



## 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 disponibilita' 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 24 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2026 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 67 del 12/02/2026 per un complessivo a pareggio di € **287.748,17**.

Ad oggi non sono state effettuate nè radiazioni nè perenzioni di residui attivi o passivi.



## 2. Analisi delle Entrate

### 2.1. Commento introduttivo

Alla data odierna risultano ancora da incassare residui attivi per € **171.012,67** che sono, per la maggior parte, fondi relativi ai progetti PNRR e PN che saranno erogati al termine della rendicontazione.

### 2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2026

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	259.891,51	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	210.695,14	0,00	0,00	0,00
		36	AA - Fondi MIM -Alunni in condizioni di disabilità	785,32	0,00	0,00	0,00
		37	AA - Fondi MIM - Integrazione per La dispersione scolastica	192,05	0,00	0,00	0,00
		38	AA -altri contributi da famiglie -QUOTA PROGETTO "SCUOLE APERTE ESTATE"	4.188,30	0,00	0,00	0,00
		39	AA - altri contributi da famiglie -SCUOLE APERTE TUTTO L'ANNO	1.200,00	0,00	0,00	0,00
		40	AA - "Programma Nazionale 21-27" -(FSE+) - AGENDA NORD	46.532,96	0,00	0,00	0,00
		41	AA - "Programma Nazionale 21-27" -(FSE+) - ORIENTAMENTO	10.214,96	0,00	0,00	0,00
		27	AA. - Comune - Risorse finanziarie Libri di Testo Primaria	2.285,73	0,00	0,00	0,00
		31	AA - personale scolastico - assicurazione	407,00	0,00	0,00	0,00
		28	AA - COMUNE - RISORSE SPESE ECONOMICHE (ART 3 L.R.23/96)	8.653,84	0,00	0,00	0,00
		24	AA - "NEXT GENERATION EU-PNRR dm 65/2023	24.268,75	0,00	0,00	0,00
		33	AA - Altre istituzioni vincolanti -mobilita' ERASMUS	615,35	0,00	0,00	0,00
		25	AA - "NEXT GENERATION EU-PNRR dm 66/2023	50.833,83	0,00	0,00	0,00
		34	AA - Comune - CONTRIBUTO PROGETTO PSICOMOTRICITA'	2.028,72	0,00	0,00	0,00
		26	AA - "NEXT GENERATION EU-PNRR dm 19/2024	28.790,17	0,00	0,00	0,00
		30	AA - Contributi da privati per programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00
		32	AA - Comune - Risorse per inclusione	0,00	0,00	0,00	0,00
		29	AA - Contributi da privati per visite, viaggi d'istruzione	511,80	0,00	0,00	0,00
		12	AA - Altre istituzioni - fondi AGENDA 20230	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	AA - Famiglie - corso teatro	2.807,79	0,00	0,00	0,00



		15	AA - Famiglie - corso Trinity GESE	337,75	0,00	0,00	0,00
		20	AA - Famiglie - post scuola Infanzia	1.800,00	0,00	0,00	0,00
		16	AA - Famiglie - corso Trinity ISE	19,37	0,00	0,00	0,00
		13	AA - Famiglie - contributi volontari	13.492,89	0,00	0,00	0,00
		19	AA - Famiglie - corso aiuto compiti	0,00	0,00	0,00	0,00
		21	AA - personale scolastico - assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	AA - PNRR Animatore digitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	AA - PNRR Abilitazione al cloud	2.212,00	0,00	0,00	0,00
		8	AA - Comune - Scuole Polo studenti NAI	536,10	0,00	0,00	0,00
		10	AA - Altre istituzioni - fondi vincolati	370,00	0,00	0,00	0,00
		23	AA - Famiglie - Fondo di solidarietà	948,35	0,00	0,00	0,00
		5	AA - USR Emilia-Romagna - Ristori educativi	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	AA - Comune - Ausili H	1.012,35	0,00	0,00	0,00
		4	AA - PNRR Sito della scuola	3.641,00	0,00	0,00	0,00
		1	AA - PNRR Classrooms	61,08	0,00	0,00	0,00
		6	AA - Stato - Orientamento scolastico	1.201,95	0,00	0,00	0,00
		22	AA - USR Emilia-Romagna - Ristori educativi	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	AA - Comune - Sportello d'ascolto	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	AA - Altre istituzioni - fondi per la formazione	583,65	0,00	0,00	0,00
		17	AA - Famiglie - corso potenziamento matematica	162,08	0,00	0,00	0,00
		18	AA - Famiglie - corso Psicomotricità	0,00	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	49.196,37	0,00	0,00	0,00

