



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 disponibilità 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 29 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 03/02/2026.

La gestione del programma Annuale comprende molteplici azioni dettate anche dalle nuove fonti normative che evidenziano il cambiamento.

La fase della gestione mediante la registrazione degli accertamenti e degli impegni relativi alla realizzazione degli obiettivi previsti dal piano triennale dell'offerta formativa (PTOF) di questo Istituto Comprensivo, facendo attenzione ad alcune operazioni preliminari necessarie:

- Approvazione del programma.
- Individuazione delle risorse da destinare ad ogni piano delle destinazioni.

La gestione di tutto il processo ha impegnato tutti i docenti ed è stata flessibile per agevolare la progettualità dell'istituzione scolastica che si è sviluppata in un periodo non coincidente con l'anno solare (finanziario)

Il budget a disposizione è stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per i compensi fondamentali ed accessori al personale a norme contrattuali o di legge, per le spese di investimento e per singoli progetti da realizzare.

Al momento attuale il saldo di cassa presenta un saldo pari a €. 387.439,46 (Mod. J) che coincide con il saldo risultante dall'estratto conto dell'Istituto cassiere (Banca Intesa San Paolo)

La consistenza del fondo di riserva è pari a €. 687,99, mentre la disponibilità finanziaria da programmare è pari a €. 56.200,54



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 29/06/2026

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	685.129,90	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	595.516,72	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	89.613,18	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	234.963,00	234.963,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	234.963,00	234.963,00	0,00

Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-CL-2026-556 - Piano Estate 2026/2027 - Avviso n. 112894 €. 78.780,00 - Var. 29

Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-CL-2026-247 Agenda Sud - Avviso 53338 €. 121.200,00 - Var. 28

Progetto "Essere docenti oggi" Formazione docenti - Avviso 95165 €. 34.983,00 - Var. 27

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	19.687,99	0,00	19.687,99	19.687,99
	1	Dotazione ordinaria	19.687,99	0,00	19.687,99	19.687,99

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	14.554,76	14.554,76	14.554,76
	4	Comune vincolati	0,00	12.862,39	12.862,39	12.862,39
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.692,37	1.692,37	1.692,37

ASSEGNAZIONI RISORSE FONDO REGIONALE AGGIUNTIVO PER PIANO SCUOLA 2025-L.R. 27/85-DECRETO REG.
N. 19296 DEL 12.12.2025- €. 11.325,08 - Var. 6

Assegnazione risorse D. R. n. 10892 del 24/07/2025 delle somme non impegnate e liquidate €1.537,31 - Var. 14

Risorse convenzione tirocinio attività di sostegno - TFA IX ciclo - 2026 €. 1.350,00 - Var. 8

Compensi indennità docenti SIO a.s. 2025/2026 (Docenti ospedalieri) €. 342,37 - Var. 26

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	35.189,50	35.189,50	35.171,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	30.598,50	30.598,50	30.580,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	26,00	26,00	26,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.565,00	4.565,00	4.565,00

