



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CASTEL MAGGIORE**

40013 CASTEL MAGGIORE (BO) VIA BONDANELLO N. 28 C.F. 91201340378 C.M. BOIC82200G

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 30 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 171 del 28/01/2026.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CASTEL MAGGIORE

40013 CASTEL MAGGIORE (BO) VIA BONDANELLO N. 28 C.F. 91201340378 C.M. BOIC82200G

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	387.752,38	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	221.476,83	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	166.275,55	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	22.774,66	0,00	22.774,66	22.774,66
	1	Dotazione ordinaria	22.774,66	0,00	22.774,66	22.774,66

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	46.197,15	3.114,00	49.311,15	3.114,00
	4	Comune vincolati	46.197,15	0,00	46.197,15	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.114,00	3.114,00	3.114,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	52.473,70	21.121,97	73.595,67	61.805,36
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	25.510,19	45.510,19	45.319,20
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.330,00	0,00	9.330,00	352,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	23.143,70	-4.388,22	18.755,48	16.133,66

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,11	0,11	0,11

BOIC82200G - A589361 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005950 - 30/06/2026 - VI.3 - I

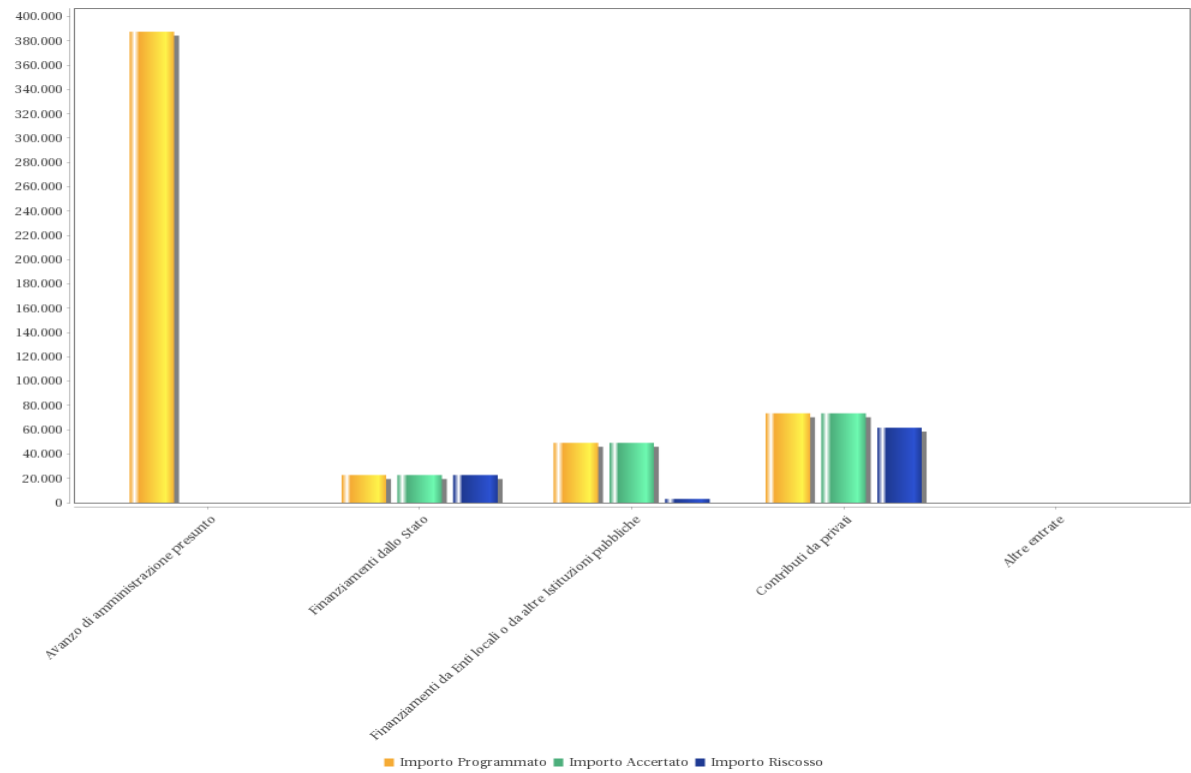


	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,11	0,11	0,11

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	509.197,89
Variazione al 30/06/2026	24.236,08
Accertato al 30/06/2026	145.681,59
Riscosso al 30/06/2026	87.694,13