L'Avanzo d'Amministrazione non è stato modificato rispetto a quello inizialmente inserito nel Programma annuale in quanto risultava già correttamente calcolato, vista la proroga che era stata concessa dal Ministero che ha consentito di predisporre il Programma annuale stesso a gennaio 2026 dopo la conclusione del precedente esercizio finanziario.

## 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

### 1 Fondi sociali europei (FSE)

Variazione € 149.943,00

accertato € 149.943,00

Riscosso € 0,00



### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.856,66	0,00	13.856,66	13.856,66
	1	Dotazione ordinaria	13.856,66	0,00	13.856,66	13.856,66

Ad oggi risultano assegnati ed incassati soltanto i fondi della Dotazione ordinaria - 8/12 del funzionamento amministrativo/didattico per il corrente anno.

### 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	10.000,00	14.387,50	24.649,50	14.649,50
	4	Comune vincolati	10.000,00	14.387,50	24.387,50	14.387,50
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	262,00	262,00

I finanziamenti comunali erogati fino ad oggi sono, nel dettaglio, i seguenti:

- € 2.000,00 Risorse per accoglienza alunni NAI a.s. 2025/26
- € 12.120,00 assegnazione spese di funzionamento comunali - anno 2026
- € 267,50 Risorse finanziarie libri di testo primaria;

Per quanto riguarda, invece, il finanziamento di altre istituzioni non vincolanti, abbiamo ricevuto tramite l' Istituto comprensivo n. 6:

- € 262,00 contributo istituzioni scolastiche ospitanti tirocini specializzazione sostegno a.s. 2023/2024.

### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	4.000,00	28.066,40	33.367,40	28.967,40
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	2.209,00	6.209,00	2.209,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	20.957,40	20.957,40	20.957,40
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	801,00	801,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	0,00	500,00	500,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.600,00	4.600,00	4.200,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00



Ad oggi gli introiti da privati riguardano i contributi versati dalle famiglie tramite PagoInRete e i contributi da istituzioni sociali private non vincolanti. Nel dettaglio queste sono le somme pervenute dalle famiglie:

- € 2.209,00 contributi volontari da famiglie
- € 20.957,40 contributi per visite didattiche e viaggi d'istruzione A.S. 2025/2026 e programmi di studio
- € 2.720,00 contributo famiglie Scuole aperte 2026
- € 50,00 quota prima rata scuole aperte tutto l'anno
- € 750,00 seconda rata scuole aperte tutto l'anno
- € 1.080,00 contributo famiglie per progetto psicomotricità
- € 300,00 Contributo Club Lions

Di seguito le risorse da istituzioni sociali private non vincolanti:

- € 500,00 contributo da Gruppo Informale Coccinelle

Altri contributi da famiglie non vincolati:

- € 801,00 Comitato genitori IC 7

## 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	350,04	350,04	350,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	350,00	350,00	350,00

Il versamento di 0,04 centesimi corrisponde agli interessi dell'intero anno 2025 calcolato dalla Banca d'Italia.

Il rimborso di € 350,00 riguarda uno storno effettuato dalla nostra banca cassiera per un pagamento di una fattura ad un fornitore che aveva cambiato l'IBAN.

