



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO "F. VIVONA" - CALATAFIMI F. VIVONA CALATAFIMI

91013 CALATAFIMI (TP) - C/DA SANTA MARIA - C.F. 80004430817 C.M. TPIC81300B

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026
AL 29/06/2026**

(redatta ai sensi dell' art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Vincenza Lipari

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale **2026** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **101** in data **22/01/2026** era di €. **285.921,70** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **409.799,79**.

A tal fine si seguono si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATE	SPESE
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	70.978,33	
5.5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	5.480,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	46.148,70	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
12.3 - Altre entrate / Altre entrate n.a.c.	1.271,05	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		10.458,33
A.A03.3 - Didattica		0,01
A.A03.046 - AULE IMMERSIVE 2 EDIZIONE CIRC 6/2025 PLESSO DI VITA		55.000,00
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		49.648,70
P.P02.038 - ERASMUS+CALL 2025-1-IT02-KA121-SCH-000315292 ANNUALITA'2025		1.271,05
P.P02.043 - CIRC. 14-2025 REGIONE SICILIA -GIBELLINA CAPITALE ITALIANA DELL'ARTE CONTEMPORANEA		7.500,00
TOTALE	123.878,09	123.878,09

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **29/06/2026** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 29/06/2026	Previsione approvata al 29/06/2026	Somme accertate al 29/06/2026	Somme riscosse al 29/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	255.946,59	0,00	255.946,59	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	36.638,37	0,00	36.638,37	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 29/06/2026	Previsione approvata al 29/06/2026	Somme accertate al 29/06/2026	Somme riscosse al 29/06/2026	Differenza da incassare
	02		Vincolato	219.308,22	0,00	219.308,22	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	340,00	0,00	340,00	340,00	340,00	0,00
	01		Dotazione ordinaria	340,00	0,00	340,00	340,00	340,00	0,00
		1	<i>Quota alunni diversamente abili</i>	340,00	0,00	340,00	340,00	340,00	0,00
04			Finanziamenti dalla Regione	15.470,51	70.978,33	86.448,84	86.448,84	79.448,84	7.000,00
	01		Dotazione ordinaria	15.470,51	0,00	15.470,51	15.470,51	15.470,51	0,00
	04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	70.978,33	70.978,33	70.978,33	63.978,33	7.000,00
		1	<i>REGIONE CAMPANIA</i>	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
		2	<i>REGIONE SICILIA</i>	0,00	67.478,33	67.478,33	4.978,33	4.978,33	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.164,60	5.480,00	19.644,60	19.644,60	10.644,60	9.000,00
	04		Comune vincolati	14.164,60	0,00	14.164,60	14.164,60	5.164,60	9.000,00
		1	<i>Comune di Calatafimi Segesta</i>	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00
		2	<i>Comune di Vita</i>	5.164,60	0,00	5.164,60	5.164,60	5.164,60	0,00
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	5.480,00	5.480,00	5.480,00	5.480,00	0,00
06			Contributi da privati	0,00	46.148,70	46.148,70	45.998,70	45.998,70	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	46.148,70	46.148,70	45.998,70	45.998,70	0,00
12			Altre entrate	0,00	1.271,06	1.271,06	1.271,06	1.271,06	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	03		Altre entrate n.a.c.	0,00	1.271,05	1.271,05	1.271,05	1.271,05	0,00
TOTALE ENTRATE				285.921,70	123.878,09	409.799,79	153.703,20	137.703,20	16.000,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **89,59%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **29/06/2026** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 29/06/2026	Previsione approvata al 29/06/2026	Somme impegnate al 29/06/2026	Somme pagate al 29/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	78.065,64	115.107,04	193.172,68	73.525,82	61.996,17	11.529,65
