



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 17 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 19 del 27/01/2026.

Ai sensi dell'art. 25, comma 6, del D.L.vo n. 165/2001 "Il dirigente presenta periodicamente al Consiglio di Circolo motivata relazione sulla direzione e il coordinamento dell'attivit  formativa, organizzativa e amministrativa al fine di garantire la pi  ampia informazione e un efficace raccordo per l'esercizio delle competenze degli organi della istituzione scolastica"; l'art. 10, comma 1, del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, assegna al "Consiglio d'Istituto di verificare, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al Programma annuale da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilit  finanziarie dell'istituto, nonch  lo stato di attuazione del Programma Annuale e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie".

Pertanto, seppur in sintesi, in questa fase di "rendicontazione" si intendono porre in evidenza le scelte programmatiche caratterizzanti il PTOF, che sono alla base del P.A. 2026, realizzate in coerenza con gli impegni assunti in sede collegiale e portate a termine nell'ottica di un progressivo miglioramento dell'offerta formativa. Tutte le scelte decisionali sono state adottate nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dell'Unione Europea, Stato, della Regione, da privati. I progetti e le attivit  previste nel PTOF sono stati oggetto di puntuale monitoraggio e rendicontazione, al fine di valutare la coerenza tra quanto progettato in sede di elaborazione del PTOF e quanto effettivamente realizzato.

Nella considerazione che il Programma Annuale, approvato dal Consiglio di Circolo con deliberazione n. 19 dell'27.01.2026,   lo strumento tecnico-contabile a supporto del P.T.O.F., in via preliminare si osserva che la realizzazione delle attivit  ha necessariamente tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'istituzione scolastica, che hanno rappresentato la

realt  entro la quale gli Organi Scolastici hanno dovuto compiere le scelte per rispondere ai bisogni formativi dell'utenza.

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

La previsione iniziale delle ENTRATE accertate durante la stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2026, è integrata con le variazioni di bilancio, ed evidenzia gli importi incassati dalla scuola, in conto competenza, alla data odierna:

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	202.279,46	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	165.349,75	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	36.929,71	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione è la prima fonte del Programma annuale - Esercizio 2026 e si distingue in vincolato e non vincolato, in riferimento alla fonte di finanziamento.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.716,66	0,00	12.716,66	12.716,66
	1	Dotazione ordinaria	12.716,66	0,00	12.716,66	12.716,66

La dotazione ordinaria è erogata dal Ministero dell'Istruzione ed era già prevista ed inserita nel Programma Annuale, relativamente agli otto dodicesimi.

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	13.562,98	13.384,17	13.384,17
	2	Provincia vincolati	0,00	1.519,48	1.340,67	1.340,67
	4	Comune vincolati	0,00	12.043,50	12.043,50	12.043,50

L'aggregato 5.2 è relativo alle somme erogate dalla Città Metropolitana di Bologna, con scuola capofila l'I.C. 6 di Imola ed incentrato sul Progetto AGENDA 2030.

Nell'anno in corso le somme sono state utilizzate per rimborsare il tutor interno che è stato referente e ponte nel progetto indicato.

Nell'aggregato 5.4 sono confluite le somme relative alla assegnazione fondi da parte del Comune di Zola Predosa per il

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO



supporto agli uffici, pulizia ambienti e da quest'anno vi è stato un contributo ulteriore per lavori di facchinaggio.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	14.782,00	22.592,94	32.083,55	32.072,35
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	14.183,94	24.184,04	24.172,84
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	782,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.859,00	5.859,00	5.859,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.200,00	690,51	690,51

L'aggregato 6 raccoglie i fondi relativi al contributo volontario delle famiglie a.s. 2025/26 , suddiviso in progetti, assicurazione e noleggio fotocopie come da delibera 114 del 26/06/2025.

L'importo per i contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, rispetto ad una programmazione iniziale poco realistica di 10.000,00, è stato variato nel corso dell'anno al fine della realizzazione delle attività didattiche deliberate dal Collegio docenti e previste dal PTOF.

