



Prot. n. 9522 /VI.3

Colli al Metauro, 18/06/2025

Al Dirigente Scolastico
 SEDE

OGGETTO: Verifica stato attuazione Programma Annuale E.F. 2026.

Il Direttore dei Servizi Generale e Amministrativi

VISTO l'art. 10 comma 2 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129;
 VISTO il Programma annuale dell'E.F. 2025;
 VISTE le scritture contabili risultanti al 18 giugno 2026;

PREDISPONE

RELAZIONE tecnico-finanziaria del D.S.G.A.
 SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
 AL 18/06/2026

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 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 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 57 in data 17/12/2025 era di € 465.963,12 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad € 594.111,11.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate dal C.d.I. nelle sedute tenutesi fino al 14/05/2026, e le ulteriori variazioni effettuate fino alla data del 18/06/2026, da sottoporre alla presa d'atto del C.d.I. che si riunirà in data 29/06/2026:

	ENTRATE	SPESE
1.1 - Avanzo di amministrazione presunto / Non vincolato	12.502,86	
1.2 - Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato	-24.150,90	
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	99.900,00	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	20.400,00	
5.5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	1.075,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	13.764,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	2.857,00	
6.11 - Contributi da privati / Contributi da imprese vincolati	1.800,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		9.619,29
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		3.034,07

A.A03.3 - Didattica		18.268,39
A.A03.022 - Piano Estate 2024 FSE+ di cui all' avviso 59369 del 19/04/2024 " ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-95"		-9.723,10
A.A03.025 - Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado ESO4.6.A4.D-FSEPN-MA-2025-63		-134,20
A.A03.026 - Agenda Nord - Progredire con le Competenze, Imparare, Esplorare, Crescere - ESO4.6.A1.B-FSEPN-MA-2026-135		99.900,00
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		53.482,00
A.A06.6 - Attività di orientamento		-274,50
P.P02.2 - Progetti A.O.F. INF - PRIM - SEC		9.803,86
P.P02.9 - CTI - Centro Integrazione Scolastica alunni H		1.000,00
P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale		-900,00
P.P04.014 - Potenziamento ERASMUS+ AZIONE KA121- Codice attività: PNRR_2024-1-IT02-KA121- SCH-000229865		-18.145,46
P.P04.015 - "Mobilità Individuale ai fini di Apprendimento potenziamento ERASMUS+ AZIONE KA121 - Codice attività: PNRR_2023-1-IT02-KA122-SCH-000140113"		-37.782,36
TOTALE	128.147,99	128.147,99

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE – modello H+

Per ogni aggregato/voce (liv. 1) ed eventuale sottovoce (liv. 2) di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate dal C.d.I. nelle sedute tenutesi fino al 14/05/2026, e le ulteriori variazioni effettuate fino alla data del 18/06/2026, da sottoporre alla presa d'atto del C.d.I. che si riunirà in data 29/06/2026, e quindi la previsione definitiva 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 18/06/2026	Previsione approvata al 18/06/2026	Somme accertate al 18/06/2026	Somme riscalate al 18/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	327.870,45	-11.648,04	316.222,41	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	29.245,00	12.502,86	41.747,86	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	298.625,45	-24.150,90	274.474,55	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	99.900,00	99.900,00	0,00	0,00	0,00
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.900,00	99.900,00	0,00	0,00	0,00
		2	Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	0,00	99.900,00	99.900,00	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	17.692,67	0,00	17.692,67	17.692,67	17.692,67	0,00
	01		Dotazione ordinaria	17.692,67	0,00	17.692,67	17.692,67	17.692,67	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.000,00	21.475,00	37.475,00	37.475,00	21.475,00	16.000,00
	04		Comune vincolati	16.000,00	20.400,00	36.400,00	36.400,00	20.400,00	16.000,00
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	1.075,00	0,00
06			Contributi da privati	104.400,00	18.421,00	122.821,00	109.708,50	109.708,50	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	3.000,00	0,00	3.000,00	1.063,50	1.063,50	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	70.000,00	13.764,00	83.764,00	83.764,00	83.764,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	0,00	8.000,00	224,00	224,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	23.400,00	2.857,00	26.257,00	22.857,00	22.857,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 18/06/2026	Previsione approvata al 18/06/2026	Somme accertate al 18/06/2026	Somme riscalate al 18/06/2026	Differenza da incassare
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
TOTALE ENTRATE				465.963,12	128.147,99	594.111,11	164.876,20	148.876,20	16.000,00

