



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione, prescritta 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 disponibilit  finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 22 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 35 del 20/01/2026.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2026

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	530.477,65	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	497.756,37	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	32.721,28	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	49.884,80	49.884,80	24.942,40
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.884,80	49.884,80	24.942,40

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	33.157,56	1.006,67	34.164,23	34.164,23
	1	Dotazione ordinaria	33.157,56	1.006,67	34.164,23	34.164,23

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	7.237,10	7.237,10	550,00
	2	Provincia vincolati	0,00	6.687,10	6.687,10	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	550,00	550,00	550,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	257.000,00	142.015,75	399.015,75	319.366,75
	1	Contributi volontari da famiglie	8.000,00	0,00	8.000,00	1.640,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	10.000,00	4.307,50	14.307,50	14.307,50



	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200.000,00	150.000,00	350.000,00	293.050,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	56,00	7.056,00	917,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	20.000,00	-17.000,00	3.000,00	3.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.000,00	4.652,25	6.652,25	6.452,25
	11	Contributi da imprese vincolati	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

Vi e' stato uno storno contabile e la conseguente variazione al Programma Annuale per l'E.F. 2026, finalizzati alla corretta riclassificazione dell'entrata derivante dal contratto di concessione del servizio punto ristoro/bar, stornando la somma di euro 17.000,00 inizialmente allocata come "Contributo da privati" per iscriverla a favore della voce specifica per "Canone punto ristoro/concessione locali" come approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 54 del 26/05/2026.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	17.000,00	17.000,00	3.000,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	17.000,00	17.000,00	3.000,00

12 - Altre entrate

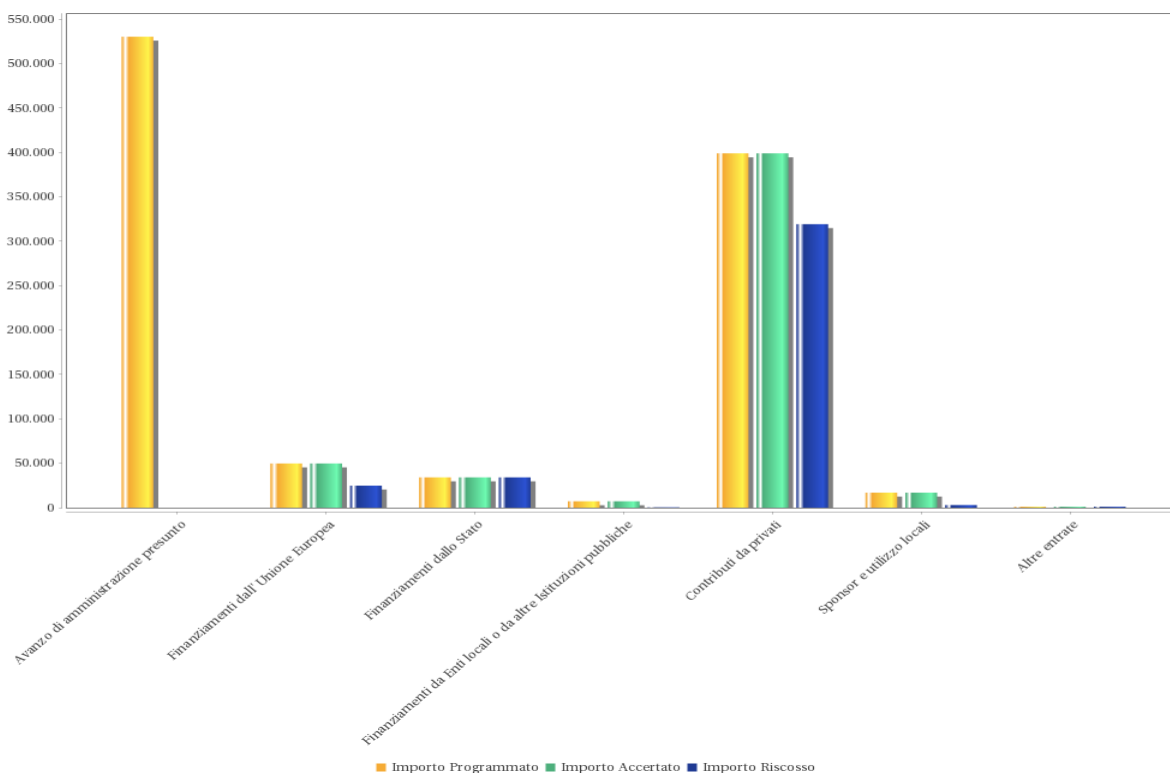
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	1.180,28	1.180,28	1.180,28
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,28	0,28	0,28
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	820.635,21
Variazione al 30/06/2026	218.324,60
Accertato al 30/06/2026	508.482,16
Riscosso al 30/06/2026	383.203,66