L'aggregato 6.8 è relativo al Progetto 3-5 che nel corrente anno scolastico è stato implementato dalle singole istituzioni scolastiche:

- Direzione Didattica di Zola Predosa;
- I.C. di Zola Predosa;
- Fondazione Asilo infantile Angela Grimaldi;
- I.C. Sasso Marconi;
- I.C. Borgonuovo;
- Scuola dell'infanzia BVL;
- Scuola Infanzia G. Marconi.

Il progetto è stato sviluppato in un corso di formazione per i docenti delle scuole coinvolte, a tema : " Il benessere nei contesti educativi Neuroscienze in gioco".

L'aggregato 6.10 riguarda il progetto in onore di una docente scomparsa, "Spazio Santi".

Le somme complessive raccolte sono pari ad € 9.259,00 (3.400 avanzo di amministrazione redistribuito sommato alle ulteriori 5.859,00).

Le somme sono state destinate all'acquisto di materiali per l'allestimento dello spazio e per il pagamento del compenso al tecnico/formatore che ha partecipato al progetto.

L'ultimo aggregato raccoglie le somme erogate dalla Ditta D.A.E.M per il pagamento della concessione dei distributori automatici di bevande calde e fredde.

12 - Altre entrate

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO

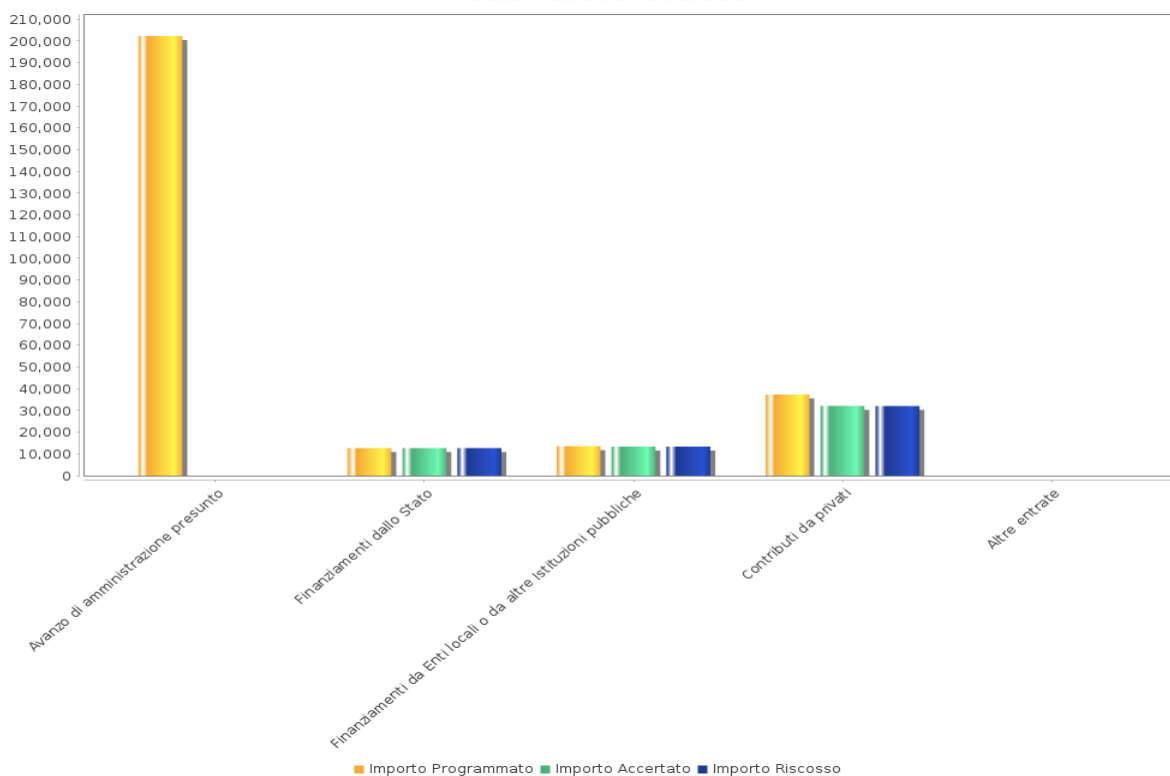


Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	229.778,12
Variazione al 30/06/2026	36.155,95
Accertato al 30/06/2026	58.184,41
Riscosso al 30/06/2026	58.173,21

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO



40069 ZOLA PREDOSA (BO) VIA ALBERGATI 32 C.F. 80088280377 C.M. BOEE17200G



- assistenza informatica
- spese postali
- noleggio fotocopiatore uffici
- spese di cancelleria e acquisto sedute per uffici
- acquisto materiale di cancelleria
- acquisto di toner per stampanti nelle classi
- noleggio fotocopiatore plessi scolastici
- Rinnovo contratto con RSPP
- acquisto materiale sanitario e per cassetta di pronto soccorso.

