

GAL MOLISE COSTIERO

PN FEAMPA 2021–2027

RELAZIONE DI MONITORAGGIO FISICO ED ECONOMICO-FINANZIARIO

Periodo di riferimento: gennaio 2024 – settembre 2026

Destinatario: Consiglio Direttivo del GAL Molise Costiero

Predisposto da: Direzione Tecnica

Settembre 2026

1. Premessa

La presente Relazione di Monitoraggio descrive lo stato di avanzamento fisico ed economico-finanziario della Strategia di Sviluppo Locale (SSL) del GAL Molise Costiero, in attuazione del PN FEAMPA 2021–2027, con riferimento al periodo gennaio 2024 – settembre 2026. Il documento segue la struttura del Modello SSL (Allegato B) e fornisce al Consiglio Direttivo un quadro completo delle attività realizzate, della spesa sostenuta e della coerenza dell'avanzamento con il cronoprogramma strategico, ai fini della necessaria informativa e delle conseguenti valutazioni di competenza dell'Organo.

2. Avanzamento della Gestione e Animazione

FUNZIONI		SPESA sostenuta
2.1 Direzione Tecnica	La Direzione ha garantito continuità operativa, coordinamento della SSL, gestione dei rapporti con l'Autorità di Gestione (AdG) e con il partenariato, predisposizione degli atti amministrativi, monitoraggio fisico e finanziario e animazione del territorio.	€ 40.014,50
2.2 Contabilità e Gestione Finanziaria	La funzione contabile ha assicurato la gestione dei mandati, la tenuta della contabilità FEAMPA, il supporto alla rendicontazione e la predisposizione della documentazione per audit e controlli.	€ 7.131,44
2.3 Funzione RAF	Il Responsabile Amministrativo e Finanziario (RAF) ha garantito supervisione amministrativa, controllo di conformità, supporto alla gestione finanziaria e predisposizione degli atti per gli organi del GAL.	€ 12.082,96
2.4 Funzionamento GAL	Sono state sostenute spese essenziali per attrezzature, servizi tecnici e rogito notarile.	€ 2.842,97
2.5 Locazione Ufficio	È stata sostenuta la spesa per la locazione della sede operativa del GAL, dall'avvio della SSL a settembre 2026.	€ 5.000,00
TOTALE		67.071,87

Al 30 settembre 2026 (33 mesi su 60 previsti, pari al 55,0% della durata della SSL), la spesa complessiva sostenuta per la Gestione e Animazione ammonta a € 67.071,87, pari al 47,46% della dotazione assegnata di € 141.312,00: un ritmo di spesa sostanzialmente coerente con l'avanzamento temporale (scostamento di circa 7,5 punti percentuali) e con la fisiologia dei GAL FEAMPA nella fase di avvio e consolidamento della struttura.

55,0% Avanzamento temporale (33/60 mesi)	47,46% Avanzamento finanziario (€ 67.071,87 / € 141.312,00)
--	---

2. Avanzamento delle Azioni a Regia

3.1 Stato delle Procedure

Le Azioni a Regia sono attuate tramite avviso pubblico e rivolte a soggetti beneficiari terzi. La tabella seguente evidenzia lo stato delle procedure, raggruppate per tipologia di esito, con i relativi subtotali e le incidenze percentuali sul totale della dotazione pubblica programmata:

Azione	Stato attuazione	Dotazione pubblica (€)	Subtotale (€) e % sul totale
Azione 1.1	Risorse concesse	80.000,00	175.000,00 40,2%
Azione 2.3	Risorse concesse	45.000,00	
Azione 4.2	Risorse concesse	50.000,00	
Azione 2.1	Avviso pubblicato, andato deserto	100.000,00	150.000,00 34,5%
Azione 3.2	Avviso pubblicato, andato deserto	50.000,00	
Azione 2.4	Proposte pervenute, non ammissibili all'esito dell'istruttoria	60.000,00	60.000,00 13,8%
Azione 4.1	Pubblicazione dell'avviso programmata (ottobre 2026)	50.000,00	50.000,00 11,5%
Totale		435.000,00	100,0%

