



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

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: MOLINARI ILARIA

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. **70** in data **11/02/2026** era di €. **430.789,36** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **511.381,07**.

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)	-9.409,50	
2.2 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	-578,66	
3.6 - Finanziamenti dallo Stato / Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	42.471,37	
5.5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	250,00	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	150,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	42.304,50	
6.7 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie non vincolati	23,00	
6.9 - Contributi da privati / Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	250,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	5.131,00	
A.A03.3 - Didattica		500,00
A.A03.24 - PON FESR REACT EU Edugreen		-578,66
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		42.304,50
P.P01.21 - Competenze logico-matematiche		-1.472,97
P.P02.12 - Ampliamento dell'Offerta Formativa		1.473,00
P.P02.13 - Progetto Accoglienza-Recupero-Potenziamento		15,00
P.P02.021 - Progetto Cinema "Visioni Fuori Luogo"		-1.713,42
P.P02.022 - ES04.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-4 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+ - Piano Estate 2024		-9.409,50
P.P02.023 - Progetto Cinema "Visioni Ritrovate"		-2,34
P.P02.029 - Progetto Cinema "Visioni Fuori Luogo 2025"		45.660,10

P.P05.5 - Progetti per Gare e concorsi		3.816,00
TOTALE		80.591,71

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	413.838,70	0,00	413.838,70	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	57.575,89	0,00	57.575,89	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	356.262,81	0,00	356.262,81	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	-9.988,16	-9.988,16	0,00	0,00	0,00
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	-9.409,50	-9.409,50	0,00	0,00	0,00
		1	Programma Nazionale 21-27 (FSE+) - Piano Estate 2024	0,00	-9.409,50	-9.409,50	0,00	0,00	0,00
	02		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	-578,66	-578,66	0,00	0,00	0,00
		1	Pon per la Scuola FESR- REACT EU Edugreen	0,00	-578,66	-578,66	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	16.950,66	42.471,37	59.422,03	62.610,76	49.410,76	13.200,00
	01		Dotazione ordinaria	16.950,66	0,00	16.950,66	16.950,66	16.950,66	0,00
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	42.471,37	42.471,37	45.660,10	32.460,10	13.200,00
		20	Potenziamento delle competenze logico-matematiche Monitor 440	0,00	-1.472,97	-1.472,97	0,00	0,00	0,00
		23	Progetto Cinema "Visioni Fuori Luogo"	0,00	-1.713,42	-1.713,42	0,00	0,00	0,00
		25	Progetto Cinema "Visioni Ritrovate"	0,00	-2,34	-2,34	0,00	0,00	0,00
		27	Progetto cinema Visioni Fuori Luogo 2025	0,00	45.660,10	45.660,10	45.660,10	32.460,10	13.200,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00
06			Contributi da privati	0,00	47.858,50	47.858,50	47.858,50	47.858,50	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	42.304,50	42.304,50	42.304,50	42.304,50	0,00
	07		Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	23,00	23,00	23,00	23,00	0,00
	09		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.131,00	5.131,00	5.131,00	5.131,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
TOTALE ENTRATE				430.789,36	80.591,71	511.381,07	110.719,27	97.519,27	13.200,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **88,08%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto attività/ gestione economica riportata la previsione iniziale, le variazioni già approvate a 30/06/2026 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	79.225,53	42.225,84	121.451,37	76.457,77	75.631,84	825,93
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.396,48	0,00	20.396,48	13.171,64	13.125,00	46,64
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.396,48	0,00	20.396,48	13.171,64	13.125,00	46,64
	A02		Funzionamento amministrativo	13.697,05	0,00	13.697,05	10.266,41	10.266,41	0,00
		2	Funzionamento amministrativo	13.697,05	0,00	13.697,05	10.266,41	10.266,41	0,00
	A03		Didattica	31.289,76	-78,66	31.211,10	5.602,02	5.602,02	0,00
		3	Didattica	9.329,70	500,00	9.829,70	909,98	909,98	0,00
		24	PON FESR REACT EU Edugreen	578,66	-578,66	0,00	0,00	0,00	0,00
		026	PNRR Piano Scuola 4.0, Azione 1 Next Digital Classroom	1.271,22	0,00	1.271,22	0,00	0,00	0,00
		028	PNRR Investimento M4C1-3.1- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M. 65/2023	9.045,41	0,00	9.045,41	0,00	0,00	0,00
		029	PNRR M4C1 2.1 Formazione del personale sulla transizione digitale	5.991,28	0,00	5.991,28	0,00	0,00	0,00
		030	PNRR Abilitazione al CLOUD per le PA locali - Scuole	553,00	0,00	553,00	553,00	553,00	0,00
		031	PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica	4.520,49	0,00	4.520,49	4.139,04	4.139,04	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.387,47	42.304,50	55.691,97	47.184,70	46.405,41	779,29
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.387,47	42.304,50	55.691,97	47.184,70	46.405,41	779,29
	A06		Attività di orientamento	454,77	0,00	454,77	233,00	233,00	0,00
		6	Attività di orientamento	454,77	0,00	454,77	233,00	233,00	0,00
P			Progetti	295.213,34	38.365,87	333.579,21	152.928,37	153.209,79	-281,42
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.085,40	-1.472,97	11.612,43	872,80	872,80	0,00
		14	Piano Nazionale Scuola Digitale	11.612,43	0,00	11.612,43	872,80	872,80	0,00
		21	Competenze logico-matematiche	1.472,97	-1.472,97	0,00	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	281.750,36	36.022,84	317.773,20	147.942,65	148.224,07	-281,42
		11	Progetto LETTORATO	10.154,66	0,00	10.154,66	10.154,66	10.154,66	0,00
		12	Ampliamento dell'Offerta Formativa	17.515,85	1.473,00	18.988,85	11.060,01	11.460,01	-400,00
		13	Progetto Accoglienza-Recupero-Potenziamento	7.000,00	15,00	7.015,00	0,00	0,00	0,00
		021	Progetto Cinema "Visioni Fuori Luogo"	1.713,42	-1.713,42	0,00	0,00	0,00	0,00
		022	ES04.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-4 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+ - Piano Estate 2024	36.682,19	-9.409,50	27.272,69	22.439,52	22.439,52	0,00
		023	Progetto Cinema "Visioni Ritrovate"	2,34	-2,34	0,00	0,00	0,00	0,00
		024	ES04.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-31 FSE+ Agenda Nord	54.680,82	0,00	54.680,82	14.598,55	14.510,95	87,60
		025	PN21-27 ORIENTAMENTO	36.930,58	0,00	36.930,58	31.952,92	31.952,92	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
		026	ERASMUS+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-0	13.242,00	0,00	13.242,00	13.150,00	13.150,00	0,00
		027	Contributo Fondazione CARIT per progetto "Anche fuori si impara"	24.170,20	0,00	24.170,20	19.131,74	19.100,76	30,98
		028	Piano Estate 2025 "Oltre il banco"	79.658,30	0,00	79.658,30	6.000,00	6.000,00	0,00
		029	Progetto Cinema "Visioni Fuori Luogo 2025"	0,00	45.660,10	45.660,10	19.455,25	19.455,25	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	35,26	0,00	35,26	0,00	0,00	0,00
		3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	35,26	0,00	35,26	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	283,82	0,00	283,82	296,92	296,92	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	269,48	0,00	269,48	282,58	282,58	0,00
		020	ERASMUS DARWIN - Cooperativa Sociale Pietro Canonica	14,34	0,00	14,34	14,34	14,34	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	58,50	3.816,00	3.874,50	3.816,00	3.816,00	0,00
		5	Progetti per Gare e concorsi	58,50	3.816,00	3.874,50	3.816,00	3.816,00	0,00
R			Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				374.638,87	80.591,71	455.230,58	229.386,14	228.841,63	544,51