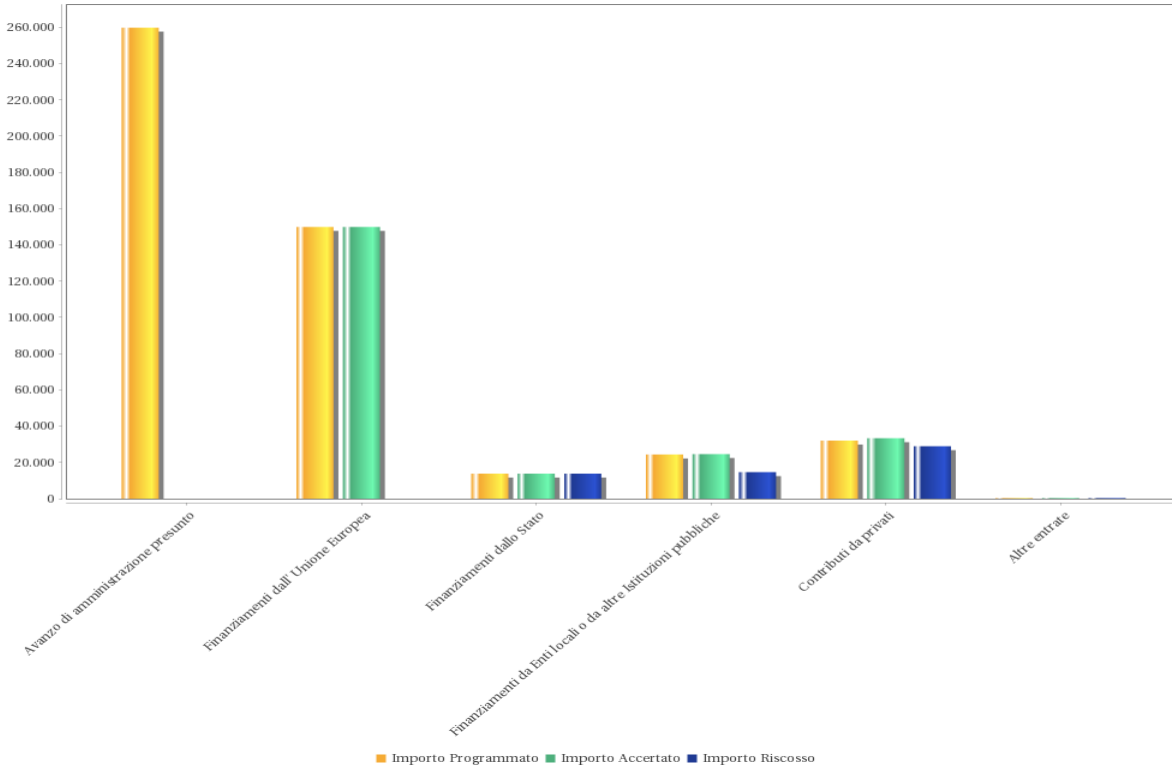
### Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	287.748,17
Variazione al 30/06/2026	192.746,94
Accertato al 30/06/2026	222.166,60



Riscosso al 30/06/2026	57.823,60
------------------------	-----------

**Totale analisi entrate**





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

#### 3.1. Commento introduttivo

Le destinazioni di spesa dei finanziamenti concessi dallo Stato sono state correlate alle finalizzazioni per cui sono stati erogati. Anche le destinazioni di spesa di altre entrate (Ente Locale, Genitori degli alunni, altre Istituzioni e Imprese) sono state finalizzate secondo lo scopo della loro erogazione.

#### 3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

##### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	208.332,96	36.203,94	51.713,81	32.350,22
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	44.809,24	7.350,04	17.305,81	10.795,09
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.257,49	7.350,04	10.626,31	10.575,49
		2	RISORSE EX ART. 231 C.1 DL 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 (DECRETO SOSTEGNI BIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE ART 39-BIS D.L. 115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	SITI WEB -PNRR MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE APRILE 2022 -	3.641,00	0,00	0,00	0,00
		7	PNRR-MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI e SCUOLE APRILE 2022; CUP I31C22001170006	2.212,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART 1 COMMA 697 L. N. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PNRR -AVV. INVEST. 1.2-ABILITAZIONE AL CLOUD PER PA LOCALI-CUP I31C22001170006- CLP PRJ_120SCU12	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	INFORMATICA E MULTIMEDIALITÀ	14.698,75	0,00	6.679,50	219,60
	2		Funzionamento amministrativo	19.791,63	5.120,00	7.278,75	6.491,69
		1	Funzionamento amministrativo	10.560,13	5.120,00	2.741,25	1.954,19
		2	ASSICURAZIONI	9.231,50	0,00	4.537,50	4.537,50
	3		Didattica	141.069,99	2.776,50	14.746,77	2.945,49
		1	Didattica	37.116,16	2.776,50	4.642,32	2.945,49
		2	PON SMART CLASS	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 231 C.1 DL 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	PON 10.2.2A-FSEPON-EM-2020-139 - LIB(E)RAMENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	PON 10.2.2 AVVISO 19146/2020 SUPPORTI DIDATTICI	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 (DECRETO SOSTEGNI BIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	"REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS- AVV. 20480/2021" CNP: 13.1.1A-FESRPN-EM-2021-399	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	"DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021"	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	PNRR 4.0-AZ. 1-NEXT DIGITAL CLASSROOM-D.M. 218/2022- COD.	61,08	0,00	0,00	0,00