3.2 Osservazioni Procedurali

Rispetto al cronoprogramma di attivazione, che prevedeva la pubblicazione dei bandi nel periodo 2025–2026, sulla dotazione pubblica complessiva di € 435.000,00 risultano ad oggi concesse risorse per € 175.000,00 a valere sulle Azioni 1.1, 2.3 e 4.2, pari al 40,2% del totale. Le restanti risorse non ancora concesse sono riconducibili a differenti fattispecie attuative. In particolare:

- € 150.000,00 (34,5%) si riferiscono alle Azioni 2.1 e 3.2, i cui avvisi sono andati deserti, presumibilmente a causa dell'incidenza del cofinanziamento privato richiesto ai beneficiari.
- € 60.000,00 (13,8%) riguardano l'Azione 2.4, per la quale sono pervenute due candidature, entrambe risultate non ammissibili all'esito dell'istruttoria per carenze rispetto ai requisiti previsti dall'avviso.
- € 50.000,00 (11,5%) sono riferiti all'Azione 4.1, per la quale la pubblicazione dell'avviso è programmata entro ottobre 2026.

Il livello di concessione attualmente raggiunto (40,2%) evidenzia un avanzamento inferiore rispetto alla tempistica programmata (55,0% del tempo trascorso), non immediatamente riconducibile a carenze organizzative o procedurali interne al GAL. Emerge una criticità da ascrivere ad una mancata risposta del territorio agli avvisi pubblicati o a difficoltà nell'attuare le richieste del bando. Le azioni correttive dovranno andare nella direzione di una maggiore aderenza alla domanda locale.

55,0% Avanzamento temporale (33/60 mesi)	40,2% Risorse concesse (€ 175.000,00 / € 435.000,00)
--	--

4. Avanzamento delle Azioni a Titolarità

4.1 Stato di Attuazione

Le Azioni a Titolarità sono realizzate direttamente dal GAL e riguardano interventi di promozione, formazione, animazione territoriale, cooperazione e valorizzazione delle risorse locali. La tabella seguente evidenzia lo stato di attuazione delle Azioni, con l'indicazione della dotazione programmata e delle risorse ad oggi impegnate e/o rendicontate.

Azione	Stato attuazione	Dotazione programmata (€)	Risorse pubbliche	Risorse impegnate e/o rendicontate (€)	% sulla dotazione pubblica
Azione 1.3	Risorse affidate e attività in corso di attuazione	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0%
Azione 1.2	Attività avviate	30.500,00	15.250,00	2.840,00	18,6%
Azione 2.2	Attività avviate	15.000,00	15.000,00	1.240,00	8,3%
Azione 3.1	Attività avviate	90.000,00	45.000,00	2.050,00	4,6%
Azione 5.1	Attività di cooperazione avviate	15.000,00	15.000,00	4.905,00	32,7%
Totale		190.500,00	130.250,00	51.035,00	39,2%

Nota: per l'Azione 3.1 la dotazione indicata (€ 90.000,00) corrisponde al budget complessivo e comprende € 45.000,00 di contributo pubblico; per l'Azione 1.2 la dotazione indicata (30.500,00) corrisponde al budget complessivo e comprende € 15.250,00 di contributo pubblico.

4.2 Osservazioni Attuative

Le spese rendicontate riguardano:

- i compensi del personale di supporto tecnico e organizzativo alle Azioni 1.2, 2.2 e 3.1;
- l'acquisto del volume «Trabucchi a Termoli» nell'ambito dell'Azione 1.2;
- le attività di cooperazione afferenti all'Azione 5.1.

Sulle risorse pubbliche assegnate alle Azioni a Titolarità (€ 130.250,00) risultano ad oggi impegnate e/o rendicontate € 51.035,00, pari al 39,2%. Di queste, € 11.035,00 (8,5%) sono spese già rendicontate, concentrate sulle attività di cooperazione e sul supporto tecnico-operativo alle Azioni della Strategia, mentre € 40.000,00 (30,7%) riguardano l'Azione 1.3 (tirocini formativi), interamente affidata e in corso di attuazione, ma non ancora rendicontata.

