



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
 Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio  
**Istituto Comprensivo Statale "Domenico Savio" - Roma**  
 XVI Distretto - Ambito territoriale Lazio 4 - C.M. RMIC8FA00B - C.F. 97713530588  
[rmic8fa00b@istruzione.it](mailto:rmic8fa00b@istruzione.it) - [rmic8fa00b@pec.istruzione.it](mailto:rmic8fa00b@pec.istruzione.it) - [www.icdomenicosavio.edu.it](http://www.icdomenicosavio.edu.it)  
 Sede legale ed operativa: Via del Casale del Finocchio, 56 - 00132 Roma - ☎ 0620764796

Alla DIRIGENTE SCOLASTICA  
 dell'I.C. "Domenico Savio"  
 SEDE

## Oggetto: Relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale E. F. 2026

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, comma 2, del Decreto 28 agosto 2019 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del **programma annuale del corrente esercizio finanziario**, verifiche di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 74 in data 10/02/2026. Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate** accertate e riscosse e delle **spese** impegnate e pagate alla data del 25 giugno 2026.

### Analisi delle entrate

Le riscossioni ad oggi avvenute sono n. **18** per un totale pari ad **euro 204.793,08** di cui euro 121.962,19 in conto competenza 2026 ed euro 82.830,89 in conto residui degli anni precedenti.

Alla data odierna, rimangono da riscuotere **euro 105.233,68** di cui euro 14.847,85 in conto competenza 2026 ed euro 90.385,83 relativi ai residui attivi degli anni precedenti.

### Preme sottolineare per le Entrate

Durante la gestione dell'esercizio finanziario 2026 si sono rese necessarie variazioni in aumento per complessivi euro 348.094,57, come di seguito indicate:

| Destinazione | Descrizione   | Entrata finalizzata   | Aggregato/voce | Importo  |
|--------------|---|---|----------------|----------|
| A2-1         | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE               | Interessi attivi Banca d'Italia                                 | 12/2/0         | 0,02     |
| A2-2         | ASSICURAZIONE INTEGRATIVA ALUNNI E PERSONALE        | Contributo genitori degli alunni per assicurazione integrativa  | 6/5/1          | 6.904,00 |
| A3-23        | ASSISTENZA SENSORIALE - FINANZIAMENTO REGIONE LAZIO | Assistenza disabilità sensoriale a.s. 2025/2026 - Regione Lazio | 4/4/1          | 7.140,67 |
| A3-27        | ASSISTENZA CAA FINANZIAMENTO COMUNE DI ROMA         | Finanziamenti Comune di Roma per assistenza CAA                 | 5/4/3          | 3.423,52 |

| Destinazione | Descrizione  | Entrata finalizzata                                   | Aggregato/voce | Importo    |
|--------------|--|---|----------------|------------|
| P2-9         | PROGETTO ESO 4.6.A1.B - FSEPN-LA-2024-250 AGENDA NORD  | Programma Nazionale 21-27 - Progetto Agenda Nord      | 2/1/2          | 42.420,00  |
| P2-10        | PERCORSI DI ORIENTAMENTO - AVVISO 57173 DEL 14/04/2025   | Programma Nazionale 21-27 - Percorsi di orientamento  | 2/1/2          | 15.682,80  |
| P2-11        | PROGRAMMA NAZIONALE METRO PLUS E CITTÀ MEDIE SUD 2021-2027 FESR/FSE                                      | Assunzione in bilancio progetto IEP!                  | 5/4/4          | 129.641,56 |
| P2-12        | FSE+ AGENDA NORD A.S. 2025/2026 E 2026/2027  | FSE+ ESO4.6.A1.B-FSEPN-LA-2026-395 - Agenda Nord      | 2/1/2          | 119.976,00 |
| P3-1         | A SCUOLA DI LINGUA - CERTIFICAZIONE TRINITY  | Contributo volontario genitori per esame Trinity      | 6/10/1         | 4.726,00   |
| P4-6         | PROGETTO/I ESO4.5.A2.B-FSEPN-LA-2026-197 - AVV. 95165 DEL 24/04/2026 - FORMAZIONE DOCENTI - D.M. 38/2026 | Programma Nazionale 21-27 (FSE+) - Formazione docenti | 2/1/2          | 18.180,00  |

Si elenca la situazione delle entrate aggiornata alla data del 25/06/2026:

| Aggr./ Voce | Descrizione  | Programm. iniziale al 01/01/2026 | Programm. al 25/06/2026 | Somme accertate   | Somme riscosse    | Somme da riscuotere |
|-------------|--|----------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 01/01       | Avanzo amm.ne non vincolato                                  | 103,70                           | 103,70                  |                   |                   |                     |
| 01/02       | Avanzo amm.ne vincolato                                      | 335.533,50                       | 335.533,50              |                   |                   |                     |
| 02/01       | Fondi sociali europei (FSE)                                  |                                  | 196.258,80              | 58.102,80         | 43.254,95         | 14.847,85           |
| 03/01       | Dotazione ordinaria  | 15.120,67                        | 15.120,67               | 15.120,67         | 15.120,67         | 0,00                |
| 04/04       | Finanziamento Regione - altri finanziamenti vincolati        |                                  | 7.140,67                | 7.140,67          | 7.140,67          | 0,00                |
| 05/04       | Comune vincolati   |                                  | 133.065,08              | 3.423,52          | 3.423,52          | 0,00                |
| 06/04       | Famiglie per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 70.000,00                        | 70.000,00               | 46.118,36         | 46.118,36         | 0,00                |
| 06/05       | Contributi per copertura assicurativa degli alunni           |                                  | 6.904,00                | 6.904,00          | 6.904,00          | 0,00                |
| 06/10       | Altri contributi da famiglie vincolati                       |                                  | 4.726,00                |                   |                   | 0,00                |
| 12/02       | Interessi attivi da Banca d'Italia                           |                                  | 0,02                    | 0,02              | 0,02              | 0,00                |
|             | <b>TOTALE</b>  | <b>420.757,87</b>                | <b>768.852,44</b>       | <b>136.810,04</b> | <b>121.962,19</b> | <b>14.847,85</b>    |

