



ISTITUTO COMPRENSIVO MACCARESE

00054 FIUMICINO (RM) - VIALE CASTEL SAN GIORGIO, 205 - C.F. 97713820583 C.M. RMIC8DJ006

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026
AL 19/06/2026**

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Romina Giampa

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. **48** in data **21/01/2026** era di €. **198.336,20** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **470.872,24**.

A tal fine 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
1.1 - Avanzo di amministrazione presunto / Non vincolato	-12.058,08	
1.2 - Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato	28.189,09	
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	169.878,00	
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	49.168,00	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	930,00	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	12.563,17	
5.5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	150,00	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	188,00	
6.2 - Contributi da privati / Contributi per iscrizione alunni	273,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	21.439,80	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	1.815,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06	
A.A01.6 - Piccola manutenzione		2.329,79
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		13.505,11
A.A02.16 - Servizi inerenti la salute e la sicurezza sul lavoro		706,80
A.A03.3 - Didattica		3.031,18
A.A03.8 - Assistenza specialistica		12.563,17
A.A03.17 - Didattica integrata ex A3,16		-97,56
A.A03.006 - Interventi contro dispersione scolastica e abbandono precoce		289,52
A.A03.039 - Avviso/decreto: M4C1I2.1-2026-1745 - Snodi formativi per la transizione digitale sull' utilizzo dell' intelligenza artificiale		49.168,00
A.A05.4 - Visite didattiche		3.868,82
A.A05.5 - Viaggi d'Istruzione		31.843,80

P.P02.001 - Progetto ESO4.6.A 1.B-FSEPN-LA-2024-228-AVVISO 136777, 9/10/24, FSE+ AGENDA NORD		7.725,80
P.P02.002 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-LA-2025-38 AVV.57173 14/4/25 Percorsi di orientamento scuole sec. I grado		-3.000,00
P.P02.003 - PN 21-27 Scuola e competenze ESO4.6.A.4.A-FSEPN-LA-2025-364 Piano Estate avv81652 23/05/2025		-9.000,00
P.P02.004 - Progetto eso4.6A1.BFSEPN-LA-2026-428-AVV55669 AGENDA NORD 25-27 DM 176		99.810,00
P.P02.005 - Prog. ESO4.6.A4.A-FSEPN-LA-2026-824avviso 112894 Piano Estate 26-27		51.888,00
P.P04.5 - Formazione del personale		-840,00
P.P04.001 - Formazione/aggiornamento del personale ESO4.5.A2.B-FSEPN.LA-2026-327 AVVISO 95165 24/4/26 DM 38		18.180,00
TOTALE	272.536,04	281.972,43

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 **19/06/2026** 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 19/06/2026	Previsione approvata al 19/06/2026	Somme accertate al 19/06/2026	Somme riscosse al 19/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	113.756,84	16.131,01	129.887,85	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	25.937,93	-12.058,08	13.879,85	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	87.818,91	28.189,09	116.008,00	0,00	0,00	0,00
		1	Funzionamento	10.000,00	13.355,05	23.355,05	0,00	0,00	0,00
		2	Didattica	3.000,00	3.388,87	6.388,87	0,00	0,00	0,00
		4	Servizi inerenti la salute e la sicurezza sul lavoro	0,00	706,80	706,80	0,00	0,00	0,00
		5	PNRR piano scuola 4.0 - azione 1- next generation class	3.339,13	0,00	3.339,13	0,00	0,00	0,00
		6	Didattica integrata	97,56	-97,56	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Piccola manutenzione	2.212,43	2.329,79	4.542,22	0,00	0,00	0,00
		8	Visite didattiche	0,00	4.210,82	4.210,82	0,00	0,00	0,00
		9	Formazione del personale	3.093,92	-840,00	2.253,92	0,00	0,00	0,00
		10	Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)	22,56	0,00	22,56	0,00	0,00	0,00
		11	Next generation EU potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM 65	981,29	0,00	981,29	0,00	0,00	0,00
		12	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica dm 19/2024	82,75	0,00	82,75	0,00	0,00	0,00
		13	Progetto ESO4.6.A 1.B-FSEPN-LA-2024-228-AVVISO 136777 9/10/24 AGENDA NORD	3.878,27	7.725,80	11.604,07	0,00	0,00	0,00
		14	ESO4.6.A4.D-FSEPN-LA-2025-38 AVVI.57173 14/4/25 Percorsi di Orientamento scuole sec. I grado	12.222,00	-3.000,00	9.222,00	0,00	0,00	0,00

RMIC8DJ006 - A2913A6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008247 - 19/06/2026 - VI.3 - I