Rispetto all'avanzamento temporale della SSL (55,0%), lo scostamento è di 15,8 punti sulle risorse impegnate e/o rendicontate e di 46,5 punti sulle sole spese rendicontate. Esso è imputabile alla natura pluriennale delle attività e al fatto che circa il 78% delle risorse impegnate, riferito all'Azione 1.3, non è ancora confluito nella rendicontazione al 30 settembre 2026. Il recupero dipenderà dalla rendicontazione dell'Azione 1.3 e dall'avvio a regime delle Azioni 1.2, 2.2 e 3.1.

55,0% Avanzamento temporale (33/60 mesi)	39,2% Risorse impegnate e/o rendicontate (€ 51.035,00 / € 130.250,00)
--	---

4.3 Cooperazione – Azione 5.1

L’Azione 5.1 riguarda le attività di cooperazione svolte nell’ambito dei progetti DECARBOATS e CRABOOST, di cui il GAL è partner. La spesa sostenuta, riferita alle annualità 2024 e 2025, è pari a € 4.905,00, corrispondente al 32,7% della dotazione assegnata di € 15.000,00, con un residuo di € 10.095,00 destinato alle successive attività di cooperazione.

A fronte di questa spesa contenuta, il GAL è diventato partner di due progetti approvati, ai quali è assegnato un budget complessivo di € 183.937,02, di cui € 115.311,42 per DECARBOATS e € 68.625,60 per CRABOOST. Si tratta di un significativo effetto leva, pari a circa 12 volte la dotazione dell’Azione e a circa 37,5 volte la spesa sostenuta.

€ 4.905,00	€ 183.937,02	37,5 : 1
Risorse proprie impegnate/rendicontate	Valore in euro dei progetti attivati	Rapporto di moltiplicazione (effetto leva) <i>(euro attratti per ogni euro investito)</i>

5. Monitoraggio Fisico dell'Attuazione

5.1 Avvio della SSL (2024)	– attivazione della struttura gestionale; – animazione territoriale; – definizione del cronoprogramma; – predisposizione degli strumenti operativi.
5.2 Piena Operatività (2025)	– studio e preparazione degli avvisi; – attivazione delle cooperazioni; – comunicazione istituzionale.
5.3 Avvio delle Azioni (2026)	– richiesta di autorizzazione per la pubblicazione degli avvisi; – istruttorie delle proposte pervenute; – attivazione degli specialisti per il supporto tecnico; – animazione avanzata; – accompagnamento dei beneficiari.

5.4 Stato Complessivo della Strategia

La Strategia di Sviluppo Locale risulta in regolare attuazione, sostenuta da una governance stabile, da un partenariato attivo e da un'attività di animazione regolare, che ha garantito continuità nei processi partecipativi e nella diffusione delle informazioni verso il territorio. La produzione documentale è coerente con gli obiettivi programmati e con le scadenze del cronoprogramma.

Permangono tuttavia alcune criticità riconducibili alla limitata risposta degli stakeholder locali in relazione a specifiche Azioni a Regia (in particolare le Azioni 2.1 e 3.2), caratterizzate da requisiti tecnici e finanziari che hanno inciso sulla partecipazione dei potenziali beneficiari. Tale elemento ha generato un parziale disallineamento tra l'avanzamento temporale della Strategia e la performance di utilizzo delle risorse, pur senza configurare rischi strutturali per la capacità di spesa complessiva.

Il quadro generale conferma un'attuazione regolare, con livelli di avanzamento complessivamente coerenti con il cronoprogramma per la Gestione e Animazione, in fase di avvio per le Azioni a Titolarità e inferiori alle previsioni per le Azioni a Regia, per le quali sono state programmate azioni correttive (cfr. sezioni 3 e 11). *La capacità di spesa complessiva resta adeguata al raggiungimento degli obiettivi entro le scadenze programmate.*

6. Monitoraggio Economico-Finanziario

6.1 Dotazione Assegnata

La dotazione assegnata alla Misura “Gestione, Sorveglianza, Valutazione e Animazione” ammonta a € 141.312,00.

