



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 30 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2026 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 537 del 10/02/2026.

Sono stati registrati gli accertamenti e gli impegni di spesa (anno solare) e gestione e scolastica (anno scolastico).

Le attività organizzative e negoziali sono state improntate ai principi di efficienza ed economicità, sfruttando ove possibile le competenze e le disponibilità del personale interno all'istruzione scolastica.

Dalla data di approvazione del Programma Annuale E.F. 2026/2027 (delibera 537 del 10 febbraio 2026) il budget a disposizione è stato regolarmente destinato, come previsto, agli aggregati di spesa per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico e per i compensi ad esperti esterni/interni finalizzati alla realizzazione dei singoli progetti, come da schede progetto unite alle schede finanziarie (mod. B) .

SONO STAE PARALLELAMENTE ASSEGNATI IN CONTO COMPETENZA Esercizio Finanziario 2026 altri finanziamenti:

Dall'Unione Europea

Dal ministero il finanziamento relativo la dotazione organica.

Dai comuni vincolanti:

- Comune di Paderno F.C. saldo per il diritto allo studio 2025/2026
- Comune di Passirano 2° acconto per il diritto allo studio 2025/2026

Da famiglie contributi per visite, viaggi e programmi di studio;

Contributi da istituzioni sociali private vincolanti ;Scuola primaria paritaria Montessori Brescia;

interessi attivi da banca d'Italia;

PON- ESO.4.5.A2.B-FSEPN-EM-2026-156"PN SCUOLA E COMPETENTE 2021-27" – FORMAZIONE DOCENTI

1. Analisi delle entrate e delle spese

Il dettaglio delle entrate e delle spese sono espone nell'allegato ministeriale H e H bis.



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	325.309,66	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	325.309,66	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	6.060,00	6.060,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	6.060,00	6.060,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.750,00	0,00	11.750,00	11.750,00
	1	Dotazione ordinaria	11.750,00	0,00	11.750,00	11.750,00

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	42.894,02	-0,01	42.894,01	33.647,43
	3	Comune non vincolati	42.894,02	-0,01	42.894,01	33.647,43

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	47.500,00	3.170,36	43.788,36	43.188,36
	1	Contributi volontari da famiglie	600,00	0,00	600,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	1.666,40	41.666,40	41.666,40
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	0,00	9,00	9,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	900,00	0,00	9,00	9,00



	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	303,96	303,96	303,96
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

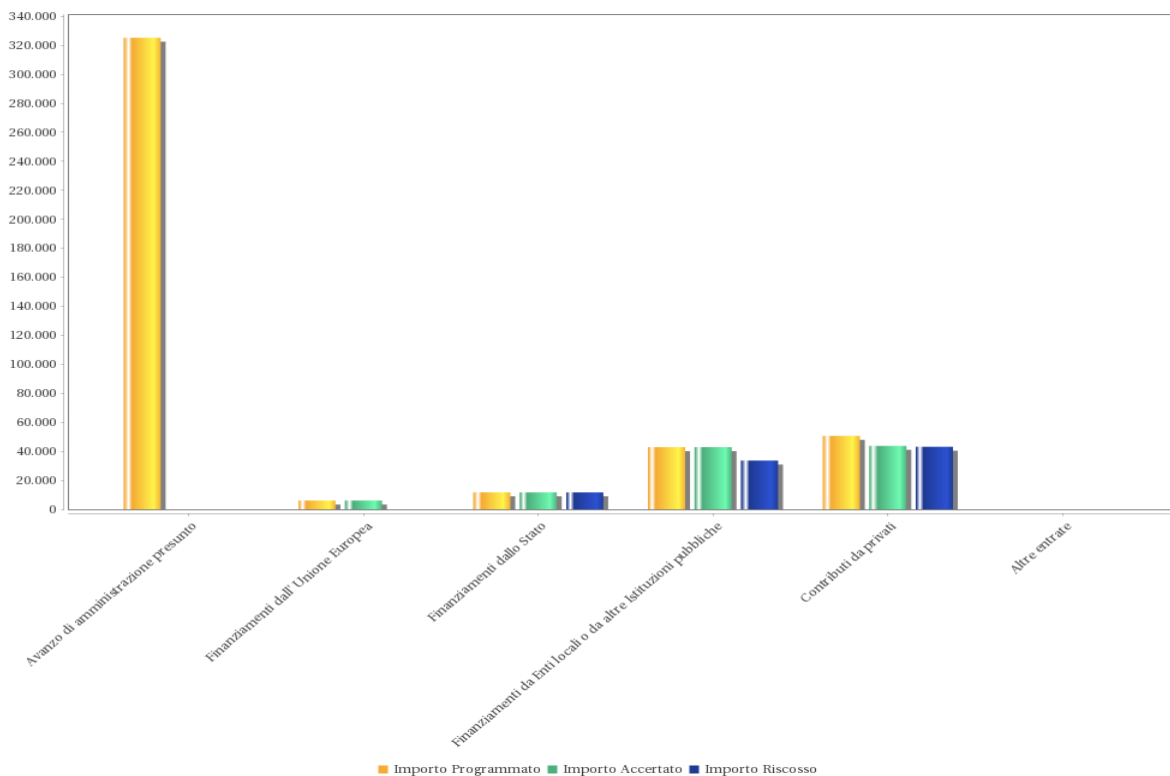
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	427.453,68
Variazione al 30/06/2026	9.230,37
Accertato al 30/06/2026	104.492,39
Riscosso al 30/06/2026	88.585,81

