in maniera ludica, le competenze di base. Il finanziamento, pari a € 78.780,00, verrà utilizzato per lo svolgimento dei suddetti laboratori. Si prevede di iniziare e concludere le attività entro il corrente anno scolastico.

Po4 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE”

Po4/01 - Progetto formazione e aggiornamento

La previsione complessiva ammonta ad € 2.426,03 ed è proveniente in parte da economie dell'anno precedente e in parte da un reintegro dall'Aggregato Zo1. Tale fondo verrà utilizzato per venire incontro ai bisogni formativi del personale, sia docente che ATA.

P05 – PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

P05/02 - Progetto Concorsi Musicali

La previsione complessiva, pari a € 836,21 deriva interamente da economie dell'anno precedente più un piccolo reintegro dall'Aggregato Z01. Tali somme, frutto di premi vinti dall'Orchestra didattica “Fuori di chiave” saranno destinate al pagamento delle quote di iscrizione dell'Orchestra Didattica stessa ai concorsi musicali.

R98 Fondo di riserva

La previsione di € 1.465,73 (5% del finanziamento dotazione ordinaria regionale) ai sensi della normativa vigente verrà utilizzata per eventuali fabbisogni che dovessero verificarsi sul funzionamento amministrativo e didattico ovvero sui progetti.

Spese aggregazione Z - Disponibilità finanziaria da programmare

In tale aggregato sono comprese tutte le entrate che alla data di predisposizione del Programma Annuale non hanno trovato una destinazione di spesa. Si tratta di fondi disponibili che non sono stati utilmente destinati ma che possono trovare una destinazione anche dopo l'avvio delle attività programmate.

La situazione contabile, dopo la programmazione delle risorse, è riprodotta nella seguente tabella riepilogativa:

Avanzo di Amministrazione al 31/12/2025	Totale
VINCOLATO	
<i>Economie progetti PON programmazione 2007-2013</i>	€ 261,07
<i>Progetto Comenius</i>	€ 1.315,84
<i>Economie progetti PON programmazione 2014-2020</i>	€ 5.190,52
<i>Economie progetti CTRH</i>	€ 880,05
<i>P77 Progetto “Premio Renato Guttuso”</i>	€ 1.119,90
<i>Economia progetto “Ficarazzi su 2 ruote”</i>	€ 1.025,61
<i>Economia progetto Animatore Digitale</i>	€ 9,16
<i>Economie residuali progetti vincolati</i>	€ 1.667,09
<i>Economie Progetti PNRR</i>	€ 149.328,19
	€ 160.797,43
NON VINCOLATO	
<i>Contrib. Banca Nuova+ Interessi ccp e.f. 2009 e precedenti</i>	€ 2.000,00
<i>Rimborso seminario CL</i>	€ 6.463,77
<i>Dotazione ordinaria e perequativa spese di funzionamento</i>	€ 59.307,54
<i>Economie residuali progetti vari</i>	€ 6.051,70
	€ 73.823,01
TOTALE COMPLESSIVO	€ 234.620,44

Ficarazzi, 12/01/2026

IL DIRETTORE S.G.A.
Rag. Eleonora Lo Nardo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Caterina Oliveri

Documento prodotto e conservato in originale informatico.
Firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del CAD