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.905,81	10.458,33	37.364,14	13.276,05	7.557,81	5.718,24
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	7.248,31	10.458,33	17.706,64	7.216,48	3.027,00	4.189,48
		8	<i>Comune di Calatafimi Segesta</i>	9.001,11	0,00	9.001,11	4.894,85	3.366,09	1.528,76
		9	<i>Comune di Vita</i>	10.656,39	0,00	10.656,39	1.164,72	1.164,72	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	17.397,54	0,00	17.397,54	10.048,87	5.024,36	5.024,51
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	15.921,93	0,00	15.921,93	10.048,87	5.024,36	5.024,51
		37	<i>PNRR -FINANZIAMENTO ABILITAZIONE IN CLOUD 12-2022</i>	1.475,61	0,00	1.475,61	0,00	0,00	0,00
	A03		Didattica	26.443,12	55.000,01	81.443,13	1.036,90	250,00	786,90
		3	<i>Didattica</i>	4.544,60	0,01	4.544,61	1.036,90	250,00	786,90
		36	<i>PNRR -DDI FORMAZIONE PERSONALE TRASFORMAZIONE DIGITALE - ANIMATORI DIGITALI</i>	26,06	0,00	26,06	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 29/06/2026	Previsione approvata al 29/06/2026	Somme impegnate al 29/06/2026	Somme pagate al 29/06/2026	Differenza da pagare
		38	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	532,30	0,00	532,30	0,00	0,00	0,00
		039	PNRR DM 65/2023 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE M4C1-3-1	7.566,77	0,00	7.566,77	0,00	0,00	0,00
		040	PNRR DM 66/2023 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE MAC112.1.2023.1222	5.130,18	0,00	5.130,18	0,00	0,00	0,00
		041	PNRR RIDUZIONE DIVARI TERRITORIALI DM 19/2024 M4C111.4-2024-1322-P-53614	5.442,48	0,00	5.442,48	0,00	0,00	0,00
		043	AULE IMMERSIVE CIRC 24 DEL 31/10/2024 REGIONE SICILIA	1.006,90	0,00	1.006,90	0,00	0,00	0,00
		044	PNRR -2023- 1-IT02-KA122-SCH-149943 ERASMUS MOBILITA' ALL'ESTERO	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	0,00	0,00
		045	FINANZIAMENTO DISPERSIONE 12-2025	136,83	0,00	136,83	0,00	0,00	0,00
		046	AULE IMMERSIVE 2 EDIZIONE CIRC 6/2025 PLESSO DI VITA	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.533,11	49.648,70	55.181,81	48.724,00	48.724,00	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.533,11	49.648,70	55.181,81	48.724,00	48.724,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	1.786,06	0,00	1.786,06	440,00	440,00	0,00
		6	Attività di orientamento	1.786,06	0,00	1.786,06	440,00	440,00	0,00
P			Progetti	187.552,31	8.771,05	196.323,36	128.387,10	32.087,00	96.300,10
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	187.543,07	8.771,05	196.314,12	128.387,10	32.087,00	96.300,10
		6	Giochi Matematici	208,56	0,00	208,56	60,00	60,00	0,00
		035	AUTORIZZAZIONE FINANZIAMENTO ERASMUS 2024-1-IT02-KA122-SCH-000196577	22,49	0,00	22,49	0,00	0,00	0,00
		037	FINANZIAMENTO ERASMUS + PARTENARIATI SU PICCOLA SCALA TURCHIA ITALIA PORTOGALLO 000288849 2024	21.968,09	0,00	21.968,09	21.396,79	12.335,19	9.061,60
		038	ERASMUS+CALL 2025-1-IT02-KA121-SCH-000315292 ANNUALITA'2025	23.460,93	1.271,05	24.731,98	13.685,59	13.685,59	0,00
		039	PN 21/27 ESO4 6 A4 A FSEPN SI 2025 783 PIANO ESTATE SECONDA FINESTRA AVVISO 81652	51.939,00	0,00	51.939,00	41.938,66	0,00	41.938,66
		040	PN 21-27 ESO4 6 A1 B FSEPN SI 2025 151 AGENDA SUD AVVISO 9507 DEL 22/01/2025	49.950,00	0,00	49.950,00	44.567,84	0,00	44.567,84
		041	ESO4.6.A4.D-FSEPN- SI-2025-152-AVVISO 57173 del 14/04/2025	29.994,00	0,00	29.994,00	0,00	0,00	0,00
		042	CIRCOLARE 12-2025 REGIONE SICILIA I. ARTIFICIALE	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
		043	CIRC. 14-2025 REGIONE SICILIA - GIBELLINA CAPITALE ITALIANA DELL'ARTE CONTEMPORANEA	0,00	7.500,00	7.500,00	6.738,22	6.006,22	732,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9,24	0,00	9,24	0,00	0,00	0,00
		7	Formazione e aggiornamento docenti e ATA	9,24	0,00	9,24	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	470,51	0,00	470,51	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	470,51	0,00	470,51	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				266.088,46	123.878,09	389.966,55	201.912,92	94.083,17	107.829,75