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	432.595,11	24.236,08	154.838,62	101.037,56
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	81.746,81	0,00	20.556,84	5.883,04
	2	Funzionamento amministrativo	74.586,34	0,11	14.071,99	8.541,56
	3	Didattica	239.761,64	-1.274,22	75.207,89	43.624,52
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	23.000,00	25.510,19	45.001,90	42.988,44
	6	Attività di orientamento	13.500,32	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

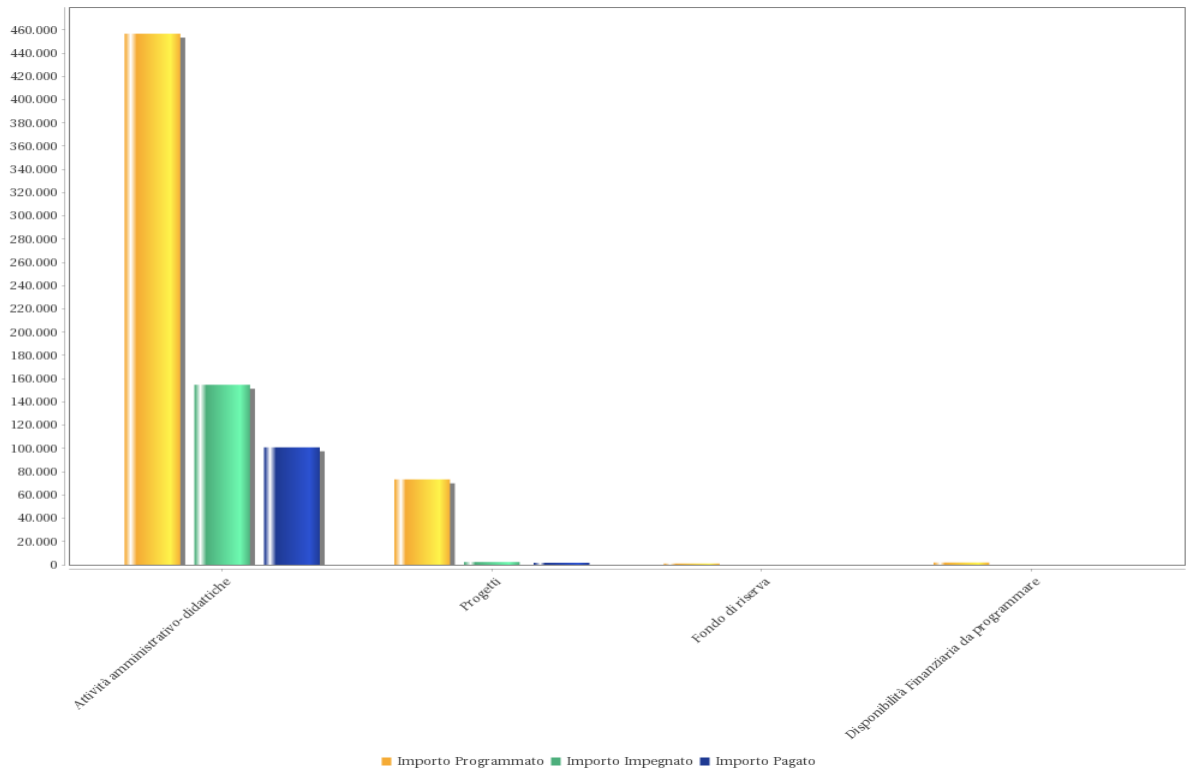
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	73.464,05	0,00	2.385,00	1.785,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.420,00	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	31.044,05	0,00	2.385,00	1.785,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	507.197,89
Variazione al 30/06/2026	24.236,08
Impegnato al 30/06/2026	157.223,62
Pagato al 30/06/2026	102.822,56