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 19/06/2026	Previsione approvata al 19/06/2026	Somme accertate al 19/06/2026	Somme riscosse al 19/06/2026	Differenza da incassare
		15	PN 2127 Scuola e competenze ESI4.3.A.4.A-FSEPN-LA-2025-364 Piano Esatate avv. 81652 23/5/25	48.889,00	-9.000,00	39.889,00	0,00	0,00	0,00
		16	Viaggi d'istruzione	0,00	9.120,00	9.120,00	0,00	0,00	0,00
		17	Dispersione scolastica	0,00	289,52	289,52	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	219.046,00	219.046,00	219.046,00	24.584,00	194.462,00
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	169.878,00	169.878,00	169.878,00	0,00	169.878,00
		4	Programma Nazionale 21-27 FSE agenda nord dm176	0,00	99.810,00	99.810,00	99.810,00	0,00	99.810,00
		5	PN 21-27 Formazione docenti DM 38	0,00	18.180,00	18.180,00	18.180,00	0,00	18.180,00
		6	Prog. ESO4.6.A4.A-FSEPN-LA-2026- 824avviso 112894 Piano Estate 26-27	0,00	51.888,00	51.888,00	51.888,00	0,00	51.888,00
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.168,00	49.168,00	49.168,00	24.584,00	24.584,00
		4	Avviso/decreto: M4C1I2.1-2026-1745 - Snodi formativi per la transizione digitale sull' utilizzo dell' intelligenza artificiale	0,00	49.168,00	49.168,00	49.168,00	24.584,00	24.584,00
03			Finanziamenti dallo Stato	13.798,66	0,00	13.798,66	13.798,66	13.798,66	0,00
	01		Dotazione ordinaria	13.798,66	0,00	13.798,66	13.798,66	13.798,66	0,00
		1	Funzionamento amministrativo	13.798,66	0,00	13.798,66	13.798,66	13.798,66	0,00
04			Finanziamenti dalla Regione	0,00	930,00	930,00	930,00	930,00	0,00
	04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	930,00	930,00	930,00	930,00	0,00
		1	Finanziamento Dimore Storiche Regione LAZIO	0,00	930,00	930,00	930,00	930,00	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.080,69	12.713,17	18.793,86	12.713,62	3.209,71	9.503,91
	04		Comune vincolati	3.280,69	12.563,17	15.843,86	12.563,62	3.209,71	9.353,91
		1	Piccola manutenzione	2.343,29	0,00	2.343,29	0,00	0,00	0,00
		2	Contributo segreteria	937,40	0,00	937,40	0,00	0,00	0,00
		3	Servizio assistenza CAA	0,00	12.563,17	12.563,17	12.563,62	3.209,71	9.353,91
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	150,00
		1	Contributo per tirocinio	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	150,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
		1	Progetto Tirreno	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
06			Contributi da privati	64.700,00	23.715,80	88.415,80	85.029,30	85.029,30	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	1.000,00	188,00	1.188,00	1.506,00	1.506,00	0,00
	02		Contributi per iscrizione alunni	0,00	273,00	273,00	273,00	273,00	0,00
		1	Contributi per iscrizione corsi/campionati	0,00	273,00	273,00	273,00	273,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	60.000,00	21.439,80	81.439,80	81.451,80	81.451,80	0,00
		1	Contributo per visite didattiche	10.000,00	-1.284,00	8.716,00	8.728,00	8.728,00	0,00
		2	Contributo per viaggi d'istruzione	50.000,00	22.723,80	72.723,80	72.723,80	72.723,80	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.815,00	1.815,00	1.798,50	1.798,50	0,00
		1	Contributi da famiglie per laboratori didattici	0,00	1.815,00	1.815,00	1.798,50	1.798,50	0,00
12			Altre entrate	0,01	0,06	0,07	0,07	0,07	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,06	0,07	0,07	0,07	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 19/06/2026	Previsione approvata al 19/06/2026	Somme accertate al 19/06/2026	Somme rimosse al 19/06/2026	Differenza da incassare
TOTALE ENTRATE				198.336,20	272.536,04	470.872,24	331.517,65	127.551,74	203.965,91

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al **38,48%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **19/06/2026** 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 19/06/2026	Previsione approvata al 19/06/2026	Somme impegnate al 19/06/2026	Somme pagate al 19/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	105.215,08	117.208,63	222.423,71	118.888,57	104.316,37	14.572,20
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.555,72	2.329,79	6.885,51	0,00	0,00	0,00
		6	<i>Piccola manutenzione</i>	4.555,72	2.329,79	6.885,51	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	29.136,07	14.211,91	43.347,98	12.501,29	10.393,91	2.107,38
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	23.136,07	13.505,11	36.641,18	12.501,29	10.393,91	2.107,38
		16	<i>Servizi inerenti la salute e la sicurezza sul lavoro</i>	6.000,00	706,80	6.706,80	0,00	0,00	0,00
	A03		Didattica	11.523,29	64.954,31	76.477,60	14.472,28	2.007,46	12.464,82
		3	<i>Didattica</i>	7.000,00	3.031,18	10.031,18	2.007,46	2.007,46	0,00
		7	<i>Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)</i>	22,56	0,00	22,56	0,00	0,00	0,00
		8	<i>Assistenza specialistica</i>	0,00	12.563,17	12.563,17	12.464,82	0,00	12.464,82
		9	<i>Next generation EU potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM 65</i>	981,29	0,00	981,29	0,00	0,00	0,00
		17	<i>Didattica integrata ex A3,16</i>	97,56	-97,56	0,00	0,00	0,00	0,00
		37	<i>Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento</i>	3.339,13	0,00	3.339,13	0,00	0,00	0,00
		006	<i>Interventi contro dispersione scolastica e abbandono precoce</i>	0,00	289,52	289,52	0,00	0,00	0,00
		038	<i>Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica dm 19/2024</i>	82,75	0,00	82,75	0,00	0,00	0,00
		039	<i>Avviso/decreto: M4C1I2.1-2026-1745 - Snodi formativi per la transizione digitale sull' utilizzo dell' intelligenza artificiale</i>	0,00	49.168,00	49.168,00	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00	35.712,62	95.712,62	91.915,00	91.915,00	0,00
		4	<i>Visite didattiche</i>	10.000,00	3.868,82	13.868,82	10.438,00	10.438,00	0,00
		5	<i>Viaggi d'Istruzione</i>	50.000,00	31.843,80	81.843,80	81.477,00	81.477,00	0,00
P			Progetti	70.883,19	166.265,59	237.148,78	8.615,42	153,80	8.461,62
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
		1	<i>Tirreno ecoschools</i>	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	64.989,27	148.925,59	213.914,86	8.325,42	153,80	8.171,62