Sono state impegnate e pagate le somme relative ai progetto Piano Estate e Agenda Nord, per pagare i docenti e il personale impegnato nell'anno scolastico 2025.

E' stato liquidato il pagamento di tutti i docenti e il personale che ha contribuito al PNRR DM 66/2023.

E' in corso d'opera il pagamento per il personale impegnato nel DM 65/2023.

P - Progetti

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	94.273,25	9.578,48	28.577,57	28.577,57
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	9.777,24	2.519,48	9.669,04	9.669,04
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	76.030,68	7.059,00	18.838,53	18.838,53
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.425,33	0,00	70,00	70,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.040,00	0,00	0,00	0,00

Progetti realizzati con il contributo volontario:

Laboratori musicali per entrambe le Primarie della Direzione Didattica, affidati all'operatore economico Fondazione Rocca dei Bentivoglio.

Laboratori musicali, espressivi, arte, narrazione e pregrafismo, per la scuola dell'infanzia, affidati all'associazione IDEAMO di EriKa Battelli e l'associazione culturale Il Giardino dei linguaggi.

Nei progetti in ambito umanistico rientrano:

Progetto 3-5 Scuola Infanzia

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO



Progetti Espressivi

Progetto Potenziamento Lingua Inglese

Pon FSE "Competenze di base"

PROGETTO ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2024-290 AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE

PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA

PON CARE -ATTIV@MENTE - 10.1.1A-FSEPON-EM-2023-63

PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-211 AVVISO PROT. 136777, 09/10/2024,FSE+, AGENDA NORD

PROGETTO DIRITTO ALLO STUDIO

PROGETTO WEB RADIO

Tralasciando quelli di già analizzati, si sottolinea che sono state impegnate e pagate somme per i PON FSE PIANO ESTATE E AGENDA NORD.

Per ciò che riguarda il Progetto del Diritto alla studio, il Comune di zola ha stanziato la prima tranche di € 4.126,00 impiegata per lo sviluppo di laboratori coreografici per la primaria e laboratori di educazione motoria per la scuola dell'infanzia.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

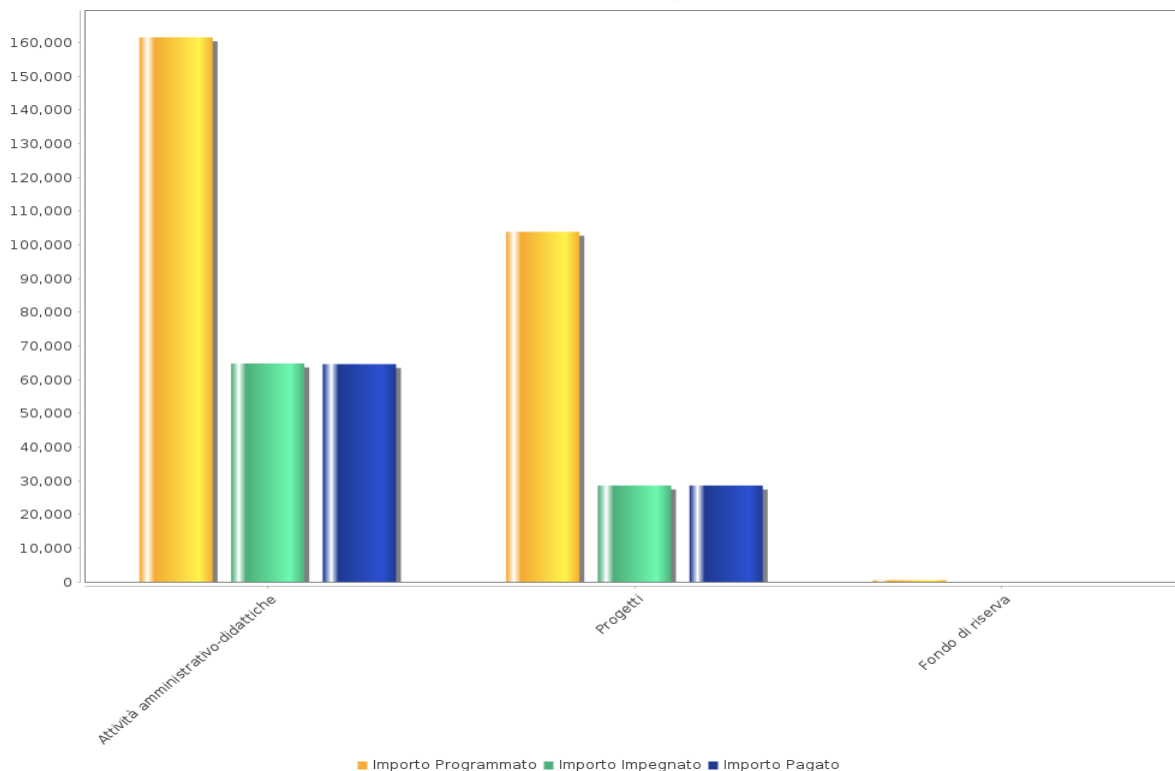
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	229.778,12
Variazione al 30/06/2026	36.155,95
Impegnato al 30/06/2026	93.356,27
Pagato al 30/06/2026	93.202,99

