



RELAZIONE DEL D.S.G.A SULLO STATO D'ATTUAZIONE 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: Marinella Panzarini

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. 39 in data 12/01/2026 era di €. 427.842,12 e che ad oggi è stato oggetto di modifiche su entrate finalizzate che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 625.109,61. A tal fine si seguito si elencano le modifiche già disposte e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate:

	ENTRATE	SPESE
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	139.380,00	
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	41.633,00	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	6.617,89	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	7.313,00	
6.6 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa personale	4,50	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	2.319,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	
A.A02.02 - Funzionamento amministrativo		4,50
A.A03.03 - Didattica funzionamento		6.617,89
A.A03.22 - ERASMUS+ Call 2026 - Azione KA121- progetti mobilità di enti accreditati settore ISTRUZIONE SCOLASTICA - Codice progetto: 2026-1-IT02-KA121-SCH-000409153 - CONSORZIO OID: E10073330 FORM ID: KA121-SCH-00C8199E		41.633,00
A.A05.05 - Visite viaggi e programmi di studio all'estero		7.313,10
P.P02.17 - Avviso 55669 del 10/03/2026 ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2026-65 AGENDA NORD a.s. 2025.2026 E 2026.2027		115.140,00
P.P02.18 - avviso 112894 dell'11/05/2026 percorsi di potenziamento delle competenze ...nel periodo SOSPENSIONE ATTIVITA' DIDATTICHE ESO4.6.A4.A-FSEPN-FR-2026-162		12.120,00
P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali		2.319,00
P.P04.005 - avviso 95165 del 24/04/2026 FORMAZIONE DOCENTI FSE+ PN 2021-2027 ESO4.5.A2.B-FSEPN-FR-2026-43		12.120,00
TOTALE	197.267,49	197.267,49

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

Firmato digitalmente da MARINELLA PANZARINI

UDIC83200G - A1FDE24 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003361 - 01/07/2026 - VI.3 - I

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 al 30/06/2026	Somme accertate al 30/06/2026	Somme riscosse al 30/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	416.954,79	0,00	416.954,79	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	416.954,79	0,00	416.954,79	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	181.013,00	181.013,00	181.013,00	34.542,00	146.471,00
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	139.380,00	139.380,00	139.380,00	34.542,00	104.838,00
		6	Programma Nazionale 21-27 FSE+ avviso 55669 del 10/03/2026 ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2026-65 CUP E74D26000520007	0,00	115.140,00	115.140,00	115.140,00	34.542,00	80.598,00
		7	avviso 95165 del 24/04/2026 FORMAZIONE DOCENTI FSE+ ESO4.5.A2.B-FSEPN-FR-2026-43 CUP E74D26002160007	0,00	12.120,00	12.120,00	12.120,00	0,00	12.120,00
		8	avviso 112894 dell'11/05/2026 percorsi di potenziamento delle competenze ...nel periodo SOSPENSIONE ATTIVITA' DIDATTICHE ESO4.6.A4.A-FSEPN-FR-2026-162 CUP E74D26002780007	0,00	12.120,00	12.120,00	12.120,00	0,00	12.120,00
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	41.633,00	41.633,00	41.633,00	0,00	41.633,00
		9	ERASMUS+ Call 2026 - Azione KA121- progetti mobilità di enti accreditati settore ISTRUZIONE SCOLASTICA - Codice progetto: 2026-1-IT02-KA121-SCH-000409153 - CUP: E74C26000060006	0,00	41.633,00	41.633,00	41.633,00	0,00	41.633,00
03			Finanziamenti dallo Stato	10.887,33	0,00	10.887,33	10.887,33	10.887,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	10.887,33	0,00	10.887,33	10.887,33	10.887,33	0,00
04			Finanziamenti dalla Regione	0,00	6.617,89	6.617,89	6.617,89	6.617,89	0,00
	04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	6.617,89	6.617,89	6.617,89	6.617,89	0,00
06			Contributi da privati	0,00	9.636,50	9.636,50	9.636,50	9.636,50	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	7.313,00	7.313,00	7.313,00	7.313,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	4,50	4,50	4,50	4,50	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.319,00	2.319,00	2.319,00	2.319,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,00
TOTALE ENTRATE				427.842,12	197.267,49	625.109,61	208.154,82	61.683,82	146.471,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **29,63%** del totale.

