



Unione Europea



Repubblica Italiana  
Ministero dell'Istruzione e del Merito



Regione Siciliana

## II ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Canonico Vincenzo Bascetta"

Via Roma, 42- 95031 – ADRANO (CT)

e-mail: [ctic8a200g@istruzione.it](mailto:ctic8a200g@istruzione.it) PEC: [ctic8a200g@pec.istruzione.it](mailto:ctic8a200g@pec.istruzione.it)

TEL. 095/7692838 Codice Fiscale 80011020874

[www.ic2adrano.edu.it](http://www.ic2adrano.edu.it)

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Art. 5, comma 7 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018  
recepito dalla Regione Sicilia con D.A. n. 7753 del 28/12/2018

La Dirigente Scolastica Mirella Mancuso

La Direttrice SGA Maria Catena Carace

elaborano il Programma Annuale in ottemperanza alle seguenti disposizioni normative

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Relazioni:</b>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dirigente Scolastica Mirella Mancuso</li> <li>• Direttrice dei Servizi Generali e Amministrativi Maria Catena Carace</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Delibere:</b>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Giunta Esecutiva del 15/01/2025</li> <li>• Consiglio di Istituto del</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Modulistica:</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Modello A - Programma Annuale 2025</li> <li>• Modello B – Schede illustrative finanziarie</li> <li>• Modello C – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2024</li> <li>• Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto E.F. 2025</li> <li>• Modello E – Riepilogo per tipologia spesa</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Fonti:</b>       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• D.I. n. 129 del 28/08/2018</li> <li>• D.A. n. 7753 del 28/12/2018</li> <li>• Art.21 della L. n. 59/1997</li> <li>• Art.1 comma 601 L. 296/96, legge finanziaria 2007</li> <li>• D.M. n. 834 del 15/10/2015</li> <li>• Nota ministeriale prot. n. 39753 del 23 ottobre 2024</li> <li>• D.D.S. Regione Sicilia n. 1393 del 17/09/2024</li> <li>• Allegati al D.D.S. Regione Sicilia n. 1393 del 17/09/2024</li> <li>• Nota ministeriale n. 8235 del 22/11/2024</li> <li>• Circolare assessoriale Regione Sicilia n.26 del 26/11/2024</li> <li>• Avanzo di amministrazione presunto E.F. 2024</li> </ul> |

## OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE

La presente relazione accompagna il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2025 e si pone l'obiettivo di illustrare le scelte economico-finanziarie effettuate, le connessioni tra tali scelte e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2025-2028 e la coerenza della proposta con le risorse finanziarie disponibili.

Il Programma Annuale costituisce il documento di politica gestionale dell'Istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF rendendo possibile, attraverso una programmazione integrata didattico e finanziaria, la sua concreta attuazione.

Il Programma Annuale è stato organizzato seguendo i principi del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, così come recepito dalla Regione Sicilia con D.A. n. 7753 del 28/12/2018.

Secondo tali principi la gestione finanziaria e amministrativo-contabile dell'istituzione scolastica si esprime in termini di competenza, 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.

Il criterio di base è stato quello di attribuire ad ogni Attività/Progetto le fonti di finanziamento e i costi previsti, tenendo conto della sua durata annuale o pluriennale.

Il II Istituto Comprensivo "Vincenzo Canonico Bascetta" è costituito dalla scuola secondaria di 1° grado - che è anche la sede amministrativa - e dai plessi Stazione e Cappellone, sedi di scuola primaria e scuola dell'Infanzia.

### **Compiti per la definizione, gestione e rendicontazione del programma annuale**

Dirigente Scolastico:

1. assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1 - Decreto 28 agosto 2018, n. 129 e D.A. regione Sicilia n.7753/2018);
2. predispone il Programma Annuale in collaborazione col DSGA ed è responsabile della sua realizzazione;
3. redige le relazioni illustrative dei documenti finanziari in collaborazione col DSGA;
4. svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA.

DSGA:

5. collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e del Consuntivo e per la redazione delle relazioni;
6. redige le schede illustrative finanziarie per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività;
7. imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità, delle registrazioni e degli adempimenti fiscali.

Giunta Esecutiva:

8. propone al Consiglio di Istituto il P.A.

Consiglio di Istituto:

9. approva il P.A. e il Conto Consuntivo;
10. verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni;
11. delibera i criteri per pervenire all'assorbimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione;
12. stabilisce la consistenza del fondo economale per le minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa;
13. delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali.