6.2 Spesa Sostenuta

Voce	Importo	% sul totale
Direzione tecnica	€ 40.014,50	59,66%
Contabilità	€ 7.131,44	10,63%
RAF	€ 12.082,96	18,01%
Funzionamento GAL	€ 2.842,97	4,24%
Locazione ufficio	€ 5.000,00	7,45%
Totale	€ 67.071,87	100,00%

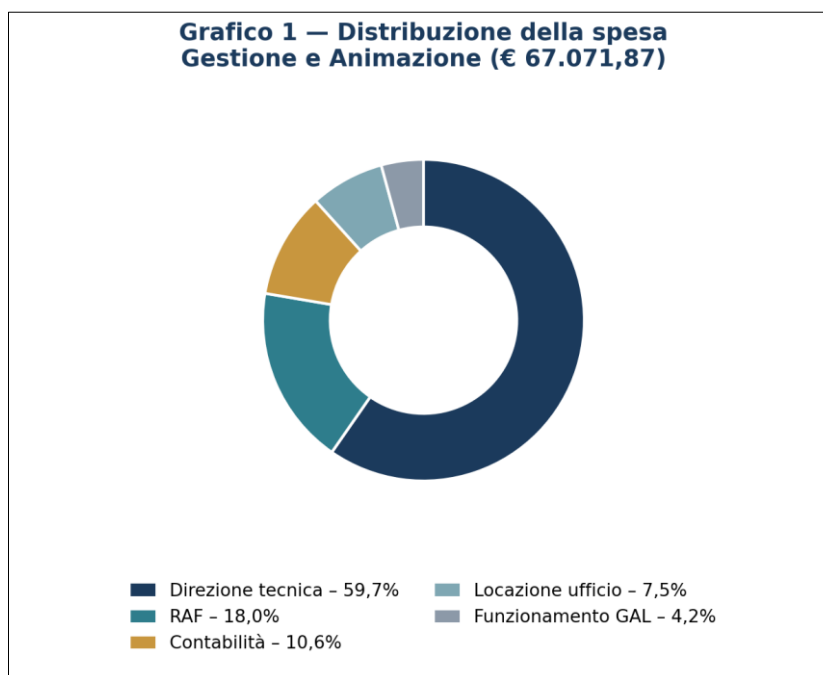
6.3 Avanzamento Percentuale

47,46% Avanzamento finanziario	€ 67.071,87 / € 141.312,00 Spesa su dotazione assegnata
--	---

6.4 Residuo Disponibile

€ 74.240,13 Residuo disponibile	€ 141.312,00 – € 67.071,87 Calcolo
---	--

6.5 Distribuzione della Spesa – Gestione e Animazione



La distribuzione evidenzia la prevalenza delle attività direttamente connesse alla direzione tecnica (59,7%) e al coordinamento operativo della SSL, in linea con la fisiologia dei GAL FEAMPA nella fase di avvio e consolidamento.

7. Raffronto con la Durata e il Cronoprogramma della SSL

Considerando come termine ultimo della Strategia il 31 dicembre 2028 (durata complessiva di 60 mesi), i parametri al 30 settembre 2026 confermano un percorso di spesa regolare, con una spesa leggermente inferiore al tempo trascorso (47,46% contro 55,0%), come fisiologico nei GAL FEAMPA. Il cronoprogramma della Strategia si articola come segue:

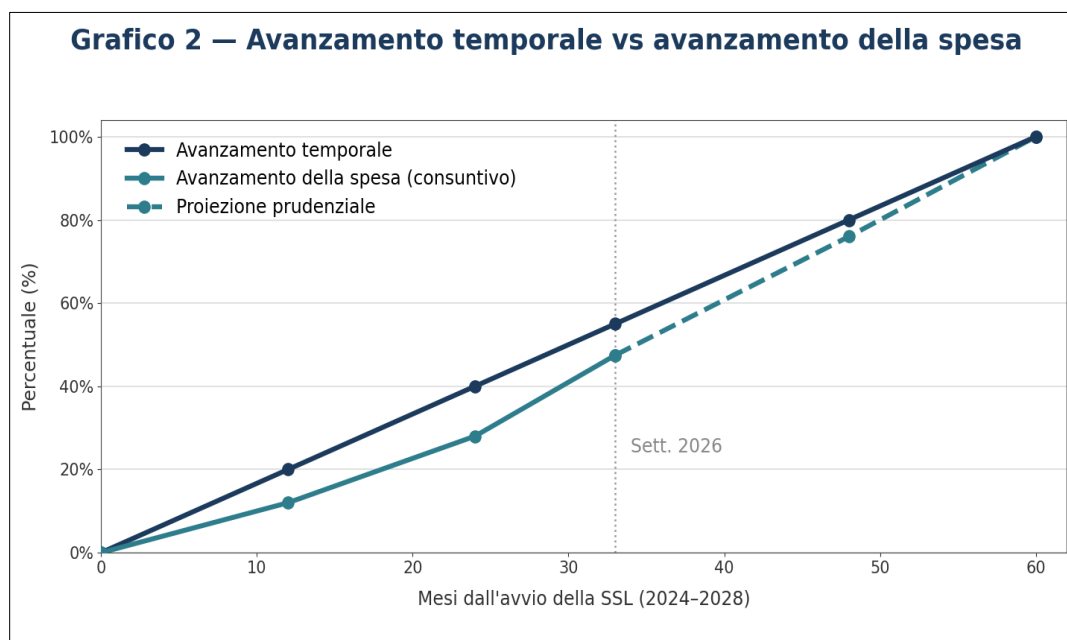
- 2024 → avvio della SSL;
- 2025 → piena operatività;
- 2026 → avvio delle Azioni;
- 2027–2028 → attuazione a regime e intensificazione della rendicontazione.