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

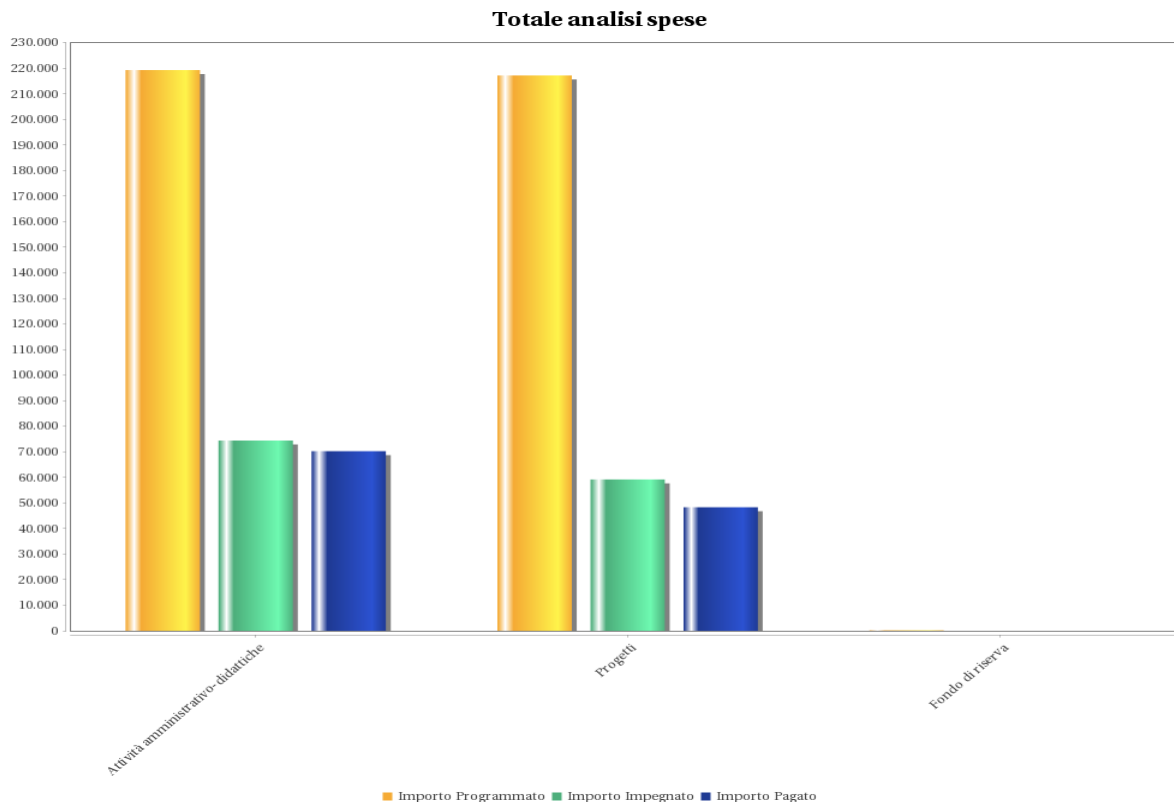
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	216.618,14	2.670,38	74.440,52	70.261,05
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	33.351,38	0,02	8.733,36	8.479,53
	2	Funzionamento amministrativo	20.533,40	0,00	3.942,82	3.942,82
	3	Didattica	106.164,66	1.003,96	17.301,41	17.011,33
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.360,32	1.666,40	41.707,84	40.622,28
	6	Attività di orientamento	16.208,38	0,00	2.755,09	205,09