Disavanzo di competenza € **173.618,40**

Totale a pareggio € **310.428,44**

Si precisa che il disavanzo di competenza sopra indicato non rappresenta uno squilibrio gestionale, ma è connesso all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e alla gestione di attività e progetti già finanziati, con imputazione di impegni di spesa nell'esercizio 2026 a fronte di risorse confluite nel bilancio anche da esercizi precedenti.

### Analisi delle spese

I pagamenti ad oggi avvenuti sono n. **244** per un totale di euro **265.301,43** di cui euro 204.503,17 in conto competenza 2026 ed euro 60.798,26 in conto residui degli anni precedenti.

Alla data odierna rimangono da pagare **euro 110.663,52** di cui euro 105.925,27 in conto competenza 2026 ed euro 4.738,25 relativi ai residui passivi degli anni precedenti.

### Per le spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 40,38% di quelle previste.

### ATTIVITÀ:

#### A - ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE:

| Aggr./ Voce | Descrizione                     | Programm. iniziale 01/01/2026 | Programm. al 25/06/2026 | Somme impegnate   | Somme pagate      | Somme rimaste da pagare |
|-------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| A01         | Funzionamento generale e decoro | 40.722,61                     | 40.722,61               | 7.236,75          | 6.275,08          | 961,67                  |
| A02         | Funzionamento amministrativo    | 25.334,77                     | 32.238,79               | 15.884,67         | 15.606,72         | 277,95                  |
| A03         | Didattica                       | 255.239,14                    | 265.803,33              | 170.185,53        | 103.656,70        | 66.528,83               |
| A04         | Alternanza Scuola-Lavoro        |                               |                         |                   |                   |                         |
| A05         | Visite, viaggi di istruzione    | 70.000,00                     | 70.000,00               | 44.171,88         | 42.557,88         | 1.614,00                |
| A06         | Attività di orientamento        | 796,09                        | 796,09                  | 597,80            | 597,80            | 0,00                    |
|             | <b>Totale Attività</b>          | <b>392.092,61</b>             | <b>409.560,82</b>       | <b>238.076,63</b> | <b>168.694,18</b> | <b>69.382,45</b>        |

### PROGETTI:

| Aggr./ Voce | Descrizione   | Programm. iniziale 01/01/2026 | Programm. al 25/06/2026 | Somme impegnate  | Somme pagate     | Somme rimaste da pagare |
|-------------|---|-------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| P01         | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" |                               |                         |                  |                  |                         |
| P02         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 24.901,20                     | 332.621,56              | 67.625,81        | 31.082,99        | 36.542,82               |
| P03         | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       |                               | 4.726,00                | 4.726,00         | 4.726,00         | 0,00                    |
| P04         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 3.664,06                      | 21.844,06               | 0,00             | 0,00             | 0,00                    |
| P05         | Progetti per "Gare e concorsi"                            |                               |                         |                  |                  |                         |
|             | <b>Totale Progetti</b>                                    | <b>28.565,26</b>              | <b>359.191,62</b>       | <b>72.351,81</b> | <b>35.808,99</b> | <b>36.542,82</b>        |

| Aggr./ Voce | Descrizione                              | Programm. iniziale 01/01/2026 | Programm. al 25/06/2026 | Somme impegnate   | Somme pagate      | Somme rimaste da pagare |
|-------------|--|-------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
|             | <b>Totale Spese</b>                      | <b>420.757,87</b>             | <b>768.852,44</b>       | <b>310.428,44</b> | <b>204.503,17</b> | <b>105.925,27</b>       |
| Z           | Disponibilità finanziaria da programmare |                               | 0,00                    |                   |                   |                         |
|             | Avanzo di competenza                     |                               |                         | 0,00              |                   |                         |
|             | <b>Totale a pareggio</b>                 | <b>420.757,87</b>             | <b>768.852,44</b>       | <b>310.428,44</b> | <b>204.503,17</b> | <b>105.925,27</b>       |

Il saldo di cassa in data odierna è pari a **euro 167.448,64** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a **euro 100,00**.

**Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:**

| Descrizione                        | Importo    |
|------------------------------------|------------|
| Saldo estratto conto al 01/01/2026 | € 2.512,64 |
| Saldo estratto conto al 25/06/2026 | € 2.609,40 |

**Il fondo minute spese ha la seguente situazione:**

| Descrizione                 | Importo |
|-----------------------------|---------|
| Apertura Fondo Minute Spese | € 0,00  |
| Utilizzo al 25/06/2026      | € 0,00  |
| Saldo al 25/06/2026         | € 0,00  |

Le risultanze contabili evidenziano una gestione in equilibrio rispetto alla programmazione aggiornata alla data del 25/06/2026. Le variazioni intervenute risultano registrate nella contabilità dell'Istituto e riepilogate nei modelli allegati alla presente relazione.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione si allegano i seguenti modelli e registri contabili:

- Modello F - Modifica al Programma Annuale;
- Elenco variazioni al Programma Annuale;
- Elenco variazioni ai progetti/attività;

Roma, 25/06/2026

Il Funzionario EQ D.S.G.A.  
**dott. Fortunato FERRARO**