ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"CAPITANO PUGLISI"
97011 ACATE VIA DUCA D'AOSTA, 91 C.F. 91016750886 C.M. RGIC832004

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026

PREMESSA

La presente relazione viene redatta ai sensi dell'art. 10 del D.I. 129/2018, al fine di verificare lo stato di attuazione del Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario in corso.
Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione amministrativo-contabile, evidenziando il livello di realizzazione delle attività e dei progetti programmati.

Il programma annuale approvato in data 13/02/2026 per un complessivo a pareggio di Euro 668.341,46 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 867.901,79, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
06|04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	17.122,50	
04|04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	5.430,79	
12|01 - INTERESSI	22,98	
02|01/03 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	170.664,00	
05|04 - COMUNE VINCOLATI	500,00	
12|03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	5.820,06	
A02/03 - Restituzione pagamenti stornati e riaccreditati		5.820,06
A02/4 - Manutenzione ordinaria edifici scolastici		5.430,79
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		17.622,50
P02/24 - ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2026-532 - Avviso Prot.53338 - Agenda SUD		149.845,00
P04/11 - ESO4.5.A2.B-FSEPN-SI-2026-257		20.819,00
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		22,98
	199.560,33	199.560,33

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.
Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel

modello H bis allegato alla presente.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano incassate come di seguito specificate:

FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA 26,34%

FINANZIAMENTI DELLO STATO	100%
FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	100%
COMUNE VINCOLATI	0%
CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI	100%
ALTRE ENTRATE	100%

Per quanto riguarda i finanziamenti afferenti al Fondo Sociale Europeo (FSE) non risultano integralmente riscossi alla data della presente relazione, in quanto l'erogazione degli stessi avviene secondo le modalità previste dai programmi operativi, che subordinano i pagamenti allo stato di avanzamento delle attività progettuali. In particolare, le risorse vengono liquidate in tranche successive, sulla base della rendicontazione delle spese sostenute e del raggiungimento degli obiettivi intermedi previsti. Pertanto, la mancata riscossione totale non è imputabile a criticità gestionali, bensì alla fisiologica tempistica di attuazione e certificazione dei progetti, che determina uno scaglionamento dei trasferimenti finanziari nel corso dell'esercizio.
Il contributo assegnato dall'Ente Locale non risulta ancora riscosso alla data della presente relazione, in quanto subordinato alla presentazione della rendicontazione finale delle attività da parte dell'Istituzione scolastica.

Per le Spese

Le spese effettuate, riguardano principalmente le attività dei progetti PNRR e FSE, le visite d'istruzione ed il funzionamento amministrativo/didattico. Alla data odierna, si evidenzia che i capitoli di spesa inerenti il funzionamento amministrativo/didattico, sono capienti di una buona disponibilità economica, da eventualmente impegnare nel secondo semestre del E.F. 2026.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 248.112,75, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 535,65 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 74.671,89.

Non esistono spese sostenute mediante carte di credito.

L'Istituzione Scolastica non possiede titoli economici, strumenti finanziari o valori. Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 730,00
Spese effettuate	- € 248,00
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 482,00

ACATE, 26/06/2026

Il DIRETTORE S.G.A.

Roberto Licitra

Documento informatico

Firmato digitalmente