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	569.713,08	212.684,85	361.415,84	360.400,06
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.663,48	0,00	2.601,04	2.351,04
	2	Funzionamento amministrativo	52.848,29	2.791,05	21.218,37	20.915,02
	3	Didattica	217.370,00	59.893,80	15.330,91	15.330,91
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	21.702,47	0,00	2.313,93	2.313,93
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	262.125,65	150.000,00	316.269,88	315.807,45
	6	Attività di orientamento	7.003,19	0,00	3.681,71	3.681,71

P - Progetti

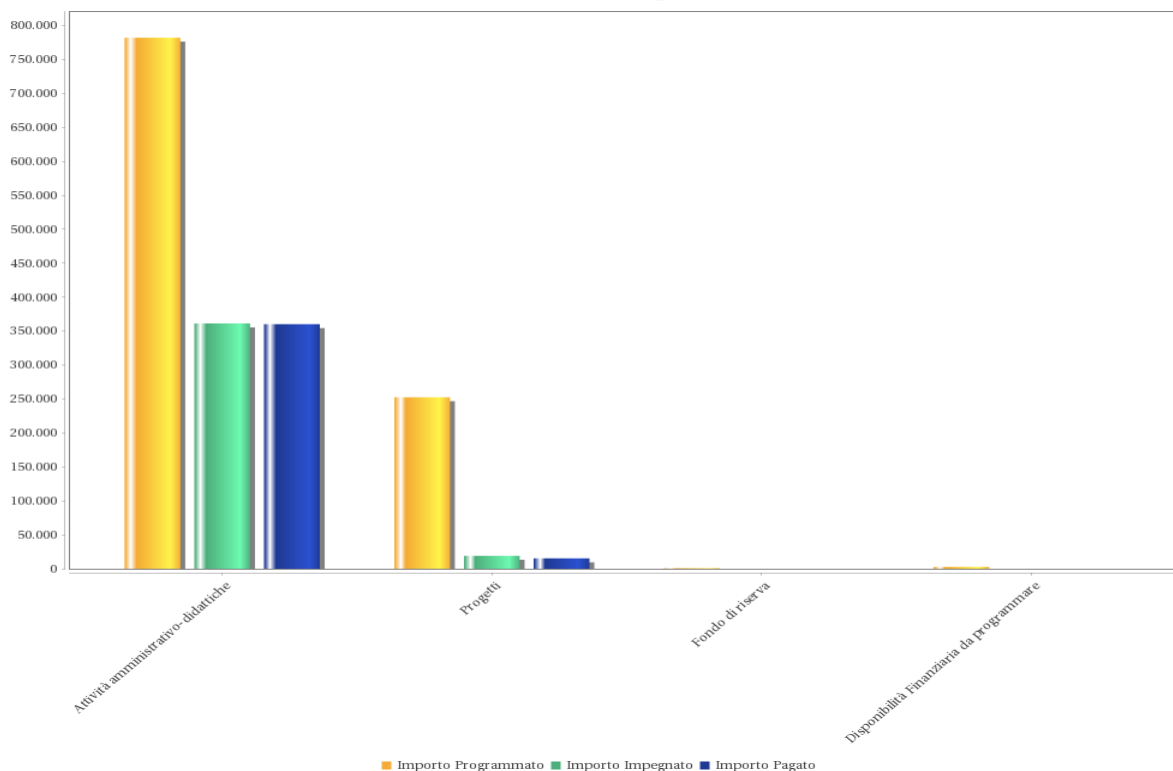
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	247.088,24	5.639,75	19.118,41	15.361,33
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.550,48	152,25	4.887,00	4.887,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	229.237,26	-1.100,00	12.128,41	8.371,33
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.736,50	6.587,50	2.103,00	2.103,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.564,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	817.801,32
Variazione al 30/06/2026	218.324,60
Impegnato al 30/06/2026	380.534,25
Pagato al 30/06/2026	375.761,39



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	2.833,89	2.833,89



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

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.

Il saldo di cassa in data 22/06/2026 è pari a € 269.054,03.