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	210.635,54	6.559,99	59.219,25	48.322,11
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.252,80	0,00	9.551,29	9.551,29
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	170.386,87	500,00	37.885,71	30.536,07
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.076,26	0,00	4.989,66	1.634,66
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.415,79	6.060,00	3.800,00	3.800,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.503,82	-0,01	2.992,59	2.800,09

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	427.453,68
Variazione al 30/06/2026	9.230,37
Impegnato al 30/06/2026	133.659,77
Pagato al 30/06/2026	118.583,16



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

In conclusione, con la verifica effettuata si è potuto fare il punto sulla reale attuazione del programma annuale ed è possibile ove necessario apportare, con consapevolezza, gli aggiustamenti al bilancio, anche in vista dell'avvio del successivo anno scolastico.

Data: **19-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Anna Tosi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Chiara Spatola



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 19/06/2026
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)
1		Avanzo di amministrazione presunto	325.309,66			d = b-c
	1	Non vincolato				
	2	Vincolato	325.309,66			
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	6.060,00	6.060,00		6.060,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	6.060,00	6.060,00		6.060,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.750,00	11.750,00	11.750,00	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	42.894,01	42.894,01	33.647,43	9.246,58
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	42.894,01	42.894,01	33.647,43	9.246,58
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	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 rimanste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
6		Contributi da privati	50.670,36	43.788,36	43.188,36		600,00
	1	Contributi volontari da famiglie	600,00	600,00			600,00
	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	41.666,40	41.666,40	41.666,40		0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	9,00	9,00		0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	900,00	9,00	9,00		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	200,00	200,00	200,00		0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati					0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	303,96	303,96	303,96		0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.000,00	1.000,00	1.000,00		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) d = b-c
			a	b			
9		Imprese			c		
	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



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	0,02		0,02	0,02		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02		0,02	0,02		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			436.684,05		104.492,39	88.585,81		15.906,58



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	219.288,52	74.440,52	74.440,52		70.261,05		4.179,47	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	33.351,40	8.733,36	8.733,36		8.479,53		253,83	
	A.2	Funzionamento amministrativo	20.533,40	3.942,82	3.942,82		3.942,82		0,00	
	A.3	Didattica	107.168,62	17.301,41	17.301,41		17.011,33		290,08	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	42.026,72	41.707,84	41.707,84		40.622,28		1.085,56	
P.	A.6	Attività di orientamento	16.208,38	2.755,09	2.755,09		205,09		2.550,00	
		Progetti	217.195,53	59.219,25	59.219,25		48.322,11		10.897,14	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.252,80	9.551,29	9.551,29		9.551,29		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	170.886,87	37.885,71	37.885,71		30.536,07		7.349,64	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.076,26	4.989,66	4.989,66		1.634,66		3.355,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.475,79	3.800,00	3.800,00		3.800,00		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.503,81	2.992,59	2.992,59		2.800,09		192,50	
		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	200,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	200,00						0,00	
Totale spese			436.684,05	133.659,77	133.659,77		118.583,16		15.076,61	
Totale a pareggio			0,00							
Disponibilità Finanziaria da programmare			436.684,05							

IL DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra Anna Tosi

Data __/__/__