			PROG.: M4C1I3.2-2022-961-P-1-13349				
		12	PNRR 3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023	24.268,75	0,00	0,00	0,00
		13	PNRR 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. 66/2023 - CODICE PR	50.833,83	0,00	0,00	0,00
		14	PNRR 1.4 RIDUZIONE DIVARI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA-D.M. 19/2024 CUP: I34D21000180006	28.790,17	0,00	10.104,45	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.460,15	20.957,40	12.382,48	12.117,95
		1	VIAGGI DI ISTRUZIONE	1.460,15	12.557,40	12.382,48	12.117,95
		2	STAGE LINGUISTICI E SCAMBI CULTURAL ALL'ESTERO	0,00	8.400,00	0,00	0,00
	6		Attività di orientamento	1.201,95	0,00	0,00	0,00
		1	CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO	1.201,95	0,00	0,00	0,00

Per la tipologia A - Attività amministrativo/didattiche le maggiori variazioni intervenute nei primi sei mesi dell'anno riguardano:

- la consistente variazione per le visite didattiche svolte;
- l'erogazione dei fondi comunali per le spese di segreteria.

Nello specifico le variazioni intervenute sono:

#### **A.1. Funzionamento generale e decoro della Scuola**

##### **A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola**

- interessi provvisori di T.U. BANCA D'ITALIA 2025 € 0,04
- contributo Comune di Bologna ex art 3 LEGGE N. 23/96 - anno 2026 € 7.000,00

-rimborso di € 350,00 riguardante lo storno effettuato dalla nostra banca cassiera per pagamento fattura ad un fornitore che aveva cambiato l'IBAN.

#### **A.2. Funzionamento amministrativo**

##### **A.2.1 Funzionamento amministrativo**

- contributo Comune di Bologna EX ART 3 LEGGE N. 23/96 - anno 2026 € 5.120,00

#### **A.3.1 Didattica**

- contributo iscrizione e assicurazione a.s. 2025/26 € 2.209,00
- Libri di testo Scuola Primaria- integrazione 2025/2026 € 267,50
- contributo liberale Lion Club € 300,00

#### **A.5 Viaggi di Istruzione**

##### **A.5.1 Viaggi di istruzione**

- contributi dalle famiglie per viaggi d'istruzione € 12.557,40

##### **A.5.2 Stage linguistici e scambi culturali all'estero**

- primo acconto stage Dublino a.s. 2026/27 classi terze scuola secondaria di primo grado Jacopo della Quercia € 8.400,00.

Le entrate del funzionamento, sono state impegnate per le sottoelencate spese:



- acquisto materiale di pulizia e sanificazione plessi;
- acquisto materiale di sicurezza e primo soccorso;
- acquisto redazione documenti specifici in ambito salute e sicurezza nei luoghi di lavoro con validità biennale;
- pagamento visite fiscali anni 2025/2026;
- rinnovo pacchetti per i gestionali in uso in segreteria (mediasoft, madisoft Nuvola AREA ALUNNI , REGISTRO ELETTRONICO AREA PERSONALE, SFERA)
- acquisto n. 2 lavatrici per plessi
- acquisto kit di sostituzione per defibrillatore

Le assegnazioni e le risorse dell' A.2.1. sono state utilizzate come previsto nel Programma Annuale 2026 per tutti gli acquisti necessari per il funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo n. 7 come di seguito elencati:

- spese postali;
- costi inerenti la gestione del servizio di cassa;
- acquisto materiale di cancelleria per la segreteria;
- rinnovo abbonamenti riviste (LEX FOR SCHOOL e DIRIGERE LA SCUOLA 2026);
- acquisto assicurazione scolastica A.S. 2025/26;
- compartecipazione alle spese sostenute dai revisori per la visita del 5/6 maggio 2026

L'attività A.3. procede come da Programma annuale; sostiene tutti gli acquisti necessari per il funzionamento didattico dei plessi.