Il residuo disponibile (€ 74.240,13, pari al 52,54% della dotazione) risulta adeguato a coprire il fabbisogno previsto per gli anni finali della Strategia; il pieno utilizzo della dotazione entro il 31 dicembre 2028 richiederà tuttavia un graduale incremento del ritmo di spesa, secondo lo scenario prudenziale illustrato al paragrafo 8.3.

55,0% Tempo trascorso (33 mesi su 60)	47,46% Spesa sostenuta
---	----------------------------------

8. Analisi Grafica dell'Avanzamento

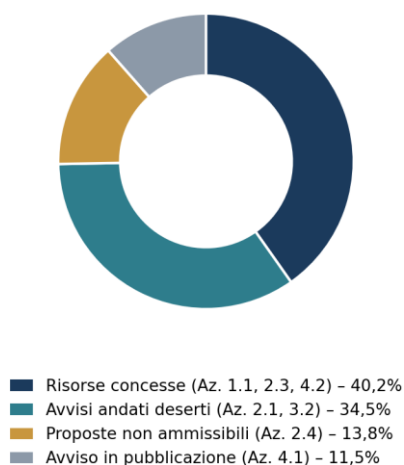
8.1 Confronto tra Avanzamento Temporale e Avanzamento della Spesa



Il grafico mostra la dinamica temporale della SSL e la velocità della spesa. Alla data del 30 settembre 2026 l'avanzamento temporale della Strategia risulta pari al 55,0%, mentre l'avanzamento finanziario della Misura raggiunge il 47,46% della dotazione assegnata. Lo scostamento di circa 7,5 punti percentuali è compatibile con la fase di attuazione e riflette il fisiologico differimento della spesa nelle annualità iniziali, dedicate prevalentemente all'organizzazione della governance e alla predisposizione delle procedure amministrative.

8.2 Stato delle Azioni a Regia

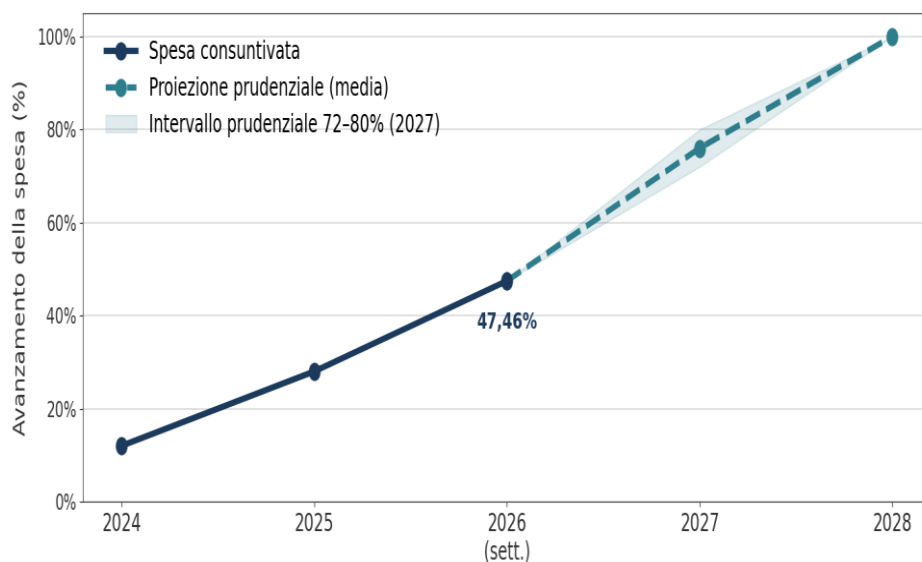
Grafico 3 — Stato delle Azioni a Regia
(dotazione pubblica € 435.000,00)