Contributi per visite, viaggi 30.598,50 - Var. 2/3/4/5/10/15/16/17/19/20/21/24

Contributi per copertura assicurativa degli alunni €. 26,00 - Var. 9/18

Quote certificazioni di lingua inglese €. 4565,00 - Var. 11/12/13

12 - Altre entrate

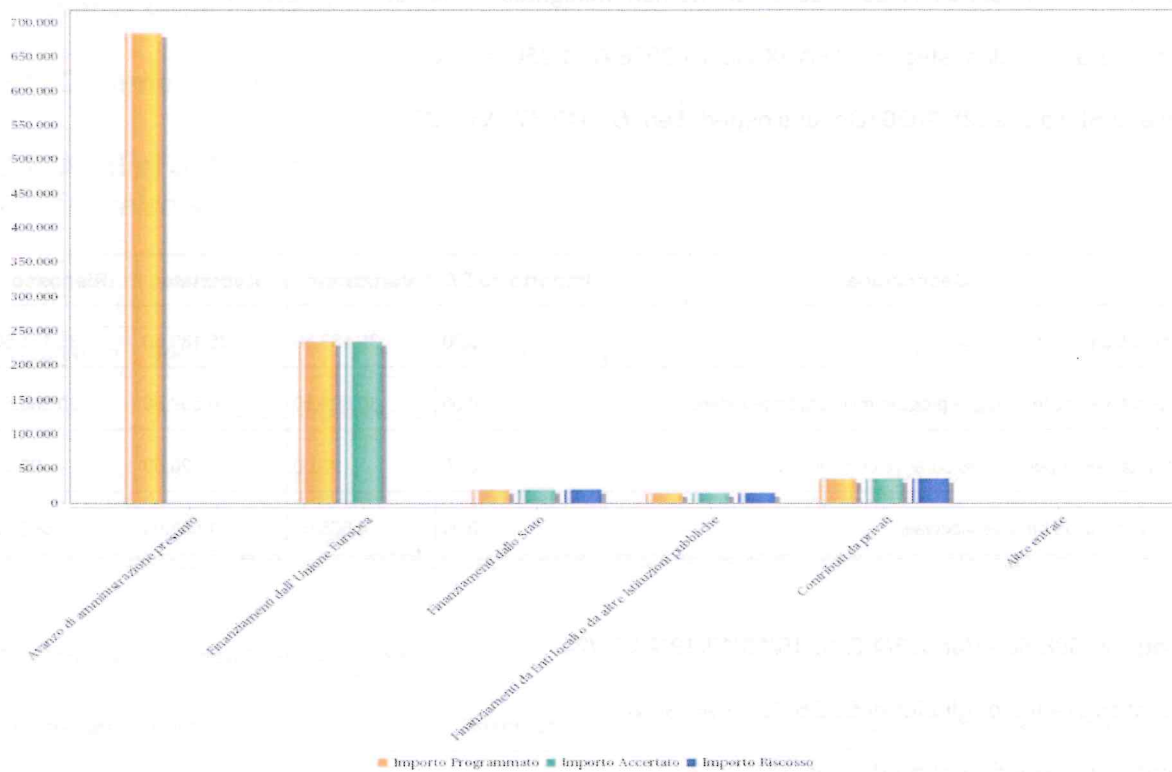
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	704.817,89
Variazione al 30/06/2026	284.707,27
Accertato al 30/06/2026	304.395,26
Riscosso al 30/06/2026	69.414,26



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 29/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	443.056,37	49.744,27	136.022,30	127.960,19
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.793,37	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	27.143,67	0,00	0,00	0,00
	3	Didattica	361.108,40	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.495,06	0,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	7.515,87	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	204.872,99	234.963,00	48.629,51	48.629,51
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	194.990,27	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.882,72	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

