



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE COMPRENSIVO LUCIANO MANARA

20153 MILANO (MI) - VIA LAMENNAIS,20 - C.F. 80148970157 C.M. MIIC8C7002

**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: * Utente non attivo * SORRENTINO VINCENZO*

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. **32** in data **12/01/2026** era di €. **660.175,80** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **933.573,48**

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
5.3 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune non vincolati	488,09	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	223.274,14	
5.5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	800,00	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	5.274,50	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	32.105,50	
8.1 - Rimborsi e restituzione somme / Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	11.455,20	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,25	
A.A01.1 - MATERIALE DI PULIZIA E SANITARIO		-4.265,89
A.A02.2 - SERVIZI AMM.TIVI - CONSULENZE - MATERIALE SPECIALISTICO NON SANITARIO		3.288,09
A.A03.3 - CANCELLERIA - STAMPANTI - MATERIALE DIDATTICO		5.586,30
A.A03.8 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO MUNICIPIO 7		-5.640,52
A.A03.9 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - SPESE UFFICIO E MATERIALE DIVERSO		1.191,14
A.A03.11 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - PMO		5.475,02
A.A03.12 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - TRACCIA 2		640,52
A.A03.13 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - ASSISTENZA ALUNNI DVA		217.799,12
A.A05.4 - USCITE E INIZIATIVE DIDATTICHE		-2.000,00
P.P01.055 - ESO4.6.A4.D-FSEPNLO-2025-67 – Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025 – Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado		11.455,20
P.P02.19 - PLESSO L. MANARA - A SCUOLA DI TEATRO		2.508,00
P.P02.24 - PLESSO SAN GIUSTO - MUSICALMENTE INSIEME		13.675,00

P.P02.25 - PLESSO B. MARCELLO I FUORICLASSE		2.025,00
P.P02.38 - PROGETTO AVVIAMENTO ALLO SPORT		1.096,50
P.P02.056 - LA FIERA DELL'ARTE - ISTITUTO		1.199,70
P.P02.062 - PLESSO SAN GIUSTO - TEATRO		4.200,00
P.P02.063 - PLESSO SAN GIUSTO - PSICOMOTRICITA'		2.450,00
P.P02.064 - PLESSO SAN GIUSTO - POTENZIAMENTO LINGUA STRANIERA		1.947,50
P.P02.065 - PLESSO PRIMARIA AIRAGHI - PET THERAPY		150,00
P.P02.066 - PLESSO PRIMARIA AIRAGHI - PSICOMOTRICITA'		1.050,00
P.P02.067 - PLESSO L. MANARA - PET THERAPY		525,00
P.P02.068 - PLESSO L. MANARA - PSICOMOTRICITA'		1.400,00
P.P02.069 - PLESSO L. MANARA - MADRELINGUA		350,00
P.P03.7 - SICUREZZA AMBIENTE DI LAVORO		3.000,00
P.P03.37 - PLESSO B. MARCELLO - CERT. TRINITY		2.392,00
P.P03.45 - PLESSO PRIMARIA AIRAGHI - POTENZIAMENTO L2		1.900,00
TOTALE	273.397,68	273.397,68