Il grafico illustra la ripartizione della dotazione pubblica programmata delle Azioni a Regia (€ 435.000,00) per stato di attuazione: il 40,2% risulta concesso (Azioni 1.1, 2.3 e 4.2), il 34,5% è riferito ad avvisi andati deserti (Azioni 2.1 e 3.2), il 13,8% a proposte non ammissibili (Azione 2.4) e l'11,5% a un avviso la cui pubblicazione è programmata per ottobre 2026 (Azione 4.1).

8.3 Proiezione Prudenziale al 2028

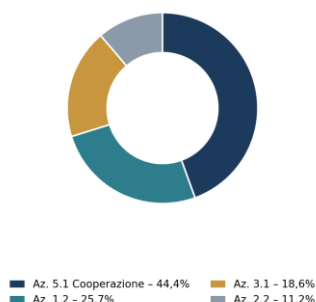
Grafico 4 — Proiezione prudenziale
dell'avanzamento finanziario al 2028



Sulla base dell'andamento della spesa di gestione e del progressivo avvio delle attività della Strategia (Azioni a Titolarità e cooperazione), che incrementeranno il carico gestionale e amministrativo, lo scenario prudenziale prevede il raggiungimento di un livello di spesa della Misura Gestione e Animazione compreso tra il 72% e l'80% entro il 31 dicembre 2027, con successivo allineamento al 100% entro la conclusione della Strategia (31 dicembre 2028).

8.4 Distribuzione della Spesa – Azioni a Titolarità

Grafico 5 — Distribuzione della spesa
Azioni a Titolarità (€ 11.035,00)



La componente principale è rappresentata dalla Cooperazione – Azione 5.1, seguita dall’Azione 1.2 (che comprende l’acquisto del volume), dall’Azione 3.1 e dall’Azione 2.2. Il grafico si riferisce alle sole spese rendicontate (€ 11.035,00) e non include le risorse impegnate per l’Azione 1.3 (tirocini formativi), in corso di attuazione.

9. Indicatori di Risultato

La tabella seguente sintetizza, per ciascuna delle tre attività monitorate, l’avanzamento temporale, il relativo utilizzo delle risorse e il giudizio sintetico che ne deriva:

Attività	Avanzamento temporale	Utilizzo delle risorse	Esito
Gestione e Animazione	55,0% (33/60 mesi)	47,46% (€ 67.071,87 / € 141.312,00)	In linea, lieve differimento fisiologico
Azioni a Regia	Procedure attivate dal 2025	40,2% delle risorse concesse (€ 175.000,00 / € 435.000,00)	Parzialmente critico
Azioni a Titolarità	Avvio operativo 2026 (cooperazione dal 2025), a regime dal 2027	€ 11.035,00 rendicontati; € 40.000,00 affidati (Az. 1.3); Az. 5.1 al 32,7% della dotazione, con 2 progetti di cooperazione approvati	In fase di avvio; da accelerare

Gli indicatori evidenziano un quadro complessivamente differenziato tra le diverse componenti della Strategia.