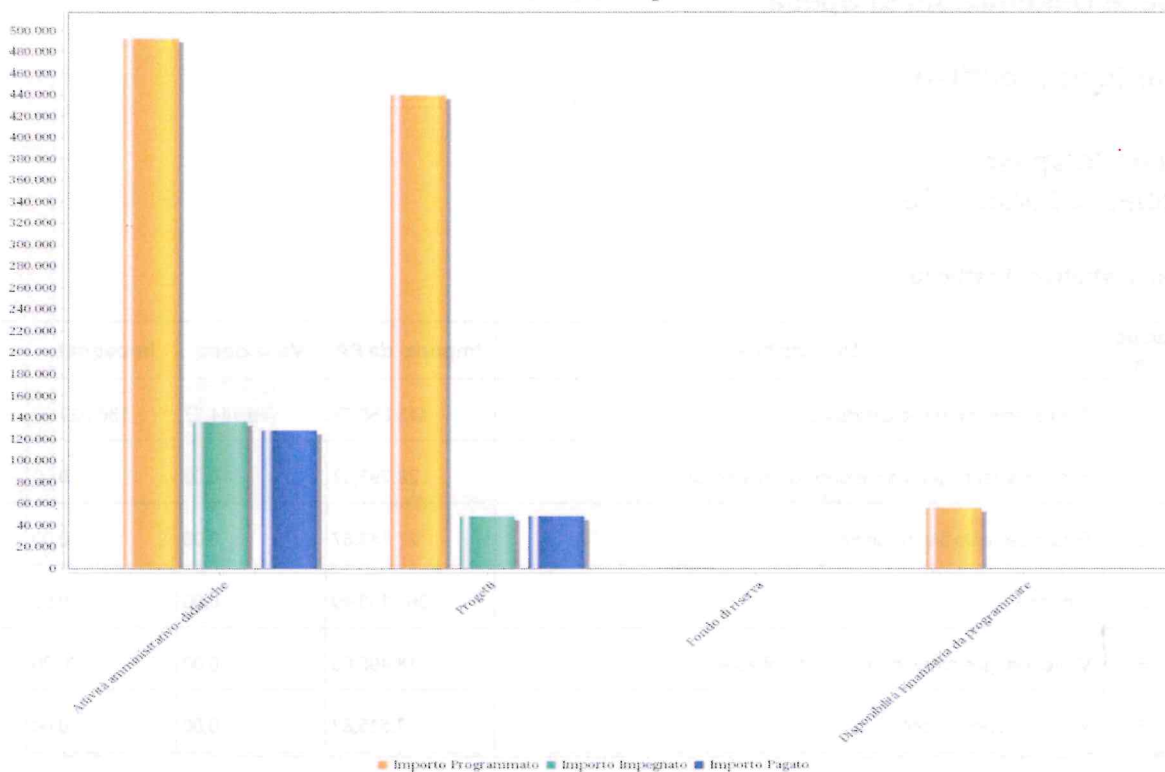
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	648.617,35
Variazione al 30/06/2026	284.707,27
Impegnato al 30/06/2026	184.651,81
Pagato al 30/06/2026	176.589,70



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "ALCMEONE" CROTONE

88900 CROTONE (KR) VIA GIOVANNI PAOLO II, N. 330 C.F. 91021520795 C.M. KRIC81100B

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	56.200,54	56.200,54



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Allo stato attuale, gli acquisti, preventivati nel P.A., sono stati parzialmente eseguiti. Le Attività e i Progetti, quindi risultano movimentati correttamente dal punto di vista contabile. Per quanto riguarda le spese di personale, si sta procedendo alla predisposizione delle tabelle di pagamento relative ai compensi accessori del personale docente ed Ata, riguardanti il periodo settembre/agosto 2025/2026, sia con il sistema del cedolino unico che con i fondi a bilancio.

L'anno scolastico che si è concluso è stato sicuramente impegnativo e ricco di sfide, ma grazie al lavoro di squadra dell'intero personale scolastico è stato possibile affrontare e superare ogni difficoltà. Siamo fieri dei risultati raggiunti, e in questa sede è doveroso un ringraziamento alle famiglie, al corpo docente e a tutto il personale Ata, motori delle azioni intraprese e senza i quali tali risultati NON sarebbero stati raggiunti.

Allegati:

1. Mod. F. modifica P.A. 2026 -
2. Mod. F-Bis dettaglio proposta di variazione al P.A. 2026 -
3. Mod. H bis attuazione del P.A. 2026 alla data della relazione -
4. Elenco variazioni apportate al P.A. 2026 dal 1 gennaio al 29 giugno -
5. Mod. J situazione amministrativa al 29/6/2026 -
6. Mod. I rendiconti alle entrate e alle spese alla data della relazione riferiti alle attività e ai progetti.
7. Scheda illustrativa finanziaria-Modifica al Progetto/Attività
8. Mod. L - elenco residui attivi e passivi
9. Estratto conto della Banca Intesa San Paolo al 29/06/2026.

Data: 29-06-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Ida Antonietta GUZZO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Anna IANNONE