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	558.278,30	0,00	558.278,30	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	31.203,35	0,00	31.203,35	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	527.074,95	0,00	527.074,95	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	18.681,32	0,00	18.681,32	18.681,32	18.681,32	0,00
	01		Dotazione ordinaria	18.681,32	0,00	18.681,32	18.681,32	18.681,32	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.216,18	224.562,23	227.778,41	227.778,41	227.778,41	0,00
	03		Comune non vincolati	0,00	488,09	488,09	488,09	488,09	0,00
	04		Comune vincolati	3.216,18	223.274,14	226.490,32	226.490,32	226.490,32	0,00
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00
		1	CONTRIBUTI TIROCINIO	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00
06			Contributi da privati	80.000,00	37.380,00	117.380,00	79.860,66	79.860,66	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	80.000,00	5.274,50	85.274,50	47.755,16	47.755,16	0,00
		1	Contributi volontari	80.000,00	5.274,50	85.274,50	47.755,16	47.755,16	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	32.105,50	32.105,50	32.105,50	32.105,50	0,00
08			Rimborsi e restituzione somme	0,00	11.455,20	11.455,20	11.455,20	11.455,20	0,00
	01		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	11.455,20	11.455,20	11.455,20	11.455,20	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25	0,00
TOTALE ENTRATE				660.175,80	273.397,68	933.573,48	337.775,84	337.775,84	0,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **100,00%** 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	468.526,40	222.073,78	690.600,18	519.968,39	519.968,39	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.000,00	-4.265,89	9.734,11	9.395,93	9.395,93	0,00
		1	MATERIALE DI PULIZIA E SANITARIO	14.000,00	-4.265,89	9.734,11	9.395,93	9.395,93	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	23.381,88	3.288,09	26.669,97	12.014,82	12.014,82	0,00
		2	SERVIZI AMM.TIVI - CONSULENZE - MATERIALE SPECIALISTICO NON SANITARIO	14.681,32	3.288,09	17.969,41	7.769,22	7.769,22	0,00
		003	PNRR - Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	405,56	0,00	405,56	0,00	0,00	0,00
		004	Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali"	8.295,00	0,00	8.295,00	4.245,60	4.245,60	0,00
	A03		Didattica	341.201,87	225.051,58	566.253,45	451.434,46	451.434,46	0,00
		3	CANCELLERIA - STAMPANTI - MATERIALE DIDATTICO	10.000,00	5.586,30	15.586,30	15.327,13	15.327,13	0,00
		8	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO MUNICIPIO 7	61.280,26	-5.640,52	55.639,74	2.162,13	2.162,13	0,00
		9	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - SPESE UFFICIO E MATERIALE DIVERSO	1.248,86	1.191,14	2.440,00	2.440,00	2.440,00	0,00
		10	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - FUNZIONI MISTE	10.087,25	0,00	10.087,25	10.058,00	10.058,00	0,00
		11	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - PMO	19,33	5.475,02	5.494,35	0,00	0,00	0,00
		12	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - TRACCIA 2	40,69	640,52	681,21	0,00	0,00	0,00
		13	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - ASSISTENZA ALUNNI DVA	134.147,38	217.799,12	351.946,50	307.111,67	307.111,67	0,00
		21	ASSICURAZIONI	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
		23	FONDI PER L'ORIENTAMENTO	1.410,21	0,00	1.410,21	0,00	0,00	0,00
		25	RISORSE SEZIONE OSPEDALIERA	429,82	0,00	429,82	0,00	0,00	0,00
		30	ESAMI DI STATO IN SICUREZZA DM 162/2021	64,46	0,00	64,46	0,00	0,00	0,00
		31	PATTI DI COMUNITA'	319,42	0,00	319,42	0,00	0,00	0,00
		38	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	5,62	0,00	5,62	0,00	0,00	0,00
		042	Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143	1.466,76	0,00	1.466,76	0,00	0,00	0,00
		043	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222	25.079,06	0,00	25.079,06	25.008,57	25.008,57	0,00
		044	"Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP: H44D21000330006	90.602,75	0,00	90.602,75	89.326,96	89.326,96	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	89.415,00	-2.000,00	87.415,00	47.123,18	47.123,18	0,00
		4	USCITE E INIZIATIVE DIDATTICHE	89.415,00	-2.000,00	87.415,00	47.123,18	47.123,18	0,00
	A06		Attività di orientamento	527,65	0,00	527,65	0,00	0,00	0,00
		22	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	527,65	0,00	527,65	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	190.649,40	51.323,90	241.973,30	122.478,45	122.478,45	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	46.650,19	11.455,20	58.105,39	30.229,50	30.229,50	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
		9	PNSD	6,19	0,00	6,19	0,00	0,00	0,00
		054	ESO4.6.A1.B-FSEPNLO-2024-10 – Avviso prot. 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord	24.240,00	0,00	24.240,00	11.859,00	11.859,00	0,00
		055	ESO4.6.A4.D-FSEPNLO-2025-67 – Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025 – Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado	22.404,00	11.455,20	33.859,20	18.370,50	18.370,50	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	138.795,86	32.576,70	171.372,56	81.877,83	81.877,83	0,00
		19	PLESSO L. MANARA - A SCUOLA DI TEATRO	0,00	2.508,00	2.508,00	2.100,00	2.100,00	0,00
		24	PLESSO SAN GIUSTO - MUSICALMENTE INSIEME	0,00	13.675,00	13.675,00	13.675,00	13.675,00	0,00
		25	PLESSO B. MARCELLO I FUORICLASSE	0,00	2.025,00	2.025,00	1.483,58	1.483,58	0,00
		38	PROGETTO AVVIAMENTO ALLO SPORT	0,00	1.096,50	1.096,50	1.095,48	1.095,48	0,00
		056	LA FIERA DELL'ARTE - ISTITUTO	0,00	1.199,70	1.199,70	1.159,12	1.159,12	0,00
		057	ESO4.6. A4.A-FSEPN-CA-2024-434 – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+	36.039,90	0,00	36.039,90	23.360,65	23.360,65	0,00
		059	FONDI SCUOLA POLO PIANO DELLE ARTI	4.595,96	0,00	4.595,96	0,00	0,00	0,00
		060	ESO4.6.A4.A-FSEPNLO-2025-868 – Avviso prot. 81652 del 23/05/2025 – Piano Estate	79.980,00	0,00	79.980,00	16.695,00	16.695,00	0,00
		061	ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-4 – Avviso prot. 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord	18.180,00	0,00	18.180,00	14.709,00	14.709,00	0,00
		062	PLESSO SAN GIUSTO - TEATRO	0,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00
		063	PLESSO SAN GIUSTO - PSICOMOTRICITA'	0,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	0,00
		064	PLESSO SAN GIUSTO - POTENZIAMENTO LINGUA STRANIERA	0,00	1.947,50	1.947,50	600,00	600,00	0,00
		065	PLESSO PRIMARIA AIRAGHI - PET THERAPY	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
		066	PLESSO PRIMARIA AIRAGHI - PSICOMOTRICITA'	0,00	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00
		067	PLESSO L. MANARA - PET THERAPY	0,00	525,00	525,00	0,00	0,00	0,00
		068	PLESSO L. MANARA - PSICOMOTRICITA'	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00
		069	PLESSO L. MANARA - MADRELINGUA	0,00	350,00	350,00	350,00	350,00	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.203,35	7.292,00	12.495,35	10.371,12	10.371,12	0,00
		7	SICUREZZA AMBIENTE DI LAVORO	5.203,35	3.000,00	8.203,35	7.979,12	7.979,12	0,00
		37	PLESSO B. MARCELLO - CERT. TRINITY	0,00	2.392,00	2.392,00	2.392,00	2.392,00	0,00
		45	PLESSO PRIMARIA AIRAGHI - POTENZIAMENTO L2	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				660.175,80	273.397,68	933.573,48	642.446,84	642.446,84	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **68,82%** 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 **0,00** all'attuale **0,00** 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
TOTALE RADIAZIONI					

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

Numero Anno	N. Provv. 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 **72.715,46**.

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.

MILANO, **30/06/2026**

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
** Utente non attivo * SORRENTINO*
 VINCENZO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 DELLA CORTE IGOR