



RELAZIONE DEL D.S.G.A SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026 AL 29/06/2026

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa N. Ornella De Fazio

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. **2/2026** in data **16/02/2026** era di €. **141.104,66** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **272.768,16**.

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
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	65.685,00	
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	49.604,80	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	1.006,67	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	14.217,00	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	1.150,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	
A.A02.2 - A2-1 Funzionamento Amministrativo		1.052,08
A.A03.3 - A3-1 Didattica		1.173,15
A.A03.28 - "Next Generation EU - PNRR - M4C1I2.1-2026-1745-P-64974 - D.M. n.219/2025"		49.604,80
A.A05.4 - A05-1 Uscite didattiche (P1)		14.148,47
P.P02.008 - Avviso prot.n.112894 dell'11/05/2026 (D.M.79)– Piano Estate 2026-2027- FSE+ Progetto: ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2026-217		51.880,00
P.P04.1 - P04-1 "ESO4.5.A2.B-FSEPN-UM-2026-109" – Avviso 95165 del 24/04/2026 – Formazione docenti" Codice identificativo progetto: ESO4.5.A2.B-FSEPN-UM-2026-109		13.805,00
TOTALE	131.663,50	131.663,50

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 **29/06/2026** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 29/06/2026	Previsione approvata al 29/06/2026	Somme accertate al 29/06/2026	Somme riscosse al 29/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	120.508,00	0,00	120.508,00	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	2.634,90	0,00	2.634,90	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	117.873,10	0,00	117.873,10	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	115.289,80	115.289,80	115.289,80	24.802,40	90.487,40
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	65.685,00	65.685,00	65.685,00	0,00	65.685,00
		1	"Programma Nazionale 21-27" (FSE+)	0,00	65.685,00	65.685,00	65.685,00	0,00	65.685,00
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.604,80	49.604,80	49.604,80	24.802,40	24.802,40
		2	"Next Generation EU - PNRR - M4C1I2.1-2026-1745-P-64974 - D.M. n.219/2025"	0,00	49.604,80	49.604,80	49.604,80	24.802,40	24.802,40
03			Finanziamenti dallo Stato	13.096,66	1.006,67	14.103,33	14.103,33	14.103,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	13.096,66	1.006,67	14.103,33	14.103,33	14.103,33	0,00
06			Contributi da privati	7.500,00	15.367,00	22.867,00	15.701,83	15.701,83	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	5.000,00	0,00	5.000,00	334,83	334,83	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	14.217,00	14.217,00	14.217,00	14.217,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	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				141.104,66	131.663,50	272.768,16	145.094,99	54.607,59	90.487,40

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **37,64%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **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 29/06/2026	Previsione approvata al 29/06/2026	Somme impegnate al 29/06/2026	Somme pagate al 29/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	25.745,35	65.978,50	91.723,85	31.486,33	22.649,35	8.836,98
	A02		Funzionamento amministrativo	15.793,96	1.052,08	16.846,04	13.352,78	6.454,48	6.898,30
		2	A2-1 Funzionamento Amministrativo	15.793,96	1.052,08	16.846,04	13.352,78	6.454,48	6.898,30
	A03		Didattica	9.936,39	50.777,95	60.714,34	3.970,08	2.337,90	1.632,18
		3	A3-1 Didattica	7.359,27	1.173,15	8.532,42	3.052,08	1.878,93	1.173,15
		8	PON - Smart class Avviso 4878/2020	244,76	0,00	244,76	0,00	0,00	0,00
		15	Realiz. reti locali cabl-wireless- Avviso20480/2021-13.1.1A-FESRPON-UM-2021-74	424,85	0,00	424,85	0,00	0,00	0,00
		16	Digital Board-Avv.28966/2021- Pr.13.1.2A-FESRPON-UM-2021-77- CUP:C49J21037210006	174,25	0,00	174,25	0,00	0,00	0,00
		18	13.1.3A-FESRPON-UM-2022-7 - Edugreen: lab.sost.1° ciclo - Avviso 50636/202	36,19	0,00	36,19	0,00	0,00	0,00
		19	13.1.5A-FESRPON-UM-2022-7 Ambienti did. innovativi Sc. Infanzia-Avvisto 38007/21	53,57	0,00	53,57	0,00	0,00	0,00
		24	PNRR - Next generations - CUP:C44D23000520001-Codice: M4C1I3.2-2022-961-P-23240	539,90	0,00	539,90	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 29/06/2026	Previsione approvata al 29/06/2026	Somme impegnate al 29/06/2026	Somme pagate al 29/06/2026	Differenza da pagare
		26	Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C113.1-2023-1143-P-31337 - Cod. CUP: C44D23002660006	839,28	0,00	839,28	918,00	458,97	459,03
		27	Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale D.M. n. 66/2023 Codice identificativo del progetto M4C112.1-2023-1222-P-44445 Cod. CUP C44D23003290006	264,32	0,00	264,32	0,00	0,00	0,00
		28	"Next Generation EU - PNRR - M4C112.1-2026-1745-P-64974 - D.M. n.219/2025"	0,00	49.604,80	49.604,80	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15,00	14.148,47	14.163,47	14.163,47	13.856,97	306,50
		4	A05-1 Uscite didattiche (P1)	15,00	14.148,47	14.163,47	14.163,47	13.856,97	306,50
P			Progetti	115.295,98	65.685,00	180.980,98	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	115.295,98	51.880,00	167.175,98	0,00	0,00	0,00
		005	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPNUM-2024-68 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord. CUP: C44D24001350007	49.914,62	0,00	49.914,62	0,00	0,00	0,00
		006	Progetto ESO4.6.A2.B-FSEPNUM-2024-47 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord. CUP:C44D24001360007	32.678,64	0,00	32.678,64	0,00	0,00	0,00
		007	Codice progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM2025-97 - Titolo Digitale è realtà: creatività, logica e cittadinanza digitale. CUP: C94D25001480007	32.702,72	0,00	32.702,72	0,00	0,00	0,00
		008	Avviso prot.n.112894 dell'11/05/2026 (D.M.79)– Piano Estate 2026-2027- FSE+ Progetto: ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2026-217	0,00	51.880,00	51.880,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	13.805,00	13.805,00	0,00	0,00	0,00
		1	P04-1 "ESO4.5.A2.B-FSEPN-UM-2026-109" – Avviso 95165 del 24/04/2026 – Formazione docenti" Codice identificativo progetto: ESO4.5.A2.B-FSEPN-UM-2026-109	0,00	13.805,00	13.805,00	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	63,33	0,00	63,33	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	63,33	0,00	63,33	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				141.104,66	131.663,50	272.768,16	31.486,33	22.649,35	8.836,98

Le uscite impegnate risultano essere pari al **11,54%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **29/06/2026** 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.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **29/06/2026**.

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

Elenco dei residui passivi radiati al **29/06/2026**.

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **29/06/2026** è pari ad Euro **129.015,85**.

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/ATTVITA'/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.

TERNI, **29/06/2026**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Enrico Pasero

.....