Nello specifico le risorse sono state utilizzate per l'acquisto di materiale per Progetto "ORTO". E' stato acquistato anche materiale di cancelleria per le sezioni dell'infanzia e per alcune classi delle primarie e sono stati pagati i canoni per il noleggio dei fotocopiatori.

Abbonamento riviste acquisto ausili per alunni in condizioni di disabilità.

Sono stati acquistati anche i giochi per l'infanzia Scandellara.

Tutti i contributi delle famiglie incassati nell'A.5.1 sono stati impegnati e spesi per uscite didattiche, per l'a.s. 2025/26 che rivestono un ruolo importante nella formazione dei giovani e costituiscono un valido strumento nell'azione didattico-educativa costituendo un supporto per le discipline di studio.

La partecipazione agli itinerari didattici rappresenta una importante occasione per conoscere e per sviluppare attività decentrata rispetto all'aula in quanto permette agli alunni di vivere nuove esperienze e di trovare riscontri tangibili di quanto appreso attraverso i percorsi didattici.

I contributi incassati nell'A.5.2 saranno rimborsati alle famiglie in attesa che si definisca meglio l'attivazione dello stage a Dublino.

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	79.215,21	156.543,00	10.460,00	4.100,00



	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	74.834,26	156.543,00	7.190,00	3.750,00
		1	INTERGRAZIONE ALUNNI STRANIERI USR-ER	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	NESSUNO RESTI ESCLUSO (INCLUSIONE)	563,35	0,00	0,00	0,00
		3	SCUOLE APERTE	5.388,30	3.520,00	0,00	0,00
		4	CINEMA SCUOLA LAB DM 851/2017	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	TEATRO	2.807,79	0,00	0,00	0,00
		7	AVVIAMENTO AL LATINO	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	POST SCUOLA INFANZIA	1.800,00	0,00	1.650,00	1.650,00
		9	SCUOLA POLO PER INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI	536,10	2.000,00	0,00	0,00
		10	PIANO SCUOLE ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L.41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	PROG. DI SOCIALITA' APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- AVV33956/22 COD. ID. PROG. 10.1.1A-FSEPON-2022-53	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	PROG. SOCIALITA' APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVV. 33956/22 COD. ID. PROG. 10.2.2A-FSEPON-EM-2022-70	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	PROGETTO INCLUSIONE - PSICOMOTRICITA'	2.828,72	1.080,00	2.100,00	2.100,00
		14	PROGETTO INCLUSIONE - AIUTO COMPITI	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PROGETTO INCLUSIONE- SPORTELLO DI ASCOLTO	4.000,00	0,00	3.440,00	0,00
		16	POTENZIAMENTO DELLA MATEMATICA	162,08	0,00	0,00	0,00
		17	PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-214-AVVISI PROT. 136777,09/10/2024,FSE+, AGENDA NORD	46.532,96	0,00	0,00	0,00
		18	PN ESO4.6.A4.D-FSEPN-EM-2025-56-AVVISI PROT 57173 14/04/2025 PERCORSI DI ORIENTAMENTO SCUOLE SEC I G	10.214,96	0,00	0,00	0,00
		19	ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2026-281 - AVVISI PROT. 55669 DEL 10/03/2026 - AGENDA NORD -I34D26000680007	0,00	149.943,00	0,00	0,00
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	357,12	0,00	0,00	0,00
		1	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE - TRINITY GESE 3	337,75	0,00	0,00	0,00
		2	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE - TRINITY ISE FOUNDATION	19,37	0,00	0,00	0,00
		3	NUOVI ORIZZONTI LINGUISTICI - FONDAZIONE CARISBO	0,00	0,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.023,83	0,00	3.270,00	350,00
		1	LA FORMAZIONE DI ISTITUTO	4.023,83	0,00	3.270,00	350,00
		2	OUTDOOR EDUCATION	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 231 C.1 D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 (DECRETO SOSTEGNI BIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	PNRR- MAC1-2.1 ANIMATORI DIGITALI - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

Per quanto riguarda la tipologia P - Progetti la maggiore variazione intervenuta riguarda la scheda relativa al progetto "Scuole aperte 2026" che vede l'inserimento delle quote dei partecipanti pari ad € 3.640,00 e al Progetto INCLUSIONE-PSICOMOTRICITA' che vede il contributo delle famiglie nella misura di € 1.080,00 e il progetto SCUOLA POLO PER INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI che vede l'assegnazione della risorsa da parte del Comune di € 2.000,00.

