



RELAZIONE DEL D.S.G.A SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026 AL 30/06/2026

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Alessandra Nardelli

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. **85** in data **12/02/2026** era di €. **482.015,22** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **590.978,89**.

A tal fine si seguito 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
5.5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	650,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	106.167,60	
6.5 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa degli alunni	50,00	
6.6 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa personale	80,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	2.016,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		130,07
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		600,00
A.A03.11 - Didattica		1.400,00
A.A03.24 - Progetti extracurricolari di Ampliamento dell'offerta formativa		2.016,00
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		104.767,60
P.P04.19 - Progetto sicurezza d'Istituto		50,00
TOTALE	108.963,67	108.963,67

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 **30/06/2026** 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 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme accertate al 30/06/2026	Somme riscosse al 30/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	408.719,83	0,00	408.719,83	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	119.610,31	0,00	119.610,31	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da Luca Zaccagnino

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme accertate al 30/06/2026	Somme riscosse al 30/06/2026	Differenza da incassare
	02		Vincolato	289.109,52	0,00	289.109,52	0,00	0,00	0,00
		1	Dotazione ordinaria anno precedente	20.402,27	0,00	20.402,27	0,00	0,00	0,00
		5	Stato risorse ex art. 19 commi 1 e 2 D.L 4/22	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		6	Stato risorse ex art. 21 D.L 137/2020	279,82	0,00	279,82	0,00	0,00	0,00
		7	Stato risorse ex art. 231 comma 1 D.L 34/2020	6.224,56	0,00	6.224,56	0,00	0,00	0,00
		12	Stato risorse Patti di Comunità	324,06	0,00	324,06	0,00	0,00	0,00
		14	Risorse PNRR Misura 1.4.1 esperienze del cittadino	2.421,00	0,00	2.421,00	0,00	0,00	0,00
		15	Risorse spazi e strumenti digitali per le STEM	13,61	0,00	13,61	0,00	0,00	0,00
		16	Risorse Innovazione didattica laboratoriale	903,37	0,00	903,37	0,00	0,00	0,00
		18	Risorse POC	15.109,39	0,00	15.109,39	0,00	0,00	0,00
		19	Stato risorse per l'orientamento	2.077,72	0,00	2.077,72	0,00	0,00	0,00
		21	Avanzo Progetti P01-P02	3.999,18	0,00	3.999,18	0,00	0,00	0,00
		26	Piano Scuola 4.0-Azione1-Next generation classroom-M1C13,2-961-P11520	14.290,81	0,00	14.290,81	0,00	0,00	0,00
		28	Risorse PNRR Missione 1 Misura 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLA	4.424,00	0,00	4.424,00	0,00	0,00	0,00
		29	Next generation EU-PNRR -Investimento 3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M n. 65/2023	37.334,43	0,00	37.334,43	0,00	0,00	0,00
		30	Next generation EU-PNRR -Investimento 2.1-Formazione del personale sulla transizione digitale-D.M n. 66/2023	30.290,61	0,00	30.290,61	0,00	0,00	0,00
		31	Next generation EU-PNRR -Azione di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica -Investimento 1.4-D.M. 19 del 2/2/2024	67.527,53	0,00	67.527,53	0,00	0,00	0,00
		32	Risorse contrasto alla dispersione scolastica e abbandono precoce	207,16	0,00	207,16	0,00	0,00	0,00
		33	Programma Nazionale 21-27 (FSE+) PN " scuole e competenze " 2021-2027. Priorità 01 - Scuola e competenze (FSE+) - Obiettivi Specifici ESO4.6 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-130_AGENDA NORD	36.360,00	0,00	36.360,00	0,00	0,00	0,00
		34	Programma Nazionale 21-27 (FSE+)-D,M 233/2024 percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado-Avviso 57173 del 14/04/2025-FSE+ Orientamento	21.180,00	0,00	21.180,00	0,00	0,00	0,00
		35	Programma Nazionale 21-27 (FSE+)-Piano ESTATE 2025-2026-2° finestra -Avviso 81652 del 23/05/2025	24.240,00	0,00	24.240,00	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	18.849,33	0,00	18.849,33	18.849,33	18.849,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	18.849,33	0,00	18.849,33	18.849,33	18.849,33	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	52.646,06	650,00	53.296,06	28.517,64	28.517,64	0,00
	04		Comune vincolati	52.646,06	0,00	52.646,06	27.867,64	27.867,64	0,00
		1	Funzionamento amm.vo e didattico	12.000,00	0,00	12.000,00	7.200,00	7.200,00	0,00
		2	Progetti Istituto Piano del Diritto - Comune	39.446,06	0,00	39.446,06	20.667,64	20.667,64	0,00
		7	Compartecipazione fondo uscite didattiche	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme accertate al 30/06/2026	Somme riscosse al 30/06/2026	Differenza da incassare
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	650,00	650,00	650,00	650,00	0,00
06			Contributi da privati	1.800,00	108.313,60	110.113,60	108.313,60	108.313,60	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	106.167,60	106.167,60	106.167,60	106.167,60	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.016,00	2.016,00	2.016,00	2.016,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00
