Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - -ALIA
Prot. 0007048 del 03/07/2026
VI (Uscita)

Al Dirigente Scolastico
Ai Membri del C.I.

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

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

La presente relazione, prescritta dall'Art. 10 del Decreto Assessoriale n. 7753 del 28 dicembre 2018, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario; verifiche di competenza del Consiglio d'Istituto, sulla base di opposito documento predisposto dal DSGA.
Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi gestionale di entrate accertare e riscosse e delle spese è il programma annuale E. F. 2026 approvato in data 26/01/2026 per un complessivo a pareggio di Euro 463.805,81 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 637.384,47, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
02|03/6 - Next generation EU - PNRR	100.000,00	
05|06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.138,03	
06|10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	7.842,50	
06|04/4 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLASEC. DI I GRADO	39.678,00	
04|04/1 - finanziamento vincolato per manutenzione locali	5.883,25	
06|12/18 - SANGIORGI GIUSEPPE	1.548,38	
05|06/4 - Università degli Studi di Palermo	1.930,00	
05|04/3 - Comune di Valledolmo	4.250,00	
06|12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	756,00	
05|04/1 - Comune di ALIA	3.000,00	
05|04/2 - Comune di ROCCAPALUMBA	1.000,00	
06|04/5 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE PER SCUOLA PRIMARIA I.C.	6.552,50	
A01/07 - Manutenzione locali scolastici		5.883,25
A02/2 - Funzionamento amministrativo		1.588,03
A03/03 - Didattica		16.739,00
A05/05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		46.340,00
P02/18 - Facciamo teatro ESO4.6.A4.A-FSEPN- SI-2024-220		1.548,38
P04/11 - Contributo per le attività di tirocinio formativo attivo (TFA) sostegno		1.480,00
A03/25 - Agenda sud – Fase 2 (D.M. 106/2025) – Codice progetto: M4C1I1.4-2025-1685-P-62327- CUP: D94D25003250006 , - Titolo: "Digital School 2.0 - Ambienti integrati per l'apprendimento e il benessere		100.000,00
	173.578,66	173.578,66

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.
Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato di cui si allega alla presente.

Per le Entrate

Preme sottolineare che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza delle destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dall'Unione Europea (PNRR – PON – AGENDA SUD), dallo Stato, da Enti Locali (dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo didattico) e da Privati (Assicurazione alunni – Viaggi e visite d'istruzione).

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**	**445.799,62**			
	01	NON VINCOLATO	53.752,76			
	02	VINCOLATO	392.046,86			
02		**FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**	**100.000,00**	**100.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	100.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00
03		**FINANZIAMENTI DELLO STATO**	**420,00**	**420,00**	**420,00**	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	420,00	420,00	420,00	
	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				
04		**FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**	**27.464,27**	**27.464,27**	**23.469,44**	**3.994,83**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	17.586,19	17.586,19	17.586,19	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	9.878,08	9.878,08	5.883,25	3.994,83
05		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**	**11.318,03**	**4.318,03**	**4.318,03**	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI	8.250,00	1.250,00	1.250,00	

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	3.068,03	3.068,03	3.068,03	
06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**56.377,38**	**56.377,38**	**56.377,38**	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**56.377,38**	**56.377,38**	**56.377,38**	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	46.230,50	46.230,50	46.230,50	
	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	7.842,50	7.842,50	7.842,50	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	2.304,38	2.304,38	2.304,38	
07		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	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				

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

	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				
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**				
	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				
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI				

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

	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				
09		**ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**				
	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				

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE				
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI				
12		**ALTRE ENTRATE**				
	01	INTERESSI				
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c				
13		**MUTUI**				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
		Totale entrate	**641.379,30**	**188.579,68**	**134.584,85**	**53.994,83**

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al **28,96 %**

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Per le Spese

Con riferimento alle destinazioni di Spesa previste nel programma annuale si fornisce un riepilogo sul loro stato di attuazione:

Livello 1	Livello 2	**SPESE**	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			a	b	c	d=b-c
A		**ATTIVITA'**	**406.728,15**	**123.972,85**	**121.163,45**	**2.809,40**
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	21.535,60	146,40	146,40	
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19.772,79	11.064,58	11.064,58	
	A03	DIDATTICA	316.301,29	66.807,87	63.998,47	2.809,40
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	48.654,50	45.954,00	45.954,00	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	463,97			
P		**PROGETTI**	**217.907,79**	**38.713,16**	**38.713,16**	

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.756,25			
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	196.747,26	37.233,16	37.233,16	
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.404,28	1.480,00	1.480,00	
	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**	**500,00**			
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00			
D		**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
		Totale spese	**625.135,94**	**162.686,01**	**159.876,61**	**2.809,40**
Z	**Z01**	**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	**16.243,36**			
		Totale a pareggio	**641.379,30**	**162.686,01**	**159.876,61**	**2.809,40**

Le spese impegnate risultano essere pari al **25,52 %** di quelle previste.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 108.481,13, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 16.243,36.
Il saldo risultante dall'estratto conto banca di Italia e istituto cassiere è pari ad € 111.676,99. Tale differenza è da imputare al sospeso n. 572 del 29/06/2026 pari ad € 3.195,86 che rappresenta l'erogazione di un contributo finanziario da parte della Regione Sicilia per l'acquisto di strumentazione per gli alunni diversamente abili che risulta ancora da regolarizzare.

Il conto corrente BCC Valle Del Torto ha i seguenti risultati:

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di 1° Grado

"ALIA – ROCCAPALUMBA – VALLEDOLMO"

Via Pagliere, 1 - 90021 ALIA (PA)

Tel. 091-8214328 - C.F. 93003390825

Sito Web: www.icaliaroccapalumbavalledolmo.edu.it **- E-mail:** paic82800n@istruzione.it **- Pec:** paic82800n@pec.istruzione.it

Saldo al	01/01/2026	€ 171.352,44
Incassi al	30/06/2024	€ 148.798,3
Somme da regolarizzare al	30/06/2026	€ 3.195,86
Spese al	30/06/2024	€ 211.669,61
Saldo al	30/06/2024	€ **111.676,99**

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 1.000,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 505,70
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 494,30

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2026 pari € 505,70

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

Il DIRETTORE S.G.A.
Dott. Fausto Vizzi
Documento prodotto e conservato in originale informatico
Firmato digitalmente ai sensi dell'art.20 del CAD.

FAUSTO VIZZI
03.07.2026 09:36:45
CEST