Revisori dei conti:

14. esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo;
15. effettuano controlli periodici e verificano il corretto utilizzo delle risorse.

### **Caratteristiche e struttura del Programma Annuale**

Il Programma Annuale non è una struttura rigida e immodificabile, ma deve inevitabilmente subire adattamenti in relazione all'attività dell'istituzione scolastica.

Il Regolamento amministrativo-contabile prevede infatti modifiche parziali e motivate al programma, in particolare nei seguenti periodi:

- seconda metà di giugno a conclusione dell'anno scolastico: verifica dello stato di attuazione e delle disponibilità finanziarie;
- prima metà di ottobre con la definizione della progettazione del nuovo a.s.: previsione esigenze finanziarie del primo trimestre del nuovo anno scolastico e connessione con la predisposizione del programma annuale dell'E.F. Successivo.

Il Programma Annuale è così strutturato:

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti";
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio finanziario precedente;
- articolazione delle spese secondo la seguente struttura:

Attività: aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari:

- A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A02 - Funzionamento amministrativo
- A03 - Didattica
- A04 - Alternanza Scuola-Lavoro
- A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A06 - Attività di orientamento

Progetti: macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola:

- P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico, professionale"
- P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale
- P03 - Progetti per certificazioni e corsi professionali
- P04 - Progetti per formazione / aggiornamento professionale
- P05 - Progetti per gare e concorsi

## Contesto dell'Istituto e Programma Annuale E.F. 2025

Il contesto culturale e sociale dell'Istituto "Canonico V. Bascetta" rispecchia l'eterogeneità del territorio in cui è inserito: il Comune di Adrano infatti è caratterizzato da una composizione socio culturale piuttosto articolata che vede, accanto a una buona presenza di famiglie con un bagaglio culturale anche molto elevato, un alto numero di famiglie a forte rischio di devianza e marginalità sociale e con un retroterra culturale povero. Proprio questa peculiarità permette però di offrire una grande opportunità di crescita: le diversità culturali e sociali rappresentano infatti una ricchezza e un valore, poiché consentono di generare confronto e di sviluppare un'apertura mentale fondamentale nella società globalizzata che le nostre alunne e i nostri alunni affronteranno nel loro futuro prossimo.

Tutte queste caratteristiche richiedono un'offerta formativa particolarmente attenta a rispondere agli specifici bisogni dell'utenza dell'Istituto.

Il PTOF è infatti caratterizzato da una ricca progettualità - sostenuta anche dai numerosi progetti finanziati con fondi europei ai quali la scuola ha aderito - mirata ad arricchire e potenziare il curriculum, soprattutto in coerenza con tali bisogni.

Le spese previste nel presente Programma Annuale sono coerenti con le finalità previste dal PTOF, in relazione alla specifica realtà dell'Istituto.

In fase di stesura del Programma Annuale 2025 sono stati registrati in bilancio gli accertamenti di cui si ha certezza di riscossione a seguito comunicazioni ufficiali del MIUR o dalla Regione Sicilia. Eventuali accertamenti successivi saranno oggetto di specifiche variazioni al Programma Annuale.

Infine, per quanto attiene la fase previsionale si procederà con opportune variazioni di bilancio nel caso di nuove risorse che comporterebbero maggiori entrate.

### Dati Generali classi e alunni - Data di riferimento: 10 GENNAIO 2025

#### Scuola Infanzia - plessi Stazione e Cappellone

La struttura delle sezioni per l'anno scolastico 2024/25 è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 17                                    | 4                                     | 21                     |                                  | 352                                                 | 84                                                  | 436                                 | 16                        | 20,76                           |

#### Scuola Primaria - plessi Stazione e Cappellone

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/25 è la seguente:

|             | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno (40 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30 ore) (g) | Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno (40 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|-------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Prime       |                                          | 8                                                              | 1                                                    | 9                       |                                     |                                                         | 138                                                                           | 22                                                                  | 160                                  | 10                        |                                                                              | 17,78                         |
| Seconde     |                                          | 7                                                              | 1                                                    | 8                       |                                     |                                                         | 143                                                                           | 19                                                                  | 162                                  | 21                        |                                                                              | 20,25                         |
| Terze       |                                          | 7                                                              | 0                                                    | 7                       |                                     |                                                         | 151                                                                           |                                                                     | 151                                  | 14                        |                                                                              | 21,57                         |
| Quarte      |                                          | 8                                                              | 1                                                    | 9                       |                                     |                                                         | 152                                                                           | 19                                                                  | 171                                  | 22                        |                                                                              | 19                            |
| Quinte      |                                          | 7                                                              | 1                                                    | 8                       |                                     |                                                         | 135                                                                           | 15                                                                  | 150                                  | 13                        |                                                                              | 18,75                         |
| Pluriclassi |                                          |                                                                |                                                      |                         |                                     |                                                         |                                                                               |                                                                     |                                      |                           |                                                                              |                               |
| TOTALE      |                                          | 37                                                             | 4                                                    | 41                      |                                     |                                                         | 719                                                                           | 75                                                                  | 794                                  | 80                        |                                                                              | 19,37                         |

## Scuola Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/25 è la seguente:

|               | Numero classi funzionanti a tempo normale (30 ore) (a) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (36 ore) (b) | Totale classi (c=a+b) | Alunni iscritti al 1° settembre (d) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (30 ore) (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo prolungato (36 ore) (f) | Totale alunni frequentanti (g=e+f) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (h=d-g) | Media alunni per classe (g/c) |
|---------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Prime         | 5                                                      |                                                                 | 5                     |                                     | 90                                                                  |                                                                        | 90                                 | 12                        |                                                                              | 18                            |
| Seconde       | 5                                                      |                                                                 | 5                     |                                     | 72                                                                  |                                                                        | 72                                 | 9                         |                                                                              | 14,4                          |
| Terze         | 5                                                      |                                                                 | 5                     |                                     | 77                                                                  |                                                                        | 77                                 | 13                        |                                                                              | 15,4                          |
| Pluriclassi   |                                                        |                                                                 |                       |                                     |                                                                     |                                                                        |                                    |                           |                                                                              |                               |
| <b>TOTALE</b> | <b>15</b>                                              |                                                                 | <b>15</b>             |                                     | <b>239</b>                                                          |                                                                        | <b>239</b>                         | <b>34</b>                 |                                                                              | <b>15,93</b>                  |

## Personale

L'organico del personale docente e Ata della scuola, compreso quello contemporaneamente assegnato anche ad altri Istituti, è il seguente:

|                                                                              |            |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Docenti titolari a Tempo Indeterminato a tempo pieno                         | 113        |
| Docenti titolari a Tempo Indeterminato part time                             | 4          |
| Docenti titolari di Sostegno a Tempo Indeterminato a tempo pieno             | 26         |
| Docenti titolari di Sostegno a Tempo Indeterminato part time                 | 0          |
| Docente su posto normale a tempo determinato con contratto annuale           | 4          |
| Docente a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                  | 8          |
| Docenti di Sostegno a Tempo determinato con contratto fino al 30 giugno      | 57         |
| Docenti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale                | 0          |
| Docenti di religione a Tempo Indeterminato a tempo pieno                     | 6          |
| Docenti di religione a Tempo Indeterminato part time                         | 1          |
| Docenti di religione con contratto annuale                                   | 2          |
| Docenti a Tempo determinato su spezzone orario                               | 4          |
| Docenti di Sostegno a Tempo determinato su spezzone orario                   | 5          |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                                              | <b>230</b> |
| Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi a Tempo indeterminato        | 1          |
| Assistenti amministrativi a Tempo Indeterminato                              | 4          |
| Docenti utilizzati nel Personale di Segreteria                               | 1          |
| Assistenti amm.vi a Tempo Determinato con contratto fino al 30 giugno        | 3          |
| Collaboratori Scolastici a Tempo Indeterminato                               | 18         |
| Collaboratori Scolastici a Tempo Determinato contratto annuale               | 0          |
| Collaboratori Scolastici a Tempo Determinato con contratto fino al 30 giugno | 4          |
| Personale ATA. a Tempo Determinato part-time (18 ore)                        | 0          |
| <b>TOTALE PERSONALE A.T.A.</b>                                               | <b>31</b>  |

**SITUAZIONE CONTABILE E DISAMINA DEL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2025**

Si procede, di seguito, all'equilibrata ripartizione delle somme disponibili nelle singole aggregazioni delle entrate e delle spese, da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Istituto

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a **Euro 749.176,43** è stato suddiviso in:

**Avanzo Vincolato pari ad Euro 603.994,90**

| Voce  | Descrizione                                               | Importo    |
|-------|-----------------------------------------------------------|------------|
| A01   | Funzionamento generale e decoro della scuola              | 20.058,57  |
| A02   | Funzionamento amministrativo                              | 675,99     |
| A03   | Didattica                                                 | 417.392,87 |
| A05   | Visite viaggi e programmi di studio all'estero            | 438,38     |
| P01   | Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale" | 49.454,68  |
| P02   | Progetti in ambito "umanistico e sociale"                 | 97.040,68  |
| P04   | Progetti per formazione/aggiornamento del personale       | 5.258,13   |
| AG. Z | Disponibilità finanziaria da programmare                  | 13.675,60  |

**Avanzo non Vincolato pari ad Euro 145.181,53**

| Voce | Descrizione                                               | Importo   |
|------|-----------------------------------------------------------|-----------|
| A01  | Funzionamento generale e decoro della scuola              | 35.209,62 |
| A02  | Funzionamento amministrativo                              | 47.208,60 |
| A03  | Didattica                                                 | 56.530,09 |
| A05  | Visite viaggi e programmi di studio all'estero            | 1.307,93  |
| P01  | Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale" | 0         |
| P02  | Progetti in ambito "umanistico e sociale"                 | 4.295,29  |
| P03  | Progetti per "certificazioni e corsi professionali"       | 302,94    |
|      |                                                           |           |
|      |                                                           |           |

...

...

...

**Il fondo di riserva** pari ad **Euro 1.516,00** 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 04//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 recepito dalla Regione Sicilia con D.A. 7753/2018

**Il Fondo economale** della Direttrice SGA viene definito in **€ 1.000,00**, viene gestito nelle partite di giro secondo il Regolamento di questa istituzione scolastica.

**La voce "Z"** Disponibilità finanziaria da programma pari a **Euro 13.675,60** rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite. Vi sono confluite le voci di finanziamento relative a fondi per lo più comunitari, progetti pon FSE e FESR conclusi da diversi anni, di cui è dubbia la effettiva esigibilità.

## CONCLUSIONI

Le attività didattiche che costituiscono il PTOF 2025/2028 sono realizzate con finanziamenti di diversa provenienza, come esplicitato nel P.A. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e dalla progettualità interna dei diversi plessi e ordini di scuola.

Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli consigli di classe, di interclasse, di intersezione, sono scaturite dall'analisi di bisogni reali e connesse alle richieste delle famiglie.

I Progetti del corrente A.S. sono stati proposti, discussi e approvati in seno ai competenti Organi Collegiali.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività a seconda dell'ordine di scuola, si possono individuare alcune linee comuni che caratterizzano le scelte formative dell'istituto:

- Progetti di recupero e potenziamento delle competenze di base;
- progetti di integrazione e inclusione;
- corsi di potenziamento e di avvio alle lingue straniere;
- progetti di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica;
- attività sportive, artistiche e ludico-creative;
- attività laboratoriali per lo sviluppo delle STEM, della creatività, delle abilità manuali e pratiche;
- progetti per la promozione della legalità e per il rispetto dell'ambiente;
- progetti per la cura della salute, del benessere e delle competenze sociali;
- prevenzione del bullismo e del cyberbullismo;
- progetti di continuità e orientamento;
- sportelli psicopedagogici ed educazione all'affettività.

Il Programma Annuale è stato elaborato sulla base delle risorse finanziarie assegnate e dopo averne verificata la coerenza rispetto al Piano Triennale dell'Offerta Formativa, adottato dal Consiglio d'Istituto.

È opportuno sottolineare che il documento si limita a tradurre contabilmente le azioni che comportano un onere finanziario.

Le schede illustrative riportano le azioni contenute nel Programma Annuale per l'E.F. 2025, nell'articolazione riferita all'anno scolastico 2024/'25 e, laddove ipotizzabile, le premesse per il successivo anno scolastico.

La presente relazione, congiuntamente al Programma Annuale E.F. 2025, redatto in conformità alle vigenti disposizioni, è stata predisposta dalla Dirigente Scolastica in collaborazione con la Direttrice dei Servizi Generali amministrativi per quanto attiene alla parte tecnico-amministrativa.

Il Programma Annuale E.F. 2025 viene sottoposto al visto di legittimità dei Revisori dei Conti e proposto al Consiglio di Istituto per la necessaria approvazione.

**La Direttrice SGA**  
**Maria Catena Carace**

**La Dirigente Scolastica**  
**Mirella Mancuso**