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 19/06/2026	Previsione approvata al 19/06/2026	Somme impegnate al 19/06/2026	Somme pagate al 19/06/2026	Differenza da pagare
		001	Progetto ESO4.6.A 1.B-FSEPN-LA-2024-228-AVVISO 136777, 9/10/24, FSE+ AGENDA NORD	3.878,27	7.725,80	11.604,07	153,80	153,80	0,00
		002	ESO4.6.A4.D-FSEPN-LA-2025-38 AVV.57173 14/4/25 Percorsi di orientamento scuole sec. I grado	12.222,00	-1.498,21	10.723,79	8.171,62	0,00	8.171,62
		003	PN 21-27 Scuola e competenze ESO4.6.A.4.A-FSEPN-LA-2025-364 Piano Estate avv81652 23/05/2025	48.889,00	-9.000,00	39.889,00	0,00	0,00	0,00
		004	Progetto eso4.6A1.BFSEPN-LA-2026-428-AVV55669 AGENDA NORD 25-27 DM 176	0,00	99.810,00	99.810,00	0,00	0,00	0,00
		005	Prog. ESO4.6.A4.A-FSEPN-LA-2026-824avviso 112894 Piano Estate 26-27	0,00	51.888,00	51.888,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.093,92	17.340,00	20.433,92	290,00	0,00	290,00
		5	Formazione del personale	3.093,92	-840,00	2.253,92	290,00	0,00	290,00
		001	Formazione/aggiornamento del personale ESO4.5.A2.B-FSEPN.LA-2026-327 AVVISO 95165 24/4/26 DM 38	0,00	18.180,00	18.180,00	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				176.398,27	283.474,22	459.872,49	127.503,99	104.470,17	23.033,82

Le uscite impegnate risultano essere pari al **27,73%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **19/06/2026** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **-10.938,18**, passando da un importo di iniziale di Euro **21.937,93** all'attuale **10.999,75** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **19/06/2026**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
TOTALE RADIAZIONI					

Elenco dei residui passivi radiati al **19/06/2026**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
TOTALE RADIAZIONI					

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **19/06/2026** è pari ad Euro **5916,61**.

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

Dall'analisi dello stato di attuazione del Programma Annuale al 19/06/2026 emerge una gestione finanziaria complessivamente coerente con gli obiettivi programmati e con le esigenze organizzative e didattiche dell'Istituzione Scolastica.

Le variazioni apportate nel corso dell'esercizio hanno riguardato prevalentemente l'acquisizione di finanziamenti vincolati provenienti dall'Unione Europea, da Enti Locali e da contributi delle famiglie, consentendo l'ampliamento delle attività progettuali e formative previste dal Piano dell'Offerta Formativa e l'avvio di nuovi interventi finalizzati all'innovazione didattica, alla formazione del personale, al contrasto della dispersione scolastica e al potenziamento delle competenze degli alunni.

Alla data odierna risultano accertate entrate per complessivi € 331.517,65, pari al 70,40% della previsione definitiva, mentre le somme effettivamente riscosse ammontano a € 127.551,74. Le spese impegnate risultano pari a € 127.503,99, corrispondenti al 27,73% delle previsioni definitive, con pagamenti effettuati per € 104.470,17.

La situazione di cassa presenta un saldo positivo pari a € 108.900,61, elemento che garantisce la necessaria capacità finanziaria per far fronte agli impegni assunti e alla prosecuzione delle attività programmate. Non risultano, alla data della presente relazione, residui attivi o passivi oggetto di radiazione né variazioni in attesa di approvazione.

Si ritiene pertanto che la gestione finanziaria dell'Istituto proceda in modo regolare ed equilibrato, nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa. Alla luce delle risultanze esposte, si propone al Consiglio d'Istituto di prendere atto dello stato di attuazione del Programma Annuale 2026, confermando le variazioni già intervenute e la prosecuzione delle attività previste fino al termine dell'esercizio finanziario.

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

FIUMICINO, 19/06/2026

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Giampa Romina

(Firmato digitalmente)

.....