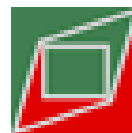




Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO DI TRAVERSETOLO
Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado
Via San Martino 82 43029 Traversetolo (PR)
Tel. 0521 842527 - 0521 841833

E-mail: pric819001@istruzione.it Pec: pric819001@pec.istruzione.it
www.ictraversetolo.edu.it



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

(Art. 10, comma 5, D.I. 129/2018)

La presente relazione illustra le variazioni necessarie per garantire il pareggio finanziario e la coerenza del Programma Annuale con le effettive esigenze dell'istituzione scolastica al 30 giugno 2026. L'operazione di assestamento per l'anno 2026 ha preso in esame l'evoluzione dei flussi di cassa, il consolidamento delle economie derivanti dall'esercizio precedente e i nuovi finanziamenti formalmente comunicati dal Ministero dell'Istruzione e del Merito (MIM), dagli Enti Locali e da altri soggetti pubblici e privati. I criteri adottati nella rimodulazione delle poste di bilancio rispondono ai principi di prudenza, trasparenza, efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa, garantendo la totale copertura delle obbligazioni già assunte e il potenziamento delle attività didattiche prioritarie stabilite nel PTOF.

Il programma annuale approvato in data 18/12/2025 per un complessivo a pareggio di Euro 334.650,10 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni per un totale di euro 222.266,13 che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 556.916,23, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
01 01 - NON VINCOLATO	1.402,69	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	910,00	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	23.079,30	
05 02 - PROVINCIA VINCOLATI	7.920,00	
05 03 - COMUNE NON VINCOLATI	7.000,00	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	11.785,00	
06 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	1.500,00	
02 01/06 - Programma nazionale 21/27FSE Agenda nord 2025-2027 CUP B64D26000700007	116.455,00	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,14	
02 01/07 - Programma nazionale 21-27(FSE)CUP B64D26003380007 "Con il corpo con la mente"	51.964,00	
5 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	250,00	
A01 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE		330,58
A01 02 - SICUREZZA		1.015,55
A02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE		3.225,50
A03 01 - DIDATTICA SPESE GENERALI		-3.792,53
A03 02 - CONTRIBUTO FAMIGLIE - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA		910,00
A03 03 - CONTRIBUTO COMUNE - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA		5.058,49
A03 05 - PERCORSI INDIVIDUALIZZATI		3.785,00
A03 06 - LABORATORIO COMPITI		3.000,00
A03 12 - D.M. 19/2024 Next generation EU - PNRR		-2.700,00
A05 01 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO IN ITALIA		24.161,21
A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		241,54
P01 01 - AZIONE 1.4.1 PNRR ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERV PUBBLICI		-700,00
P02 02 - BIBLIOTECA		5.000,00
P02 04 - PROGETTO MINIRUGBY		1.000,00

P02/06 - PROGETTO QUALIFICAZIONE SCUOLA INFANZIA		8.420,00
P02/12 - AGENDA NORD-LA CHIAVE FATATA		-510,90
P04/01 - FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE ED ATA		3.902,69
P02/16 - FESTA DELLO SPORT		1.500,00
P02/19 - Progetto ESO4.6 Avviso prot.55669 Agenda Nord 2025-2027 Fuoriclasse CUP B64D26000700007		116.455,00
P02/20 - Programma nazionale 21-27(FSE)CUP B64D26003380007 "Con il corpo con la mente"		51.964,00
	222.266,13	222.266,13

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

Per le Entrate

Le modifiche apportate sul fronte delle entrate riflettono principalmente l'assegnazione definitiva delle risorse del fondo per il funzionamento e l'integrazione di risorse finalizzate (PNRR e PON). Di seguito si riporta il riepilogo sintetico:

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 43.05%. Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressoché completa.

Per le Spese

Le variazioni in aumento sul versante delle entrate, unitamente ad alcune economie di spesa riscontrate su progetti conclusi o ridimensionati, sono state destinate alla copertura di maggiori costi di funzionamento e al potenziamento delle dotazioni tecnologiche dei laboratori didattici.

Le spese impegnate risultano essere pari al 22,77% di quelle previste.

Stato di Attuazione dei progetti finanziati:

Progetti Area PNRR/PN 21/27 (FUTURA): Le azioni per la transizione digitale e il contrasto alla dispersione scolastica registrano un avanzamento dell'80% in linea con le milestone ministeriali.

Progetti di Ampliamento Offerta Formativa: Le attività pianificate si sono concluse regolarmente generando lievi economie, che verranno utilizzati per i progetti simili.

Conclusioni ed equilibrio di bilancio:

I dati esposti confermano il pieno rispetto del principio del pareggio finanziario e della stabilità di cassa dell'istituzione. Le variazioni proposte consentono di ottimizzare l'uso delle risorse disponibili e di rispondere con tempestività alle sopravvenute esigenze gestionali della scuola.

Il saldo cassa in data **30/06/2026** è pari a Euro **219.708,99**, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 250,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro **0,00**.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato € 1000,00

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 440,69

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2025 euro 559,31

Si propone, pertanto, al Consiglio di Istituto l'approvazione formale del presente provvedimento di assestamento generale al Programma Annuale per l'esercizio 2026

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.
Traversetolo, 30/06/2024

Il DIRETTORE S.G.A.

Dott.ssa Elena Tanase