TOTALE ENTRATE				482.015,22	108.963,67	590.978,89	155.680,64	155.680,64	0,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **100,00%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **18/06/2026** 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 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme impegnate al 30/06/2026	Somme pagate al 30/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	227.292,75	108.913,67	336.206,42	117.402,18	117.402,18	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.478,42	130,07	18.608,49	1.180,00	1.180,00	0,00
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	7.829,86	130,07	7.959,93	1.180,00	1.180,00	0,00
		10	<i>Risorse ex art. 231, c. 1, D.L. 34/2020</i>	6.224,56	0,00	6.224,56	0,00	0,00	0,00
		23	<i>RISORSE PNRR MISSIONE 1 MISURA 1,2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLA</i>	4.424,00	0,00	4.424,00	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	48.542,36	600,00	49.142,36	17.471,48	17.471,48	0,00
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	48.542,36	600,00	49.142,36	17.471,48	17.471,48	0,00
	A03		Didattica	156.194,25	3.416,00	159.610,25	3.093,00	3.093,00	0,00
		11	<i>Didattica</i>	2.925,91	1.400,00	4.325,91	2.157,00	2.157,00	0,00
		12	<i>Risorse art. 21 DL 137/2020</i>	279,82	0,00	279,82	0,00	0,00	0,00
		17	<i>Spazi e strumenti digitali per le STEM</i>	13,61	0,00	13,61	0,00	0,00	0,00
		18	<i>PNRR M1C1 Misura 1.4.1 Esperienze del Cittadino servizi cittadinanza digitale</i>	2.421,00	0,00	2.421,00	0,00	0,00	0,00
		21	<i>Fondi innovazione e didattica laboratoriale 2022</i>	903,37	0,00	903,37	0,00	0,00	0,00
		22	<i>Piano Scuola 4.0-Azione1-Next generation classroom-M1C1I3,2-2022-961-P11520</i>	14.290,81	0,00	14.290,81	0,00	0,00	0,00
		24	<i>Progetti extracurricolari di Ampliamento dell'offerta formativa</i>	0,00	2.016,00	2.016,00	936,00	936,00	0,00
		25	<i>Investimento M4C31-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M. n. 65/2023</i>	37.334,43	0,00	37.334,43	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme impegnate al 30/06/2026	Somme pagate al 30/06/2026	Differenza da pagare
		26	Next generation EU-PNRR Investimento 2.1 Formazione del personale sulla transizione digitale-D.M n. 66/2023	30.290,61	0,00	30.290,61	0,00	0,00	0,00
		27	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA -DM 19 del2/02/2024 - CODICE PROGETTO M4C111.4-2024-1322-P-47600	67.527,53	0,00	67.527,53	0,00	0,00	0,00
		029	Contrasto alla dispersione scolastica e abbandono precoce	207,16	0,00	207,16	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	104.767,60	106.767,60	95.657,70	95.657,70	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	104.767,60	106.767,60	95.657,70	95.657,70	0,00
	A06		Attività di orientamento	2.077,72	0,00	2.077,72	0,00	0,00	0,00
		6	Attività di orientamento	2.077,72	0,00	2.077,72	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	157.232,78	50,00	157.282,78	33.444,45	33.444,45	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	30.732,40	0,00	30.732,40	7.164,67	7.164,67	0,00
		11	Progetti ambito linguistico espressivo-Comune	8.731,00	0,00	8.731,00	0,00	0,00	0,00
		12	Progetti ambito logico-scientifico-Comune	15.030,88	0,00	15.030,88	5.944,67	5.944,67	0,00
		13	Progetti ambito continuità e orientamento-Comune	970,52	0,00	970,52	0,00	0,00	0,00
		14	Progetto implementazione laboratori di Istituto	6.000,00	0,00	6.000,00	1.220,00	1.220,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	111.603,05	0,00	111.603,05	21.520,20	21.520,20	0,00
		10	POC ambienti per l'apprendimento potenziamento delle competenze	15.109,39	0,00	15.109,39	0,00	0,00	0,00
		15	Progetti ambito convivenza civile-Comune	3.935,78	0,00	3.935,78	0,00	0,00	0,00
		16	Progetto ambito inclusione	10.777,88	0,00	10.777,88	0,00	0,00	0,00
		019	ESO4.6A1.BESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-130-PN Scuola e competenze 2021/2027 Decreto 102/2024-Azione ESO4.6.A1 Potenziamento delle competenze di base-SottoazioneESO4.6.A1.B -Competenze di base I CICLO-AGENDA NORD	36.360,00	0,00	36.360,00	9.000,00	9.000,00	0,00
		020	ESO4.6.A4.D -PN 21/27-D.M. 233 del 19/11/2024risorse percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado Avviso 57173 de l 14/04/2025_FSRPN_LO__2025-238	21.180,00	0,00	21.180,00	12.520,20	12.520,20	0,00
		021	ESO4.6.A4.A -PN 21/27-Piano Estate 2025-2026-2 finestra -avviso 81652 del 23/05/2025	24.240,00	0,00	24.240,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.897,33	50,00	14.947,33	4.759,58	4.759,58	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	6.342,48	0,00	6.342,48	3.689,58	3.689,58	0,00
		19	Progetto sicurezza d'Istituto	8.554,85	50,00	8.604,85	1.070,00	1.070,00	0,00
R			Fondo di riserva	753,97	0,00	753,97	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	753,97	0,00	753,97	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				385.279,50	108.963,67	494.243,17	150.846,63	150.846,63	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **30,52%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **30/06/2026** 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 **96.735,72** all'attuale **96.735,72** Euro.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2026** è pari ad Euro **198.162,86**.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE		

VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTIVITA'/GESTIONI ECONOMICHE

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
---------------------------	-----	--------------------------	---------

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Luca Zaccagnino

.....