



**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE  
 "UGO FOSCOLO" 92024 CANICATTI' (AG)**



**RELAZIONE CONTABILE DEL D.S.G.A.  
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026**

Il Programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 02/02/2026 per un complessivo a pareggio di Euro **1.061.038,42** è stato oggetto al **30/06/2026** di n. **12 variazioni** che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro **1.096.049,19**.

A tal fine si elencano di seguito le variazioni disposte.

| N. | Data       | Aggr./Voce/<br>Sottovoce                                                                                             | Descrizione                                                                                                                                                                                      | ENTRATA          | Progetti/Attività                                                      | USCITA           |
|----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1  | 16/02/2026 | 05/02<br>PROVINCIA<br>VINCOLATI                                                                                      | Minore assegnazione per spese di funzionamento ordinarie carico Ente locale anno 2026 - Determina Dirigenziale n. 56 del 15-01-2026 e rettifica con Determina Dirigenziale n. 134 del 22-01-2026 | <b>-5.065,67</b> | A01/1<br>Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale | <b>-5.065,67</b> |
| 2  | 21/02/2026 | 08/05<br>RIMBORSI,<br>RECUPERI E<br>RESTITUZIONE DI<br>SOMME NON<br>DOVUTE O<br>INCASSATE IN<br>ECESSO DA<br>IMPRESE | Maggiore entrata per rimborso dalla Ditta Enel Energia SPA per n. 2 fatture a credito- Richiesta prot. n. 682 del 24-01-2026                                                                     | <b>503,46</b>    | A01/1<br>Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale | <b>503,46</b>    |
| 3  | 02/03/2026 | 03/06<br>ALTRI<br>FINANZIAMENTI<br>VINCOLATI<br>DALLO STATO                                                          | Maggiore entrata per compensi ai comitati di vigilanza e tecnici d'aula PNRR3 Concorso per l'accesso ai ruoli del personale docente infanzia-primaria                                            | <b>265,40</b>    | A 02/3<br>Spese di personale per procedure di reclutamento             | <b>265,40</b>    |
| 4  | 02/03/2026 | 03/06<br>ALTRI<br>FINANZIAMENTI<br>VINCOLATI<br>DALLO STATO                                                          | Maggiore entrata per compensi ai comitati di vigilanza e tecnici d'aula PNRR3 Concorso per l'accesso ai ruoli del personale docente I e II grado                                                 | <b>1.061,60</b>  | A 02/3<br>Spese di personale per procedure di reclutamento             | <b>1.061,60</b>  |
| 5  | 20/03/2026 | 05/05<br>ALTRE<br>ISTITUZIONI<br>NON<br>VINCOLATI                                                                    | Maggiore entrata giusta Convenzione con l'Università degli studi di Enna per lo svolgimento di attività di tirocinio presso il nostro Istituto                                                   | <b>480,00</b>    | A03/4<br>Spese di personale                                            | <b>480,00</b>    |
| 6  | 23/04/2026 | 06/04<br>CONTRIBUTI<br>PER VISITE,<br>VIAGGI E<br>PROGRAMMI DI<br>STUDIO<br>ALL'ESTERO                               | Maggiore entrata per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2025-2026                                                                                                      | <b>11.616,06</b> | A05/1<br>Visite e viaggi d'istruzione                                  | <b>11.616,06</b> |