Firmato digitalmente da **MARINELLA PANZARINI**

UDIC83200G - A1FDF24 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003361 - 01/07/2026 - VI.3 - I

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni al **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 al 30/06/2026	Somme impegnate al 30/06/2026	Somme pagate al 30/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	226.442,79	55.568,49	282.011,28	78.430,10	74.906,89	3.523,21
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.246,08	0,00	20.246,08	8.566,69	8.566,69	0,00
		01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.246,08	0,00	20.246,08	8.566,69	8.566,69	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	45.567,39	4,50	45.571,89	6.887,15	4.750,38	2.136,77
		02	Funzionamento amministrativo	32.781,44	4,50	32.785,94	4.753,70	2.616,93	2.136,77
		05	Incremento dotazione oraria personale A.T.A. a.s. 2025/2026 -finanz. Regione F.V.G. CUP E71I25000250002	12.785,95	0,00	12.785,95	2.133,45	2.133,45	0,00
	A03		Didattica	156.295,28	48.250,89	204.546,17	53.822,36	53.288,92	533,44
		03	Didattica funzionamento	30.062,19	6.617,89	36.680,08	11.736,61	11.203,17	533,44
		17	Next generation EU - P.N.R.R. - D.M. 65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-28668 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche CUP E64D23002290006	35.208,28	0,00	35.208,28	0,00	0,00	0,00
		18	Next generation EU - P.N.R.R. D.M. 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-33681 Formazione del personale scolastico per la transizione digital e CUP E64D23002730006	20.259,45	0,00	20.259,45	2.753,98	2.753,98	0,00
		19	Next Generation EU- PNRR- D.M. n. 19/2024 -M4C1I1.4-2024-1322-P-46839- riduzione divari e contrasto alla dispersione scolastica. CUP E74D21000590006	26.460,81	0,00	26.460,81	23.358,24	23.358,24	0,00
		20	Erasmus+ 2021-2027, PNRR - Next Generation EU M.4C.1I.3.1 Nuove competenze e nuovi linguaggi - D.M. 61/2023 - KA122 (progetti di mobilità di breve durata) CUP B56E23004900006	8.770,55	0,00	8.770,55	4.904,36	4.904,36	0,00
		21	progetti Erasmus+ call. 2025 - AZIONE KA121 mobilità Enti accreditati settore Istruzione Scolastica codice progetto: 2025-1-IT02-KA121-SCH-000344950 tipologia di accreditamento: CONSORZIO FORM ID: KA121-SCH-EFB9FF93	35.534,00	0,00	35.534,00	11.069,17	11.069,17	0,00
		22	ERASMUS+ Call 2026 - Azione KA121- progetti mobilità di enti accreditati settore ISTRUZIONE SCOLASTICA - Codice progetto: 2026-1-IT02-KA121-SCH-000409153 - CONSORZIO OID: E10073330 FORM ID: KA121-SCH-00C8199E	0,00	41.633,00	41.633,00	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.033,30	7.313,10	11.346,40	9.153,90	8.300,90	853,00

UDIC83200G - A1FDF24 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003361 - 01/07/2026 - VI.3 - I