Il Fondo di riserva accantonato in fase di predisposizione del Programma Annuale 2026, pari a € 200,00, non è stato intaccato e risulta ancora interamente a disposizione.

Per quanto riguarda il Fondo Economale per le minute spese da anticipare al DSGA, ai sensi e per gli effetti dell'art. 21 del decreto n. 129/2018, non è stato aperto per cui le 600, 00 € previste per il fondo non sono state utilizzate.

Le risorse sono state impegnate per:

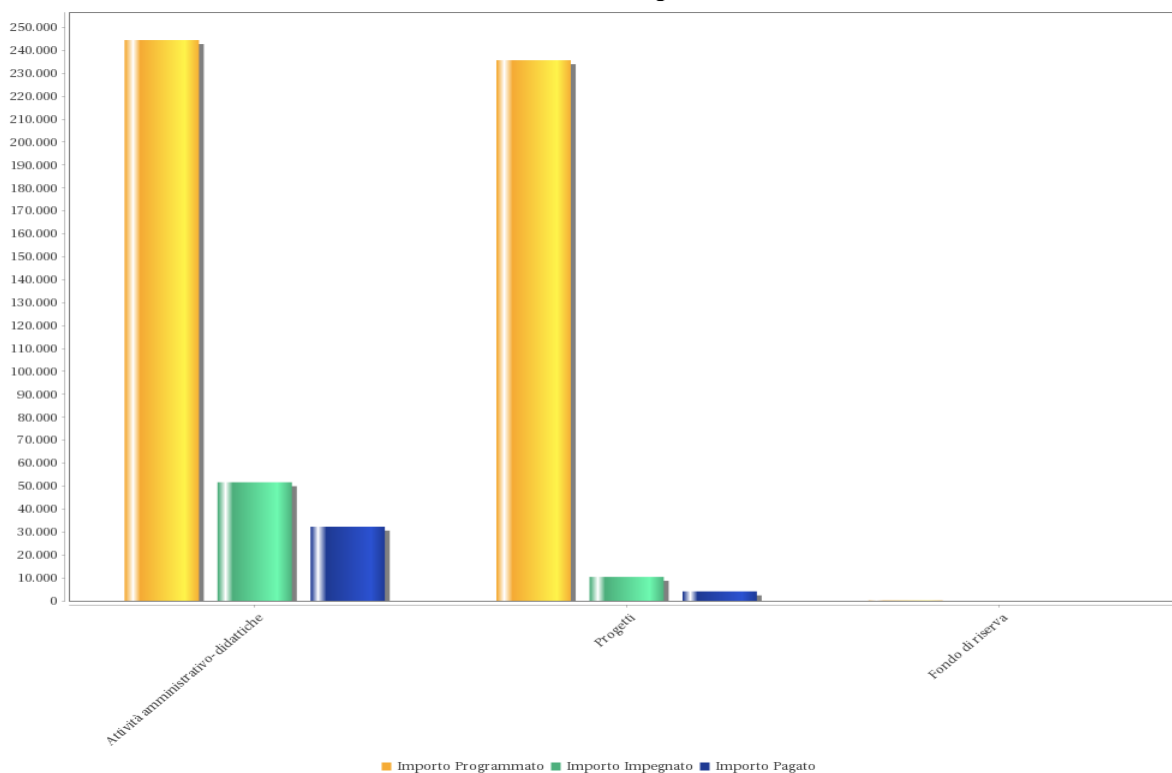


- acquisto servizio psicomotricità destinato alle classi prime della scuola primaria A.S. 2025/26
- acquisto sportello d'ascolto a.s. 2025/26
- acquisto corsi di formazione rivolti al personale relativi alla sicurezza
- trasferimento fondi all'I.C. n. 12 per progetto post infanzia

