



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRESIVO STATALE ERMANNO OLMI
20158 MILANO (MI) - VIA MAFFUCCI N.60 - C.F. 97667360156 C.M. MIIC8FP00T

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.I. 129/2018)

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Alessandra Maria Arconti

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. **15** in data **28/01/2026** era di €. **873.094,42** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **986.353,74**.

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
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	21.583,73	
5.6 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni vincolati	600,00	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	12.320,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	56.566,46	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	1.900,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	20.288,61	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,52	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		1.000,00
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		0,52
A.A03.3 - Didattica		22.484,83
A.A03.019 - Fondi diritto allo studio		14.331,29
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		63.554,16
P.P02.2 - Progetto Potenziamento Musica nella scuola secondaria		751,00
P.P02.4 - Progetto Potenziamento lingue comunitarie		6.036,50
P.P02.9 - Progetto Laboratorio di Musica nella scuola primaria		4.501,02
P.P02.014 - Progetto Tracce-Percorsi Collettivi per una Comunità Educante		584,44
P.P04.10 - Progetto formazione del personale		600,00
TOTALE	113.259,32	113.843,76

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	637.609,40	0,00	637.609,40	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	71.040,31	0,00	71.040,31	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	566.569,09	0,00	566.569,09	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	18.414,00	0,00	18.414,00	18.414,00	18.414,00	0,00
	01		Dotazione ordinaria	18.414,00	0,00	18.414,00	18.414,00	18.414,00	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	217.071,02	22.183,73	239.254,75	239.254,75	239.254,75	0,00
	04		Comune vincolati	217.071,02	21.583,73	238.654,75	238.654,75	238.654,75	0,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00
06			Contributi da privati	0,00	91.075,07	91.075,07	91.075,07	78.409,91	12.665,16
	01		Contributi volontari da famiglie	0,00	12.320,00	12.320,00	12.320,00	0,00	12.320,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	56.566,46	56.566,46	56.566,46	56.350,10	216,36
	08		Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	20.288,61	20.288,61	20.288,61	20.159,81	128,80
12			Altre entrate	0,00	0,52	0,52	0,52	0,52	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,52	0,52	0,52	0,52	0,00
TOTALE ENTRATE				873.094,42	113.259,32	986.353,74	348.744,34	336.079,18	12.665,16

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **96,37%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica 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 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	322.691,50	101.370,80	424.062,30	144.990,40	126.521,37	18.469,03
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	52.029,62	1.000,00	53.029,62	25.437,82	23.740,94	1.696,88
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	45.881,67	1.000,00	46.881,67	21.651,82	19.954,94	1.696,88
		12	<i>Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia</i>	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00
		20	<i>Risorse ex art. 39-bis DL115/2022</i>	40,95	0,00	40,95	0,00	0,00	0,00
		022	<i>PNRR - Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali Scuole</i>	6.083,00	0,00	6.083,00	3.786,00	3.786,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	22.370,97	0,52	22.371,49	5.116,13	4.781,67	334,46
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	22.370,97	0,52	22.371,49	5.116,13	4.781,67	334,46
	A03		Didattica	244.623,83	36.816,12	281.439,95	55.309,25	40.191,56	15.117,69
		3	<i>Didattica</i>	75.428,32	22.484,83	97.913,15	38.534,46	23.826,77	14.707,69
		11	<i>Finanziamento ex art. 21 DL 137/2020</i>	577,00	0,00	577,00	0,00	0,00	0,00
		019	<i>Fondi diritto allo studio</i>	17.485,78	14.331,29	31.817,07	9.454,79	9.044,79	410,00
		021	<i>Next generation EU - Investimento PNRR M4C1 - 3.1. Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 M4C1/3.1-2023-1143-P-31001 CUP E44D23003020006</i>	40.793,78	0,00	40.793,78	0,00	0,00	0,00

Prot. 0004541/U del 30/06/2026

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
		022	Next generation EU - "Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-40123 CUP E44D23003860006	54.859,65	0,00	54.859,65	3.660,00	3.660,00	0,00
		023	Next generation EU PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi M4C1I3.2-2022-961-P-18428 CUP E44D23000360006	28.624,22	0,00	28.624,22	0,00	0,00	0,00
		024	Next Generation EU – PNRR- "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – M4C1I1.4-2024-1322-P-51191- CUP E44D21000560006	26.855,08	0,00	26.855,08	3.660,00	3.660,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.667,08	63.554,16	67.221,24	59.127,20	57.807,20	1.320,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.667,08	63.554,16	67.221,24	59.127,20	57.807,20	1.320,00
P			Progetti	535.077,74	12.472,96	547.550,70	241.195,90	233.642,10	7.553,80
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	511.114,04	11.872,96	522.987,00	235.862,10	231.212,10	4.650,00
		1	Progetto in ambito Umanistico e sociale	55.082,69	0,00	55.082,69	0,00	0,00	0,00
		2	Progetto Potenziamento Musica nella scuola secondaria	7.322,96	751,00	8.073,96	751,00	751,00	0,00
		4	Progetto Potenziamento lingue comunitarie	6.125,96	6.036,50	12.162,46	6.200,00	6.200,00	0,00
		5	Assistenza alla disabilità/dispersione scolastica	372.655,01	0,00	372.655,01	218.054,17	218.054,17	0,00
		6	Progetto Attività motoria	4.720,00	0,00	4.720,00	150,00	0,00	150,00
		9	Progetto Laboratorio di Musica nella scuola primaria	16.043,53	4.501,02	20.544,55	9.500,00	5.000,00	4.500,00
		014	Progetto Tracce-Percorsi Collettivi per una Comunità Educante	72,49	584,44	656,93	656,93	656,93	0,00
		015	ARREDI INNOVATIVI	611,40	0,00	611,40	550,00	550,00	0,00
		016	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-135 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord Cod. Id. ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-135	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.963,70	600,00	24.563,70	5.333,80	2.430,00	2.903,80
		10	Progetto formazione del personale	23.963,70	600,00	24.563,70	5.333,80	2.430,00	2.903,80
R			Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				858.269,24	113.843,76	972.113,00	386.186,30	360.163,47	26.022,83

Le uscite impegnate risultano essere pari al **39,73%** 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 **-584,44**, passando da un importo di iniziale di Euro **14.825,18** all'attuale **14.240,74** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

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

Numero Anno	N. Prov. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
85 2025	30/06/2026	2.1.2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO AGENDA NORD - PN SCUOLA 21-27 D.M. 102/2024 Destinazione di risorse per interventi integrati di riduzione dell'abbandono scolastico e per il potenziamento delle competenze nelle istituzioni scolastiche delle regioni del Centro-Nord	Radiazione residuo attivo	-48480,00
TOTALE RADIAZIONI					-48480,00

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

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2026 è pari ad Euro 376.869,63.

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
1 30/06/2026	RADIAZIONE RESIDUO ATTIVO "AGENDA NORD"		
	P.P02.016	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-135 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord Cod. Id. ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-135	
		ENTRATE	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	-48.480,00
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	-48.480,00
		USCITE	
	3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-48.480,00
		TOTALE VARIAZIONI USCITE	-48.480,00

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.

MILANO, 30/06/2026

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Alessandra Maria Arconti

.....