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al **90,30%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE – modello H+

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate fino al 14/05/2026, e le ulteriori variazioni effettuate fino alla data del 18/06/2026, da sottoporre alla presa d'atto del C.d.I. che si riunirà in data 29/06/2026, 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 18/06/2026	Previsione approvata al 18/06/2026	Somme impegnate al 18/06/2026	Somme pagate al 18/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	330.185,62	174.171,95	504.357,57	229.965,39	229.965,39	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.956,95	9.619,29	30.576,24	10.951,69	10.951,69	0,00
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	20.956,95	9.619,29	30.576,24	10.951,69	10.951,69	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	41.395,21	3.034,07	44.429,28	15.252,19	15.252,19	0,00
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	41.395,21	3.034,07	44.429,28	15.252,19	15.252,19	0,00
	A03		Didattica	190.097,13	108.311,09	298.408,22	121.232,20	121.232,20	0,00
		3	<i>Didattica</i>	27.510,35	18.268,39	45.778,74	29.034,15	29.034,15	0,00
		17	<i>Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next digital classroom - DM 218/2022 codice progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-13801</i>	93,99	0,00	93,99	0,00	0,00	0,00
		020	<i>PNRR - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM 65/2023 - codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-32618</i>	6.448,20	0,00	6.448,20	0,00	0,00	0,00
		021	<i>PNRR - Investimento M4C1-2.1 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali - D.M. 66/2023 - codice progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-38794</i>	16.831,10	0,00	16.831,10	16.454,97	16.454,97	0,00
		022	<i>Piano Estate 2024 FSE+ di cui all' avviso 59369 del 19/04/2024 "ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-95"</i>	67.057,85	-9.723,10	57.334,75	33.357,47	33.357,47	0,00
		023	<i>PNRR - Investimento M4C1I1.4 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024</i>	27.483,64	0,00	27.483,64	18.608,05	18.608,05	0,00
		024	<i>PNRR - Investimento M1C1-1.4.1 Scuole settembre 2024 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - DM 185/2024 - Codice progetto M1C1-1.4.1</i>	7.301,00	0,00	7.301,00	4.880,00	4.880,00	0,00
		025	<i>Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado ESO4.6.A4.D-FSEPN-MA-2025-63</i>	37.371,00	-134,20	37.236,80	18.897,56	18.897,56	0,00
		026	<i>Agenda Nord - Progredire con le Competenze, Imparare, Esplorare, Crescere - ESO4.6.A1.B-FSEPN-MA-2026-135</i>	0,00	99.900,00	99.900,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 18/06/2026	Previsione approvata al 18/06/2026	Somme impegnate al 18/06/2026	Somme pagate al 18/06/2026	Differenza da pagare
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	75.731,34	53.482,00	129.213,34	81.907,11	81.907,11	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	75.731,34	53.482,00	129.213,34	81.907,11	81.907,11	0,00
	A06		Attività di orientamento	2.004,99	-274,50	1.730,49	622,20	622,20	0,00
		6	Attività di orientamento	2.004,99	-274,50	1.730,49	622,20	622,20	0,00
P			Progetti	135.377,50	-46.023,96	89.353,54	48.032,85	48.032,85	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	32.177,70	10.803,86	42.981,56	10.952,01	10.952,01	0,00
		2	Progetti A.O.F. INF - PRIM - SEC	28.192,89	9.803,86	37.996,75	9.637,90	9.637,90	0,00
		9	CTI - Centro Integrazione Scolastica alunni H	3.984,81	1.000,00	4.984,81	1.314,11	1.314,11	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	103.199,80	-56.827,82	46.371,98	37.080,84	37.080,84	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	7.522,29	-900,00	6.622,29	2.350,00	2.350,00	0,00
		014	Potenziamento ERASMUS+ AZIONE KA121- Codice attività: PNRR_2024-1-IT02-KA121- SCH-000229865	22.105,89	-18.145,46	3.960,43	3.960,43	3.960,43	0,00
		015	"Mobilità Individuale ai fini di Apprendimento potenziamento ERASMUS+ AZIONE KA121 - Codice attività: PNRR_2023-1-IT02-KA122-SCH-000140113"	49.019,62	-37.782,36	11.237,26	9.874,07	9.874,07	0,00
		016	ERASMUS+ AZIONE KA121 Codice attività: 2025-1-IT02-KA121-SCH-000339080	24.552,00	0,00	24.552,00	20.896,34	20.896,34	0,00
R			Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				465.963,12	128.147,99	594.111,11	277.998,24	277.998,24	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **46,79%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni apportate al **18/06/2026** 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 0,00 all'attuale 0,00 Euro.