Data: **22-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Verusca Ciurluini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Emiliano Giorgi



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 22/06/2026
Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimanste da
			(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	riscuotere (<i>Importi in euro</i>)
1		Avanzo di amministrazione presunto	a	b	c	d = b-c
	1	Non vincolato	530.477,65			0,00
	2	Vincolato	32.721,28			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	497.756,37			0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	49.884,80	49.884,80	24.942,40	24.942,40
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	49.884,80	49.884,80	24.942,40	24.942,40
		Finanziamenti dallo Stato	34.164,23	34.164,23	34.164,23	0,00
	1	Dotazione ordinaria	34.164,23	34.164,23	34.164,23	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.237,10	7.237,10	550,00	6.687,10
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati	6.687,10	6.687,10		6.687,10
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	550,00	550,00	550,00	0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
6		Contributi da privati	399.015,75	399.015,75		319.366,75		79.649,00
	1	Contributi volontari da famiglie	8.000,00	8.000,00		1.640,00		6.360,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	14.307,50	14.307,50		14.307,50		0,00
	3	Contributi per mensa scolastica						0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	350.000,00	350.000,00		293.050,00		56.950,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.056,00	7.056,00		917,00		6.139,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale						0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati						0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	3.000,00	3.000,00		3.000,00		0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati						0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.652,25	6.652,25		6.452,25		200,00
	11	Contributi da imprese vincolati	10.000,00	10.000,00				10.000,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati						0,00
		Proventi da gestioni economiche						0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo						0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi						0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo						0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi						0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo						0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi						0,00
	7	Attività convittuale						0,00
		Rimborsi e restituzione somme						0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali						0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali						0,00
8	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali						0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie						0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da						0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
9		Imprese					
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					0,00
		Alienazione di beni materiali					0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali					0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei					0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua					0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio					0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze					0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori					0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.					0,00
	8	Alienazione di Macchinari					0,00
	9	Alienazione di impianti					0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche					0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio					0,00
	12	Alienazione di server					0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro					0,00
	14	Alienazione di periferiche					0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione					0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile					0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.					0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore					0,00
	19	Alienazione di diritti reali					0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico					0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali					0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.					0,00
10		Alienazione di beni immateriali					0,00
	1	Alienazione di software					0,00
	2	Alienazione di Brevetti					0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore						0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.						0,00
		Sponsor e utilizzo locali	17.000,00		17.000,00	3.000,00	14.000,00	
								0,00
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
	2	Diritti reali di godimento						0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	17.000,00		17.000,00	3.000,00	14.000,00	
	4	Proventi da concessioni su beni						0,00
13		Altre entrate	1.180,28		1.180,28	1.180,28	0,00	
	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,28		0,28	0,28	0,00	
	3	Altre entrate n.a.c.	1.180,00		1.180,00	1.180,00	0,00	
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
		Totale entrate	1.038.959,81		508.482,16	383.203,66	125.278,50	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme impegnate (Importi in euro)		Somme pagate (Importi in euro)		Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	
			a	b	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	782.397,93	361.415,84	361.415,84		360.400,06		1.015,78	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.663,48	2.601,04	2.601,04		2.351,04		250,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	55.639,34	21.218,37	21.218,37		20.915,02		303,35	
	A.3	Didattica	277.263,80	15.330,91	15.330,91		15.330,91		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	21.702,47	2.313,93	2.313,93		2.313,93		0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	412.125,65	316.269,88	316.269,88		315.807,45		462,43	
P.	A.6	Attività di orientamento	7.003,19	3.681,71	3.681,71		3.681,71		0,00	
		Progetti	252.727,99	19.118,41	19.118,41		15.361,33		3.757,08	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.702,73	4.887,00	4.887,00		4.887,00		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	228.137,26	12.128,41	12.128,41		8.371,33		3.757,08	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	14.324,00	2.103,00	2.103,00		2.103,00		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.564,00						0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"							0,00	
		Gestioni economiche							0,00	
	G.1	Azienda agraria							0,00	
	G.2	Azienda speciale							0,00	
	G.3	Attività per conto terzi							0,00	
	G.4	Attività convittuale							0,00	
R.		Fondo di riserva	1.000,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	1.000,00						0,00	
		Totale spese	1.036.125,92	380.534,25	380.534,25		375.761,39		4.772,86	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	2.833,89							
		Totale a pareggio	1.038.959,81							

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Verusca Ciurluini

Data __/__/__