Firmato digitalmente da **MARINELLA PANZARINI**

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione al 30/06/2026	Somme impegnate al 30/06/2026	Somme pagate al 30/06/2026	Differenza da pagare
		05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.033,30	7.313,10	11.346,40	9.153,90	8.300,90	853,00
	A06		Attività di orientamento	300,74	0,00	300,74	0,00	0,00	0,00
		06	Attività di orientamento	300,74	0,00	300,74	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	186.635,30	141.699,00	328.334,30	53.362,03	42.035,45	11.326,58
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.786,47	0,00	7.786,47	5.360,00	1.360,00	4.000,00
		01	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	7.786,47	0,00	7.786,47	5.360,00	1.360,00	4.000,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	171.191,15	127.260,00	298.451,15	45.617,03	38.290,45	7.326,58
		02	Progetti in ambito Umanistico e sociale	41.973,54	0,00	41.973,54	21.152,19	17.428,19	3.724,00
		08	FSE Agenda NORD - scuola e competenze 2021-2027 - COMPETENZE DI BASE Azione ESO4.6.A1 - Sottoazione ESO4.6.A1.B CUP E64D24002470007	19.980,00	0,00	19.980,00	0,00	0,00	0,00
		09	FSE AGENDA NORD - scuola e competenze 2021-2027 - COMPETENZE DIGITALI Azione ESO4.6.A2 - Sottoazione ESO4.6.A2.B CUP E64D24002460007	6.660,00	0,00	6.660,00	0,00	0,00	0,00
		10	avviso prot. 57173 del 14/04/2025 Percorsi di ORIENTAMENTO nelle scuole sec. di primo grado ESO4.6.A4.D-FSEPN-FR-2025-22	11.192,21	0,00	11.192,21	0,00	0,00	0,00
		11	avviso 81652 del 23/05/2025 Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni" c.d. PIANO ESTATE codice ESO4.6.A4.A-FSEPN-FR-2025-85	48.480,00	0,00	48.480,00	5.702,58	2.100,00	3.602,58
		12	progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa - P.O.F. aa.ss. 2025/26 - 2026/27 - 2027/28 finanz. Regione F.V.G.	11.546,45	0,00	11.546,45	3.346,37	3.346,37	0,00
		13	Incremento dotazione oraria personale docente progetti destinati BES a.s. 2025/26 - finanz. Regione F.V.G.	7.155,17	0,00	7.155,17	7.135,34	7.135,34	0,00
		14	Insegnamento Lingua Friulana infanzia e primaria a.s. 2025/26 - finanz. Regione F.V.G.	15.114,97	0,00	15.114,97	0,00	0,00	0,00
		15	Promozione delle culture e delle lingue minoritarie (FRIULANO secondaria) aa.ss. 2025/26 - 2026/27 - 2027/28 - finanz. Regione F.V.G.	3.032,34	0,00	3.032,34	2.758,86	2.758,86	0,00
		16	potenziamento delle LINGUE COMUNITARIE aa.ss. 2025/26 - 2026/27 -2027/28 - finanz. Regione F.V.G.	6.056,47	0,00	6.056,47	5.521,69	5.521,69	0,00
		17	Avviso 55669 del 10/03/2026 ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2026-65	0,00	115.140,00	115.140,00	0,00	0,00	0,00

UDIC83200G - A1-FDF24 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003361 - 01/07/2026 - VI.3 - I

Firmato digitalmente da MARINELLA PANZARINI

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione al 30/06/2026	Somme impegnate al 30/06/2026	Somme pagate al 30/06/2026	Differenza da pagare
			AGENDA NORD a.s. 2025.2026 E 2026.2027						
		18	avviso 112894 dell'11/05/2026 percorsi di potenziamento delle competenze ...nel periodo SOSPENSIONE ATTIVITA' DIDATTICHE ESO4.6.A4.A-FSEPN-FR-2026-162	0,00	12.120,00	12.120,00	0,00	0,00	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	144,00	2.319,00	2.463,00	2.319,00	2.319,00	0,00
		3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	144,00	2.319,00	2.463,00	2.319,00	2.319,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.513,68	12.120,00	19.633,68	66,00	66,00	0,00
		004	Progetti per Formazione/aggiornamento del personale	7.513,68	0,00	7.513,68	66,00	66,00	0,00
		005	avviso 95165 del 24/04/2026 FORMAZIONE DOCENTI FSE+ PN 2021-2027 ESO4.5.A2.B-FSEPN-FR-2026-43	0,00	12.120,00	12.120,00	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	1.088,73	0,00	1.088,73	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	1.088,73	0,00	1.088,73	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				414.166,82	197.267,49	611.434,31	131.792,13	116.942,34	14.849,79

Le uscite impegnate risultano essere pari al **21,55%** di quelle previste.

DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** non è stata soggetta a modifiche e conserva l'importo di iniziale di Euro **13.675,30**.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Alla data del **30/06/2026** non si è proceduto ad alcuna radiazione.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2026** è pari ad Euro **209.066,72**.

CONCLUSIONI

L'analisi dello stato di attuazione dei progetti e delle attività evidenzia una sostanziale adeguatezza delle previsioni iniziali rispetto alle reali esigenze dell'Istituto. Alla luce delle risultanze contabili al 30 giugno 2026, si attesta il mantenimento del perfetto equilibrio finanziario.

IL DIRETTORE S.G.A.

Marinella PANZARINI

Firmato digitalmente da MARINELLA PANZARINI

UDIC83200G - A1FDF24 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003361 - 01/07/2026 - VI.3 - I