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
--	-----------------	--------------------------

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO



40069 ZOLA PREDOSA (BO) VIA ALBERGATI 32 C.F. 80088280377 C.M. BOEE17200G

4.1. Conclusioni



Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 17/06/2026
Esercizio finanziario 2026

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) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	202.279,46			0,00
	1	Non vincolato	36.929,71			0,00
	2	Vincolato	165.349,75			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	12.716,66	12.716,66	12.716,66	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.716,66			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
4	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	13.562,98	13.384,17	13.384,17	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati	1.519,48	1.340,67	1.340,67	0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	12.043,50	12.043,50	12.043,50	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO



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)	
			a	b			c	d = b-c
6		Contributi da privati	37.374,94	32.083,55		32.072,35	11,20	
	1	Contributi volontari da famiglie					0,00	
	2	Contributi per iscrizione alunni					0,00	
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00	
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.183,94	24.184,04		24.172,84	11,20	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00				0,00	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	782,00				0,00	
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00	
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.350,00	1.350,00		1.350,00	0,00	
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.859,00	5.859,00		5.859,00	0,00	
	11	Contributi da imprese vincolati	1.200,00	690,51		690,51	0,00	
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	
		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	

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO



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) 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
10	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
		Alienazione di beni immateriali					0,00
	1	Alienazione di software					0,00
	2	Alienazione di Brevetti					0,00

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO



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						0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
12	2	Diritti reali di godimento						0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche						0,00
	4	Proventi da concessioni su beni						0,00
		Altre entrate	0,03		0,03	0,03		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03		0,03	0,03		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.						0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			265.934,07		58.184,41	58.173,21		11,20

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO



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	161.582,34	64.778,70	64.778,70		64.625,42		153,28	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.240,01	13.292,13	13.292,13		13.292,13		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	25.942,65	13.871,24	13.871,24		13.717,96		153,28	
	A.3	Didattica	85.208,80	17.442,81	17.442,81		17.442,81		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.190,88	20.172,52	20.172,52		20.172,52		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento							0,00	
		Progetti	103.851,73	28.577,57	28.577,57		28.577,57		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.296,72	9.669,04	9.669,04		9.669,04		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	83.089,68	18.838,53	18.838,53		18.838,53		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.425,33	70,00	70,00		70,00		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.040,00						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	500,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	500,00						0,00	
Totale spese			265.934,07	93.356,27	93.356,27		93.202,99		153,28	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	265.934,07							

IL DIRETTORE S.G.A.
Cristina Mariamargherita Cantasano

Firmato digitalmente da CRISTINA MARIAMARGHERITA CANTASANO

Firmato digitalmente da TIZIANA TIENGO