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	2.000,00	2.000,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CASTEL MAGGIORE

40013 CASTEL MAGGIORE (BO) VIA BONDANELLO N. 28 C.F. 91201340378 C.M. BOIC82200G

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nonostante le complessità organizzative e gestionali affrontate nel corso dell'esercizio, l'Istituto ha garantito il pieno raggiungimento degli obiettivi formativi e istituzionali, grazie al costante e proficuo impegno di tutto il personale coinvolto nelle diverse progettualità. L'attività di monitoraggio costante testimonia la dedizione profusa nell'attuazione del Programma Annuale, confermando la volontà dell'Istituto di ottimizzare ogni risorsa disponibile a beneficio dell'utenza.

Si evidenzia che, alla data della presente relazione, le economie di spesa registrate e la consistenza degli impegni assunti non hanno ancora trovato riscontro in pagamenti eseguiti. Tale situazione contabile è fisiologica e risulta strettamente connessa ai tempi tecnici di esecuzione delle forniture, di conclusione delle procedure di gara o di presentazione della documentazione giustificativa da parte dei fornitori.

Si precisa che per i progetti elencati e regolarmente avviati, gli impegni di spesa risultano formalmente assunti; tuttavia, non si registrano ancora pagamenti effettuati poiché le relative liquidazioni verranno disposte a seguito della conclusione delle attività previste e della presentazione delle regolari fatture o note di spesa.

Data: **30-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

MANNONE VINCENZA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ANTONIETTA ESPOSITO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2026

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 rimanste da riscuotere (Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	387.752,38			0,00
	1	Non vincolato	166.275,55			0,00
	2	Vincolato	221.476,83			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	22.774,66	22.774,66	22.774,66	0,00
	1	Dotazione ordinaria	22.774,66	22.774,66		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
	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	49.311,15	49.311,15	3.114,00	46.197,15
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	46.197,15	46.197,15		46.197,15
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.114,00	3.114,00	3.114,00	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			73.595,67	73.595,67			61.805,36		11.790,31	
		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		45.510,19	45.510,19			45.319,20		190,99	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		9.330,00	9.330,00			352,50		8.977,50	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale								0,00	
		7	Altri contributi da famiglie non vincolati								0,00	
		8	Contributi da imprese non vincolati								0,00	
		9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati								0,00	
		10	Altri contributi da famiglie vincolati		18.755,48	18.755,48			16.133,66		2.621,82	
		11	Contributi da imprese vincolati								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	



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
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
10	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
		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						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	0,11		0,11	0,11		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11		0,11	0,11		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			533.433,97		145.681,59	87.694,13		57.987,46



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	456.831,19	154.838,62	101.037,56		53.801,06			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	81.746,81	20.556,84	5.883,04		14.673,80			
	A.2	Funzionamento amministrativo	74.586,45	14.071,99	8.541,56		5.530,43			
	A.3	Didattica	238.487,42	75.207,89	43.624,52		31.583,37			
	A.4	Altenanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	48.510,19	45.001,90	42.988,44		2.013,46			
P.	A.6	Attività di orientamento	13.500,32				0,00			
		Progetti	73.464,05	2.385,00	1.785,00		600,00			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"					0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.420,00				0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	31.044,05	2.385,00	1.785,00		600,00			
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	1.138,73				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	1.138,73				0,00			
Totale spese			531.433,97	157.223,62	102.822,56		54.401,06			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	2.000,00							
		Totale a pareggio	533.433,97							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
MANNONE VINCENZA