



Erasmus+

Arricchisce la vita, apre la mente.

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Ottavio Gravina De Cruyllas"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado ad indirizzo musicale

Viale Libertà, 20 – 95040 - RAMACCA (CT) – Tel. 095/5863271-095/0977604-621-700-612

Ambito Territoriale: SIC008 – Cod. Mecc.: CTIC89100L – Cod. Fisc.: 82002420873 – Cod. Univoco Ufficio: UF2RYQ

E-mail: CTIC89100L@ISTRUZIONE.IT – PEC: CTIC89100L@PEC.ISTRUZIONE.IT

Sito Web: WWW.ICSDECRUYLLASRAMACCA.EDU.IT



ELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

Il programma annuale approvato in data 21/01/2026 per un complessivo a pareggio di Euro 233.230,51 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 481.875,72, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,02	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	35.860,00	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	5.430,79	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	5.652,00	
02 03/1 - "Next generation EU - PNRR"	48.182,40	
03 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	3.360,00	
06 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	250,00	
02 03/03 - "Programma Nazionale 21-27"	149.910,00	
A01/01 - Decoro e Manutenzione		5.430,79
A02/01 - Funzionamento Amministrativo Regione		0,02
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO REGIONE		250,00
A05/01 - Viaggi di istruzione		40.020,00
P03/01 - Corsi di formazione e certificazioni		4.852,00
A03/06 - Progetto M4C1I2.1-2026-1745-66540 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 219/2025		48.182,40
P02/04 - "Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2026-654 Avviso Prot. 53338 del 09/03/2026, FSE+, "Agenda SUD"		149.910,00
	248.645,21	248.645,21

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato. Preme sottolineare:

Per le Entrate

Livello 1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
						a	b	c	d=b-c
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	210.558,03		210.558,03			
	01		NON VINCOLATO	80.750,65		80.750,65			
	02		VINCOLATO	129.807,38		129.807,38			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		198.092,40	198.092,40	24.091,20	24.091,20	
	01		FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						
	02		FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)						
		02	FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.8.1						
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
		02	Programma Erasmus+ Attività KA122						
		03	“Programma Nazionale 21-27”		149.910,00	149.910,00			
		1	“Next generation EU - PNRR”		48.182,40	48.182,40	24.091,20	24.091,20	
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	670,00	3.360,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	670,00		670,00	670,00	670,00	
	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		3.360,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00	
		01	Assegnazione della risorsa finanziaria art. 3, comma 1, lettera a) del D.M. n. 48/2021.						
		04	Servizi supporto Psicologico - Art. 1, comma 697, L.n.234/2021						
		05	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022						
		06	PNRR Avviso/Decreto: M4C1I2.1-2022-941 Animatori digitali 2022-2024						
		07	Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC)						
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	22.002,48	5.430,79	27.433,27	27.433,27	27.433,27	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	22.002,48		22.002,48	22.002,48	22.002,48	
	02		DOTAZIONE PEREQUATIVA						
	03		ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI						

Livello 1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
						a	b	c	d=b-c
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	22.002,48	5.430,79	27.433,27	27.433,27	27.433,27	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		5.430,79	5.430,79	5.430,79	5.430,79	
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI						
	01		PROVINCIA NON VINCOLATI						
	02		PROVINCIA VINCOLATI						
	03		COMUNE NON VINCOLATI						
	04		COMUNE VINCOLATI						
	05		ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI						
	06		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI						
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		41.762,00	41.762,00	41.762,00	41.762,00	
	01		CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		5.652,00	5.652,00	5.652,00	5.652,00	
	02		CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI						
	03		CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA						
	04		CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		35.860,00	35.860,00	35.860,00	35.860,00	
	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						
	11		CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI		250,00	250,00	250,00	250,00	
	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						

Livello 1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
						a	b	c	d=b-c
07			PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA						
	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						

Livello 1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
						a	b	c	d=b-c
09			ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI						
	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						
	01		PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI						
	02		DIRITTI REALI DI GODIMENTO						
	03		CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE						
	04		PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI						

Livello 1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
						a	b	c	d=b-c
12			ALTRE ENTRATE		0,02	0,02	0,02	0,02	
	01		INTERESSI						
	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,02	0,02	0,02	0,02	
	03		ALTRE ENTRATE n.a.c						
13			MUTUI						
	01		MUTUI						
	02		ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE						
Totale entrate				233.230,51	248.645,21	481.875,72	97.316,49	97.316,49	