|                          |            |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                                                                        |                  |
|--------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 7                        | 23/04/2026 | 06/10<br>ALTRI<br>CONTRIBUTI<br>DA FAMIGLIE<br>VINCOLATI                            | Maggiore entrata per Contributo volontario da 37 alunni per esami di certificazione linguistica Cambridge B2 First For Schools a.s. 2025-26                                                                                                                                             | 8.547,00         | A03/2<br>Gestione contributi alunni                                    | 8.547,00         |
| 8                        | 05/05/2026 | 05/05<br>ALTRE<br>ISTITUZIONI<br>NON<br>VINCOLATI                                   | Maggiore entrata giusta Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo per percorsi di formazione iniziale A.A. 2023/24 presso il nostro Istituto                                                                                                                                  | 250,00           | A03/4<br>Spese di personale                                            | 250,00           |
| 9                        | 29/05/2026 | 06/04<br>CONTRIBUTI PER<br>VISITE, VIAGGI E<br>PROGRAMMI DI<br>STUDIO<br>ALL'ESTERO | Maggiore entrata per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2025-2026                                                                                                                                                                                             | 5.657,50         | A05/1<br>Visite e viaggi d'istruzione                                  | 5.657,50         |
| 10                       | 29/05/2026 | 06/10<br>ALTRI CONTRIBUTI<br>DA FAMIGLIE<br>VINCOLATI                               | Maggiore entrata per contributo alunni per esami di certificazione linguistica Cambridge B1 e DELF B1 e B2 a.s. 2025-26                                                                                                                                                                 | 5.860,00         | A03/2<br>Gestione contributi alunni                                    | 5.860,00         |
| 11                       | 19/06/2026 | 05/06<br>ALTRE<br>ISTITUZIONI<br>VINCOLATI                                          | Maggiore entrata per rimborso della quota parte delle spese a carico dell'ISS "G.Galilei" di Canicatti per partecipazione di 11 dipendenti al corso di formazione di addetto alla prevenzione incendi, lotta antincendio e gestione delle emergenze DLgs. 81/08 e D.M. 2 settembre 2021 | 2.905,16         | A\02/1<br>Funzionamento amministrativo                                 | 2.905,16         |
| 12                       | 23/06/2026 | 06/08<br>CONTRIBUTI DA<br>IMPRESE NON<br>VINCOLATI                                  | Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2026                                                                                                                                                | 2.930,26         | A01/1<br>Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale | 2.930,26         |
| <b>Totale variazioni</b> |            |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>35.010,77</b> |                                                                        | <b>35.010,77</b> |

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti, e si rileva che risultano approvate dal Consiglio di Istituto in data 21-05-2026 le variazioni dalla n. 1 alla n. 8 e da approvare, in sede di verifica del PA alla data del 30-06-2026, le variazioni sopra elencate dalla n. 9 alla n. 12.

Alla data del 30-06-2026 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 **40,80%**

##### **Per le Spese**

Le spese impegnate risultano essere pari al **47,96%** di quelle previste.

Le spese sono articolate in Attività e Progetti, come da stampe del rendiconto finanziario, le quali illustrano sia la provenienza delle relative entrate, sia la spesa ripartita per categorie.

Il saldo di cassa in data **30-06-2026** è pari a **Euro 343.863,69**, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.350,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 41.101,27, come da dettaglio della relazione sull'avanzo allegata al Programma Annuale 2026.

**Dal giornale di cassa tenuto con il sistema informatizzato emerge la seguente situazione**

|                                  |    |            |    |            |            |
|----------------------------------|----|------------|----|------------|------------|
| Fondo cassa al 01.01.2026        |    |            |    | €.         | 377.180,20 |
| Riscossioni eseguite in c/comp.  | €. | 418.583,92 |    |            |            |
| Riscossioni eseguite in c/resid. | €. | 83.731,38  |    |            |            |
| <b>TOTALE</b>                    |    |            |    | €.         | 502.315,30 |
| Pagamenti eseguiti in c/compet.  |    |            | €. | 501.092,28 |            |
| Pagamenti eseguiti in c/resid.   |    |            | €. | 34.539,53  |            |
| <b>TOTALE</b>                    |    |            |    | €.         | 535.631,81 |
| Fondo cassa al 30.06.2026        |    |            |    | €.         | 343.863,69 |

**Il conto corrente postale n° 252924 al 30-06-2026 ha i seguenti risultati:**

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| Incassi al 30/06/2026  | <b>€ 245.677,69</b> |
| Prelievi al 30/06/2026 | <b>€ 245.105,29</b> |
| Saldo al 30/06/2026    | <b>€ 572,40</b>     |

**Il fondo minute spese al 30-06-2026 ha la seguente situazione:**

Il fondo non è stato prelevato.

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

Canicattì, 01 luglio 2026

Firmato digitalmente  
**IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.**  
**Dott.ssa Maria Sedita**