



Regione Sicilia



Ministero dell'Istruzione e del Merito



Unione Europea

ISTITUTO COMPRENSIVO "Falcone Borsellino"

Via A. D'Oro - 92026 FAVARA (AG) Tel. 092232634/ Fax0922438035
C.F.93062310847

e-mail agic86100b@istruzione.it – agic86100b@pec.istruzione.it
sito web www.scuolafalconeborsellino.it



RELAZIONE SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

In osservanza dell'art. 10 del D.I. 129/2018, adottato dalla Regione Sicilia con D.A. n. 7753 /2018, che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio, si intende sottoporre al Consiglio di Istituto – cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del P.A. relativamente alle disponibilità finanziarie dell'Istituto, allo stato di attuazione del P.A. e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio – la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

La relazione tecnico-finanziaria viene predisposta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore S.G.A. entro il 30/06 di ogni anno; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario. La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre. Con la presente relazione si evidenzia che l'Istituto Comprensivo "Falcone Borsellino" ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati. Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

Il programma annuale approvato in data 21/01/2026 per un complessivo a pareggio di Euro 754.625,51 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 1.092.477,04, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,07	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	132.503,00	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	288,62	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	3.721,49	
04 04/03 - Contributo per spese ordinarie di manutenzione. DDS n. 780/2026	3.620,95	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	7.600,00	
02 01/05 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+) ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2026-387- Avviso Prot. 53338	121.785,00	
02 03/05 - PNRR D.M. 219/2025 Cod. Prog:M4C1I2.1-2026-1745-P-66563 SNODI FORMATIVI	48.182,40	

02 01/06 - ESO4.5.A2.B-FSEPN-SI-2026-27 "Formare per innovare" Avviso 95165	20.150,00	
A01/02 - manutenzione Regione		3.620,95
A01/03 - Spese per funzionamento di competenza dell'Ente Locale		3.721,49
A02/01 - Funzionamento amministrativo generale		0,07
A05/01 - Uscite didattiche e viaggi di istruzione		132.503,00
P02/08 - Progetto "Imparo e mi diverto" ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-204" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+		738,19
P04/04 - Contributo Università per attività di tirocinio sostegno		7.600,00
P02/11 - Agenda Sud 3 ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-387 (fse+) APPRENDERE PER COSTRUIRE- Avviso Prot. 53338		121.785,00
A03/24 - PNRR D.M. 219/2025 Cod. Prog:M4C1I2.1-2026-1745-P-66563 SNODI FORMATIVI		48.182,40
P04/11 - ESO4.5.A2.B-FSEPN-SI-2026-27 "Formare per innovare" Avviso 95165		20.150,00
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		-449,57
	337.851,53	337.851,53

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato alla presente relazione.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 33%

Sono state riscosse per € 190.891,40 corrispondenti al 18% delle entrate iscritte a bilancio. Le somme ancora da incassare ammontano ad € 167.622,70 e riguardano:

Agenda Sud 3 ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-387 (fse+) APPRENDERE PER COSTRUIRE- Avviso Prot. 53338;

PNRR D.M. 219/2025 Cod. Prog:M4C1I2.1-2026-1745-P-66563 SNODI FORMATIVI

ESO4.5.A2.B-FSEPN-SI-2026-27 "Formare per innovare" Avviso 95165

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 37,44% di quelle previste.

Le somme pagate ammontano ad € 274.327,20 corrispondenti all'68% rispetto agli impegni.

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 342.383,41, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 647,67.

Nella voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare che ammonta a Euro 8.797,79 sono confluite economie di progetti a costi standard conclusi, certificati e rendicontati:

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 1.500,00
Spese disposte al 30/06/2026	€ 835,20
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 664,80

Ci dichiariamo disponibili ad eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Favara, lì 29/06/2026

IL DIRETTORE S.G.A.
Mariolina Santangelo

La DIRIGENTE SCOLASTICA
Dott.ssa Maria Vella