**Totale Analisi Destinazioni di Spesa**

	<b>Importo</b>
Spese previste nel Programma Annuale	287.748,17
Variazione al 30/06/2026	192.746,94
Impegnato al 30/06/2026	62.173,81
Pagato al 30/06/2026	36.450,22

**Totale analisi spese**



	<b>Prevista nel PA</b>	<b>Aggiornata al 30/06/2026</b>
--	------------------------	---------------------------------



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

#### Situazione amministrativa al 24/06/2026

€153.234,65 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio

€68.578,87 - Ammontare totale delle somme riscosse in conto competenza e in conto residui attivi degli esercizi precedenti

€52.017,29 - Ammontare totale dei pagamenti eseguiti in conto competenza e in conto residui passivi degli esercizi precedenti

€169.796,23 - Fondo di cassa alla data del 24/06/2026

#### ATTIVITÀ NEGOZIALE

L'attività negoziale svolta dall'Istituto è stata condotta secondo quanto indicato dalle leggi generali dello Stato (vedi D.Lgs. n. 36/2023 "Nuovo Codice degli Appalti") e da quelle specifiche per le istituzioni scolastiche (vedi D.I. n. 129/2018 "Regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche").

L'acquisizione di forniture di beni e servizi e gli appalti per lavori sono stati effettuati nell'ambito del budget previsto nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto. Il Dirigente scolastico, in qualità di rappresentante dell'Istituzione Scolastica, ha sempre operato secondo la normativa vigente, adottando procedure che garantiscano la trasparenza e la pubblicità dell'azione gestionale e contrattuale.

L'affidamento di acquisti, appalti e forniture viene eseguito al termine di indagini di mercato verificando che gli operatori economici interpellati siano in possesso dei requisiti di idoneità morale, di capacità tecnico-professionale, di capacità economico-finanziaria.

Quando è presente e nei limiti della rispondenza alle esigenze didattiche dei progetti, la scuola ha aderito alle Convenzioni presenti sulla piattaforma CONSIP. Allo stesso modo, quando non è presente la Convenzione, si è quasi sempre proceduto all'acquisizione delle forniture tramite la piattaforma elettronica MEPA. Solo in alcuni casi residui a seguito della deroga concessa dall'ANAC (vedi visite didattiche e viaggi d'istruzione) si è proceduto con l'acquisizione del CIG tramite la PCP – Piattaforma dei Contratti Pubblici – e l'affidamento tramite modalità tradizionale o "cartacea".

Fino ad ora l'entità economica di tutti gli acquisti non ha mai superato i limiti imposti dalla normativa quale soglia comunitaria.

La maggior parte delle forniture sono state assegnate al termine di comparazioni di offerte valutate secondo il criterio del prezzo più basso.

Nel caso fosse necessario dare maggiore importanza ad elementi come l'assistenza post-vendita o supporto alla progettazione, si procederà alla comparazione secondo il criterio dell'offerta tecnicamente ed economicamente più vantaggiosa che tiene conto, oltre che del prezzo, di altri diversi fattori ponderali quali l'esperienza, la qualità, la garanzia, la funzionalità, l'affidabilità.

Anche l'attività contrattualistica per l'acquisizione delle varie prestazioni professionali richieste dagli innumerevoli progetti attivati dall'istituto ha richiesto energie e competenze da parte del personale addetto.

**Alla data del 26 giugno l'attività economica suddivisa per le tipologie di spesa vede la seguente situazione:**

<i>tipo</i>	<i>impegni</i>	<i>descrizione</i>
01	€ 10.104,45	Personale
02	€ 12.858,41	Beni di consumo
03	€ 35.973,36	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi
04	€ 0,00	Beni d'investimento



05	€ 3.237,59	Altre spese
06	0,00	Imposte e tasse
07	0,00	Oneri straordinari e da contenzioso
08	0,00	Oneri finanziari
09	0,00	Rimborsi e poste correttive
98	0,00	Fondo di Riserva
<b>€ 62.173,81</b>		<b>Totale generale impegni</b>