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 20,20%

Per le Spese

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	impegnate	pagate	da pagare
						a	b	c	d=b-c
A			ATTIVITA'	119.618,48	93.883,21	213.501,69	69.803,63	69.803,63	
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA						
		01	Decoro e Manutenzione	11.764,99	5.430,79	17.195,78	497,05	497,05	
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO						
		01	Funzionamento Amministrativo Regione	46.939,39	0,02	46.939,41	19.280,53	19.280,53	
	A03		DIDATTICA						
		01	FUNZIONAMENTO DIDATTICO REGIONE	39.250,87	250,00	39.500,87	158,70	158,70	
		02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO STATO (ALUNNI H)	5.863,56		5.863,56			
		03	M4C1I3.1-2023-1143- _D.M. 65_ Progetto PNRR “New global citizens ”	463,25		463,25			
		04	M4C1I2.1-2023-1222 _D.M. 66_ Progetto PNRR “Smart teachers ”	334,44		334,44			
		05	PNRR_M4C1I1.4-2022-961-P-13554 - “Digital Dreams”						
		06	Progetto M4C1I2.1-2026-1745-66540 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 219/2025		48.182,40	48.182,40			
	A04		ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO						
	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO						
		01	Viaggi di istruzione	11.149,83	40.020,00	51.169,83	49.867,35	49.867,35	
	A06		ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO						
		01	Orientamento Alunni	3.852,15		3.852,15			
		02	Assistenti di Lingua Straniera						
P			PROGETTI	95.752,24	154.762,00	250.514,24	17.300,30	17.300,30	
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"						
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"						
		01	10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-44 Social...Mente _avviso n. 33956 del 18/05/2022	15.037,80		15.037,80			
		02	10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-47 Competenti per la Vita - Avviso n. 33956 del 18/05/2022	54.861,00		54.861,00			
		03	Dispersione Scolastica	324,94		324,94			

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	impegnate	pagate	da pagare
						a	b	c	d=b-c
P			PROGETTI	95.752,24	154.762,00	250.514,24	17.300,30	17.300,30	
		04	“Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2026-654 Avviso Prot. 53338 del 09/03/2026, FSE+, “Agenda SUD”		149.910,00	149.910,00			
	P03		PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"						
		01	Corsi di formazione e certificazioni	2.763,50	4.852,00	7.615,50	4.779,00	4.779,00	
		02	ERASMUS+ Az. KA122 - Tit. An eco-friendly school cod. 2024-1-IT02-KA122-SCH-000232823	20.995,00		20.995,00	12.521,30	12.521,30	
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE						
		01	Formazione del Personale	1.770,00		1.770,00			
	P05		PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"						
G			GESTIONE ECONOMICHE						
	G01		AZIENDA AGRARIA						
	G02		AZIENDA SPECIALE						
	G03		ATTIVITA' PER CONTO TERZI						
	G04		ATTIVITA' CONVITTUALE						
R			FONDO DI RISERVA	2.000,00		2.000,00			
	R98		FONDO DI RISERVA	2.000,00		2.000,00			
D			DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	D100		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
Totale spese				217.370,72	248.645,21	466.015,93	87.103,93	87.103,93	
Z	Z01		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	15.859,79		15.859,79			
Totale a pareggio						481.875,72	87.103,93	87.103,93	

Le spese impegnate risultano essere pari al 18,08% di quelle previste.

Ciò denota

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 106.219,79, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 2.000,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 15.859,79.

La situazione dei titoli posseduti dalla scuola è quella desumibile dalla nota della banca cassiera depositaria del conto amministrato qui allegata. Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo al	01/01/2026	€ 126.360,03
Incassi al	30/06/2026	€ 97.316,49
Spese al	30/06/2026	€ 87.103,93
Saldo al	30/06/2026	€ 106.219,79

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 300,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 300,00
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 0,00 (ZERO)

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2026 sono pari a €. 1200,00.

CONCLUSIONI

Dall'esame dello stato di attuazione del programma annuale, emerge un quadro di piena operatività. L'incremento delle risorse, derivante in gran parte da finanziamenti UE e PNRR, sta permettendo all'Istituto di sostenere investimenti significativi sia in ambito didattico (progetti formativi e transizione digitale) sia in ambito strutturale. Con un saldo di cassa di € 106.219,79 e una gestione oculata delle disponibilità residue, la scuola si pone in linea con gli obiettivi programmatici prefissati. La presente relazione attesta la regolarità della gestione contabile aggiornata al 30/06/2026, restando il sottoscritto a completa disposizione per ogni eventuale delucidazione."

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Ramacca, li **30/06/2026**

Il DIRETTORE S.G.A.
Salvatore Arcodia Pinto