Le uscite impegnate risultano essere pari al **50,39%** 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 **56.150,49** all'attuale **56.150,49** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **30/06/2026**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
27 2022	4 08/04/2026	3.6.20	MIM- Dir. Generale per le risorse Umane e Finanziarie Risorsa finanziaria ex art. 3, comma 1, lettera b) del D.M. 48/2021 - D.D. n.86/2021 potenziamento competenze logico-matematiche	Radiazione residuo attivo su P01.21 Competenze logico-matematiche	-1472,97
107 2022	14/04/2026	2.2.1	MIM- Dir. Generale per le risorse Umane e Finanziarie PON FESR Edugreen	Radiazione residuo attivo PON FESR EDUGREEN	-828,10
109 2022	5 10/04/2026	3.6.23	MIM- Dir. Generale per le risorse Umane e Finanziarie Progetto cinema "Visioni Fuori Luogo"	Radiazione residuo attivo su P02.21 Progetto Cinema-Visioni fuori luogo	-1713,21
84 2023	6 10/04/2026	3.6.23	Min. Pubblica Istruzione MIUR- DIR.REG.LE UMBRIA Progetto Cinema "Visioni Fuori Luogo"	Radiazione residuo attivo su P02.21 Progetto Cinema-Visioni fuori luogo	-0,21
84 2024	15/04/2026	2.1.1	MIM- Dir. Generale per le risorse Umane e Finanziarie	Radiazione residuo attivo su PN 21-27 Piano Estate 2024	-9409,50

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
			Finanziamento PIANO ESTATE 2024 - Avviso prot. n. 59369 del 19/04/2024		
89 2024	13/04/2026	3.6.25	MIM- Dir. Generale per le risorse Umane e Finanziarie Finanziamento per Progetto Cinema "Visioni Ritrovate"	Radiazione residuo attivo su Progetto "Visioni ritrovate"	-2,33
TOTALE RADIAZIONI					-13426,32

Elenco dei residui passivi radiati al **30/06/2026**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
469 2022	14/04/2026	A.A03.24 1.1.2	TESORERIA PROV.LE STATO - inpdap Ritenute Inpdap 100% c/dipendente	Radiazione residuo passivo	-33,00
470 2022	14/04/2026	A.A03.24 1.1.6	TESORERIA PROV.LE STATO - inpdap Ritenute INPDAP 100% Conto Istituto	Radiazione residuo passivo	-90,75
471 2022	14/04/2026	A.A03.24 1.1.5	REGIONE UMBRIA - IRAP Ritenuta IRAP Conto istituto per PON FESR Edugreen	Radiazione residuo passivo	-31,88
472 2022	14/04/2026	A.A03.24 1.1.3	TESORERIA PROV. DELLO STATO (Irpef) Ritenuta IRPEF su compensi netti PON FESR Edugreen	Radiazione residuo passivo	-129,46
473 2022	14/04/2026	A.A03.24 1.1.2	Tesoreria Prov.le - Fondo credito Ritenuta Fondo Credito su compensi netti PON FESR Edugreen	Radiazione residuo passivo	-1,31
TOTALE RADIAZIONI					-286,40

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2026** è pari ad Euro **41.627,13**.

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.

TERNI, **30/06/2026**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

TONI MILMA