VARIAZIONI PROPOSTE

- contributo contributo istituzioni scolastiche ospitanti tirocini specializzazioe sostegno a.s. 2023/2024 € 262,00
- donazione liberale dal Gruppo Informale Coccinelle Resistenti € 500,00
- comitato genitori IC 7 € 801,00

Per le suddette variazioni è stata inviata al Consiglio d'Istituto la relativa proposta dirigenziale

Data: **25-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Anna Carpentieri**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Federica Roux**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 25/06/2026  
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		259.891,51						0,00	
	1 Non vincolato		49.196,37						0,00	
	2 Vincolato		210.695,14						0,00	
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		149.943,00	149.943,00	149.943,00			149.943,00		
	1 Fondi sociali europei (FSE)		149.943,00	149.943,00				149.943,00		
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00	
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea								0,00	
	Finanziamenti dallo Stato		13.856,66	13.856,66	13.856,66			13.856,66		
	1 Dotazione ordinaria		13.856,66	13.856,66				13.856,66		
2	Dotazione perequativa								0,00	
	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	
	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato								0,00	
	Finanziamenti dalla Regione								0,00	
1	Dotazione ordinaria								0,00	
	Dotazione perequativa								0,00	
	Altri finanziamenti non vincolati								0,00	
4	Altri finanziamenti vincolati								0,00	
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		24.387,50	24.649,50	24.649,50			14.649,50	10.000,00	
	1 Provincia non vincolati								0,00	
2	Provincia vincolati								0,00	
	Comune non vincolati								0,00	
	4 Comune vincolati		24.387,50	24.387,50	24.387,50			14.387,50	10.000,00	
5	Altre Istituzioni non vincolati			262,00	262,00			262,00	0,00	
	Altre Istituzioni vincolati								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) d = b-c	
			a	b				c
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>32.066,40</b>	<b>33.367,40</b>	<b>28.967,40</b>	<b>4.400,00</b>		
	1	Contributi volontari da famiglie	6.209,00	6.209,00	2.209,00	4.000,00		
	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	20.957,40	20.957,40	20.957,40	0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale				0,00		
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati		801,00	801,00	0,00		
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00		
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati		500,00	500,00	0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.600,00	4.600,00	4.200,00	400,00		
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00		
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	300,00	300,00	300,00	0,00		
		<b>Proventi da gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>		
	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		
	8		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>				<b>0,00</b>	
		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	
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 rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
9		<b>Alienazione di beni materiali</b>				<b>0,00</b>
	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		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				<b>0,00</b>
	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) d = b-c
			a	b			
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>					<b>0,00</b>
	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
		<b>Altre entrate</b>	<b>350,04</b>	<b>350,04</b>	<b>350,04</b>	<b>350,04</b>	<b>0,00</b>
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04		0,04	0,04	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	350,00		350,00	350,00	0,00
		<b>Mutui</b>				<b>0,00</b>	
1		Mutui				0,00	
2		Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00	
<b>Totale entrate</b>			<b>480.495,11</b>	<b>222.166,60</b>	<b>57.823,60</b>	<b>164.343,00</b>	



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	c	d = b-c				
A.		Attività amministrativo-didattiche	244.536,90	51.713,81	32.350,22	19.363,59				
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	52.159,28	17.305,81	10.795,09	6.510,72				
	A.2	Funzionamento amministrativo	24.911,63	7.278,75	6.491,69	787,06				
	A.3	Didattica	143.846,49	14.746,77	2.945,49	11.801,28				
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00				
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.417,55	12.382,48	12.117,95	264,53				
	A.6	Attività di orientamento	1.201,95			0,00				
P.		<b>Progetti</b>	<b>235.758,21</b>	<b>10.460,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>6.360,00</b>				
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00				
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	231.377,26	7.190,00	3.750,00	3.440,00				
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	357,12			0,00				
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.023,83	3.270,00	350,00	2.920,00				
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00				
G.		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>				
	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.		<b>Fondo di riserva</b>	<b>200,00</b>			<b>0,00</b>				
	R.98	Fondo di riserva	200,00			0,00				
		<b>Totale spese</b>	<b>480.495,11</b>	<b>62.173,81</b>	<b>36.450,22</b>	<b>25.723,59</b>				
Z.		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>0,00</b>							
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>480.495,11</b>							

Data \_\_/\_\_/\_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
Anna Carpentieri