Gestione e Animazione	Presenta un livello di avanzamento sostanzialmente coerente con il cronoprogramma, con uno scostamento contenuto rispetto all’avanzamento temporale della SSL, riconducibile a fisiologiche dinamiche di attuazione.
Azioni a Regia	Rappresentano l’ambito che presenta le maggiori criticità attuative, in ragione dell’esito negativo di tre procedure attivate (due avvisi andati deserti e una procedura conclusa senza domande ammissibili), con conseguente rallentamento del livello di concessione delle risorse programmate.
Azioni a Titolarità	Evidenziano un avanzamento finanziario ancora contenuto. Lo scostamento rilevato è principalmente riconducibile alla natura pluriennale delle attività programmate, ai tempi necessari per la maturazione e la rendicontazione delle spese sostenute, alla necessità di assicurare la sostenibilità finanziaria degli interventi nelle more dell’erogazione dei rimborsi FEAMPA e alla circostanza che una quota significativa delle risorse già impegnate risulta ancora in fase di attuazione e non ha pertanto generato spese rendicontabili.

Nel complesso, il monitoraggio evidenzia la necessità di:

Rafforzare l'attuazione delle Azioni a Regia e di accelerare la realizzazione delle Azioni a Titolarità, anche attraverso il superamento delle criticità connesse ai procedimenti autorizzativi di competenza degli enti coinvolti e al fabbisogno di anticipazione finanziaria richiesto dall'attuazione degli interventi.

Tali evidenze costituiscono la base per il piano di lavoro e per le eventuali rimodulazioni operative illustrate nelle sezioni successive.

10. Criticità Ricontrate

- carico istruttorio elevato;
- esito negativo di parte delle procedure a regia: avvisi andati deserti per le Azioni 2.1 e 3.2, ritenuto riconducibile alla quota di cofinanziamento privato richiesta, e proposte non ammissibili per l'Azione 2.4;
- necessità di anticipazione finanziaria per l'attuazione delle Azioni a Titolarità nelle more dell'erogazione dei rimborsi FEAMPA.

11. Proposte Operative

- rafforzare le attività di comunicazione;
- attivare sportelli tecnici mensili;
- valutare, in sede di riprogrammazione, la rimodulazione della quota di cofinanziamento privato richiesta nelle Azioni a Regia 2.1 e 3.2, anche mediante eventuale ridestinazione delle relative risorse;
- valutare, per l'Azione 2.4, la riconversione dell'avviso con nuove attività o la ridestinazione delle relative risorse;
- promuovere specifici incontri di coordinamento con gli enti competenti al rilascio di autorizzazioni e pareri, al fine di ridurre i tempi procedurali;
- programmare l'attuazione delle Azioni a Titolarità in modo coerente con il fabbisogno di anticipazione finanziaria e con le disponibilità di cassa del GAL.

12. Conclusioni

La SSL del GAL Molise Costiero presenta:

- un avanzamento fisico complessivamente regolare, con ritardi circoscritti alle Azioni a Regia;
- un avanzamento economico coerente, pur con una velocità di spesa non pienamente allineata all'avanzamento temporale della Strategia;
- un'attività di cooperazione (Azione 5.1) con effetto leva significativo: € 183.937,02 di risorse attivate a fronte di € 4.905,00 di risorse proprie impegnate;
- una governance stabile;
- un partenariato attivo;
- una capacità amministrativa e gestionale adeguata;
- una sostenibilità finanziaria compatibile con il completamento della Strategia entro il 2028.

L'insieme degli elementi analizzati evidenzia una Strategia che, pur collocandosi ancora al di sotto della curva teorica del tempo, presenta una tendenza stabile e compatibile con il pieno raggiungimento degli obiettivi finanziari e procedurali entro il 31 dicembre 2028.

Gli scostamenti rilevati risultano principalmente connessi all'esito di alcune procedure a regia, alla natura pluriennale delle Azioni a Titolarità, ai tempi dei procedimenti autorizzativi di competenza degli enti coinvolti e alla necessità di sostenere anticipazioni finanziarie nelle more dell'erogazione delle risorse FEAMPA, senza che emergano criticità strutturali tali da compromettere il raggiungimento degli obiettivi, fermo restando il ricorso alle azioni correttive indicate nella sezione 11.

Il GAL Molise Costiero risulta complessivamente in linea con gli obiettivi del PN FEAMPA 2021–2027, con azioni correttive già programmate per le Azioni a Regia.

Il presente documento viene trasmesso al Consiglio Direttivo per l'informativa e le valutazioni di competenza in merito allo stato di attuazione della Strategia di Sviluppo Locale.

Termoli, 28 settembre 2026

Il Direttore Tecnico
Dott. Cloridano Bellocchio