Le uscite impegnate risultano essere pari al **51,78%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **29/06/2026** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **0,00**, passando da un importo di iniziale di Euro **19.833,24** all'attuale **19.833,24** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **29/06/2026**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
2 2025	113 27/04/2026	4.4.2	ASSESS. BENI CULT. AMB. E PUBBL ISTR. REG. SICILIA FINANZIAMENTO REGIONE SICILIA CIRC 24/2024 AULE IMMERSIVE NOTA 42556 DEL 29/11/2024	RADIAZIONE RESIDUO ATTIVO N.2/2025 MINORI IMPEGNI	-1006,90
16 2025	113 27/04/2026	2.3.1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE-UNIONE EUROPEA ACCONTO DEL 60% FINANZIAMENTO PNRR- 2023 1-IT02-KA122-SCH-149943 MOBILITA' ERASMUS	RADIAZIONE RESIDUO ATTIVO N. 16/2025 MINORI IMPEGNI	-732,00
TOTALE RADIAZIONI					-1738,90

Elenco dei residui passivi radiati al **29/06/2026**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
271 2025	113 27/04/2026	A.A01.8 2.1.2	BORGIONE CENTRO DIDATTICO ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO A01-8 PLESSI CALATAFIMI SEGESTA 2025-2026 - DECISIONE A CONTRARRE PROT. 9730/U DEL 23/10/2025- oda 8767576 del 23/10/2025	RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO ESAURIMENTO ARTICOLO DI CANCELLERIA	-1,84
272 2025	113 27/04/2026	A.A01.8 6.1.4	AGENZIA DELLE ENTRATE PAGAMENTO IVA SU ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO A01-8 PLESSI CALATAFIMI SEGESTA 2025-2026 - DECISIONE A CONTRARRE PROT. 9730/U DEL 23/10/2025- oda 8767576 del 23/10/2025	RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO ESAURIMENTO ARTICOLO DI CANCELLERIA	-0,40
273 2025	113 27/04/2026	A.A01.9 2.1.2	BORGIONE CENTRO DIDATTICO ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO A01-9 VITA 2025-2026 DECISIONE A CONTRARRE PROT. 9736/U DEL 23/10/2025 - ODA 8767864 DEL 23/10/2025	RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO ESAURIMENTO ARTICOLO DI CANCELLERIA	-9,39
274 2025	113 27/04/2026	A.A01.9 6.1.4	AGENZIA DELLE ENTRATE PAGAMENTO IVA SU ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO A01-9 VITA 2025-2026 DECISIONE A CONTRARRE PROT. 9736/U DEL 23/10/2025 - ODA 8767864 DEL 23/10/2025	RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO ESAURIMENTO ARTICOLO DI CANCELLERIA	-2,07
TOTALE RADIAZIONI					-13,70

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **29/06/2026** è pari ad Euro **202.357,89**.

MINUTE SPESE

Anticipo/Apertura Fondo	€ 500,00
Reintegro al 18/05/2026	€ 160,00
Fondi spesi	€ 640,00
Fondo Residuo al 29/06/2026	€ 20,00

CONTO CORRENTE POSTALE

Saldo al 31/01/2026	€ 57,03
---------------------	---------

CALATAFIMI, **29/06/2026**

Il DSGA

Vincenza Lipari

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Caterina Agueci

.....