Non risultano spese sostenute con le minute spese: tale fondo non risulta aperto.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI

A) RESIDUI ATTIVI

A tutt'oggi non risultano riscossi i seguenti residui attivi:

ANNO	NUM.	DATA	Liv. 1/2/3	DEBITORE - OGGETTO	IMPORTO	INCASSATO	RIMASTO da incassare
2023	40	05/05/2023	2.3.1	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO - maggiori entrate PNRR - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali - D.M. n. 220 art. 2 - nota di autorizzazione n. 24917 del 27/02/2023	1.000,00	0,00	1.000,00
2023	55	27/05/2023	2.3.1	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO - maggiore entrata Progetto PNRR autorizzato "Didattica attiva, interattiva e multimediale. La chiave per un pieno successo formativo" - Identificativo progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-13801	17.138,75	0,00	17.138,75
2024	70	14/05/2024	2.3.1	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO - maggiori entrate finanziamento assegnato Progetto	56.478,66	42.004,34	14.474,32

ANNO	NUM.	DATA	Liv. 1/2/3	DEBITORE - OGGETTO	IMPORTO	INCASSATO	RIMASTO da incassare
				PNRR - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM 65/2023 - codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-32618			
2024	71	14/05/2024	2.3.1	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO - maggiori entrate finanziamento assegnato Progetto PNRR - Investimento M4C1-2.1 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali - D.M. 66/2023 - codice progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-38794	33.191,93	23.300,88	9.891,05
2024	150	13/11/2024	2.3.1	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO - maggiori entrate finanziamento assegnato Progetto PNRR - Investimento M4C1I1.4 - D.M. 19/2024 - codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-53247	33.917,17	24.488,03	9.429,14
2025	108	16/09/2025	2.3.2	Istituto di Documentaz. Innovazione e Ricerca Educativa - INDIRE - ERASMUS+ AZIONE KA121 Codice attività: 2025-1-IT02-KA121-SCH-000339080 - convenzione n. 47983/2025 del 10/09/2025	4.910,40	0,00	4.910,40
2025	132	28/10/2025	2.1.2	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO - maggiore entrata "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado ESO4.6.A4.D-FSEPN-MA-2025-63" - autorizzazione MIM n. 105099 del 19/06/2025	26.159,70	18.494,93	7.664,77
2026	37	20/02/2026	5.4	Comune di Colli al Metauro - Convenzione anno 2026 del 19/02/2026 - Comune di Colli al Metauro, nostro prot. n. 2487 del 20/02/2026	16.000,00	0,00	16.000,00
TOTALE					188.796,61	108.288,18	80.508,43

B) RESIDUI PASSIVI

A tutt'oggi non risultano pagati i seguenti residui passivi:

ANNO	NUM.	DATA	DEST.	CREDITORE - OGGETTO	IMPORTO	PAGATO	RIMASTO da pagare
TOTALE						0,00	0,00

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **18/06/2026**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
95 2024	28/03/2026	2.1.2	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO maggiore entrata assegnazione MIM Progetto Piano Estate 2024 Cod. Progetto: ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-95	RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI per minore importo su REND FINALE del Progetto	-9588,90
85 2025	22/04/2026	2.3.1	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO maggiore entrata per progetto: "Potenziamento ERASMUS+ AZIONE KA121" Codice attività: PNRR_2024-1-IT02-KA121- SCH-000229865"	RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI per minore importo su CERTIFICAZIONE FINALE del Progetto	-10498,11
86 2025	22/04/2026	2.3.1	MIM - MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO maggiore entrata per progetto: "Mobilità individuale ai fini di apprendimento - Potenziamento ERASMUS+ AZIONE KA1" Codice attività: PNRR_2023-1-IT02-KA122-SCH-000140113"	RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI per minore importo su CERTIFICAZIONE FINALE del Progetto	-26642,29
TOTALE RADIAZIONI					-46729,30

Elenco dei residui passivi radiati al **18/06/2026**:

ANNO	NUM.	DATA	DEST.	CREDITORE - OGGETTO	IMPORTO	PAGATO	RIMASTO da pagare
TOTALE						0,00	0,00

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **18/06/2026** è pari ad Euro **122.591,94**.

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.

COLLI AL METAURO, 18/06/2026



IL DIRETTORE S.G.A.

Sig.ra Orietta Forte