



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 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 10 del 10/02/2026.

Allegato alla relazione il mod. HBIS e il mod. FBIS



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	393.760,43	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	235.811,21	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	157.949,22	0,00	0,00	0,00

Si rende necessario uno storno dall'avanzo di amministrazione, per un importo totale di €. **944,81** (contributo statale Welfare) imputato alla scheda A.3.2., alla scheda finanziaria A.5.4 - SCAMBI - come da determina di attribuzione contributi agli alunni del Dirigente Scolastico prot. n.**1284 del 20/02/2026** e successiva nota di parziale rettifica n. **1669 del 10/03/2026**

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	22.748,19	1.006,67	23.754,86	23.754,86
	1	Dotazione ordinaria	22.748,19	1.006,67	23.754,86	23.754,86

Maggiori finanziamenti dello Stato sono stati accertati e riscossi per

compenso ai Revisori dei Conti €. 1.006,67

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	1.300,00	4.225,00	5.525,00	5.525,00
	1	Provincia non vincolati	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.825,00	3.825,00	3.825,00

Maggiori finanziamenti sono stati accertati e riscossi da:

- Università Cattolica del Sacro Cuore per corsi CFU per €. 200,00
- Università di Pavia per tirocinio docenti a.a. 2024/2025 per €. 200,00
- Istituto superiore "G. Parini" per partecipazione studenti agli Stage organizzati dal nostro Istituto per €. 3.825,00



6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	348.000,00	14.107,77	204.376,49	204.376,49
	1	Contributi volontari da famiglie	55.000,00	0,00	16.625,00	16.625,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	245.000,00	14.400,06	166.453,68	166.453,68
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	22,00	22,00	22,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	48.000,00	-1.314,29	20.275,81	20.275,81

Maggiori finanziamenti sono stati accertati e riscossi da:

- Maggiori accertamenti contributi delle famiglie per visite, viaggi e programmi di studio all'estero per €. 14.400,06
- Versamento quote assicurative personale scolastico per €. 22,00
- Premio Paolo Cereda per conseguimento attestato di merito per la classe 2BC a.s. 2025/2026 dal valore di €.1.000,00
- Minori accertamenti contributi delle famiglie vincolati per attività di classe e laboratori per €. -3.920,29
- Maggiori accertamenti contributi delle famiglie vincolati per corsi e certificazioni linguistiche per €. 2.606,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,10	0,10	0,10
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,10	0,10	0,10

Maggiori finanziamenti sono stati accertati e riscossi da:

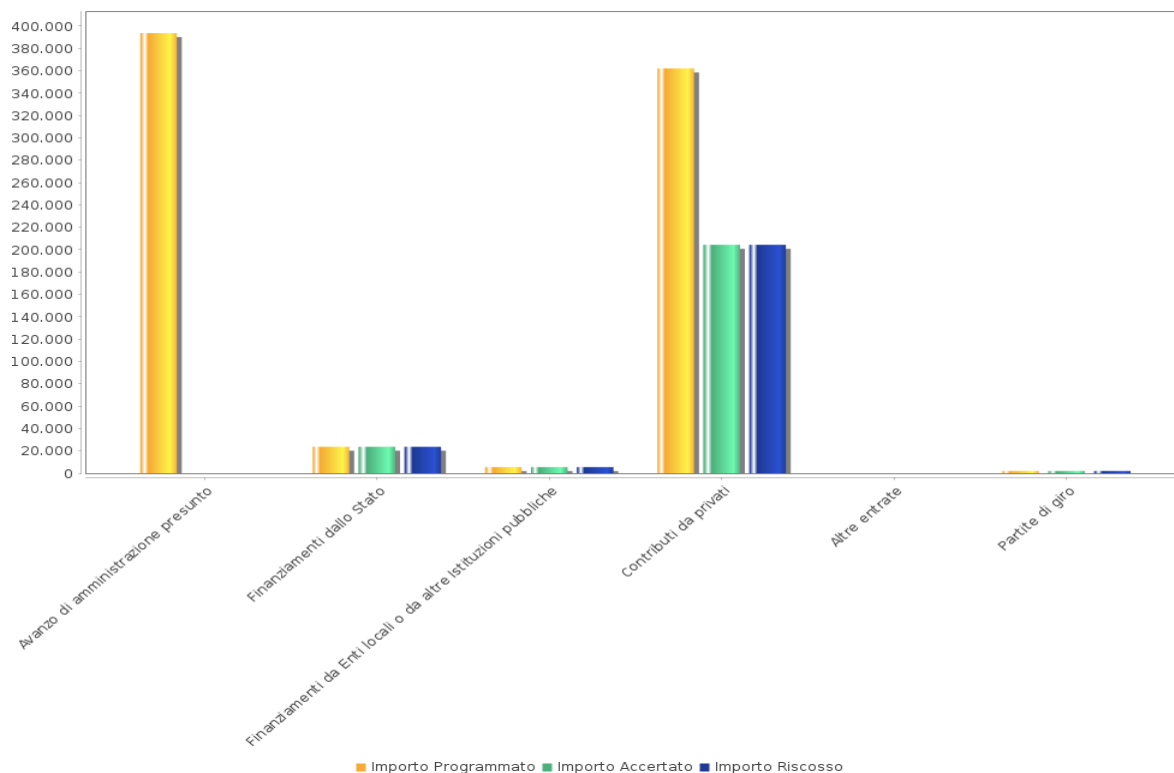
- Interessi attivi da Banca d'Italia per €. 0,10

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	765.808,62
Variazione al 22/06/2026	21.362,70
Accertato al 22/06/2026	235.679,61
Riscosso al 22/06/2026	235.679,61



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le maggiori entrate di €. 17.939,54 (detratte €. 2.023,16 partite di giro per errato accredito su nostro ccb da parte di altro Istituto) sono state imputate in uscita alle pertinenti schede finanziarie

3.2. Analisi delle spese

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	553.728,60	15.333,54	182.773,33	181.388,00
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	67.347,37	22,00	9.960,32	9.580,67
	2	Funzionamento amministrativo	21.024,94	1.006,77	4.977,90	4.977,90
	3	Didattica	130.018,20	-3.770,10	14.753,85	13.872,26
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	29.531,04	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	295.807,05	18.074,87	152.459,06	152.334,97
	6	Attività di orientamento	10.000,00	0,00	622,20	622,20

Le maggiori entrate , per un totale di €. 15. 333,54, sono state imputate alle schede di "A - Attività amministrativo-didattiche"

- Compenso ai Revisori dei Conti €. 1.006,67 e Interessi Banca d'Italia €. 0,10 - A.2.1 Funzionamento generale Uffici -
- Quote assicurative personale scolastico per €. 22,00 - A.1.2 Funzionamento generale Scuola -
- Minori accertamenti contributi delle famiglie sulla scheda A.3.2 per attività di classe e laboratori per **€. - 3.770,10**
- Maggiori accertamenti per €. 18.074,87 destinati alle schede A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	137.733,31	2.606,00	46.921,73	46.665,23
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.000,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	105.254,43	0,00	43.797,33	43.540,83
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	18.690,95	2.606,00	1.400,00	1.400,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.087,93	0,00	596,25	596,25
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.700,00	0,00	1.128,15	1.128,15

Le maggiori entrate provenienti da contributi vincolati dei genitori per €. 2.606,00 sono state imputate sulla scheda progetto P.3.1 "Corsi di potenziamento ed esami per certificazione linguistica esterna"

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

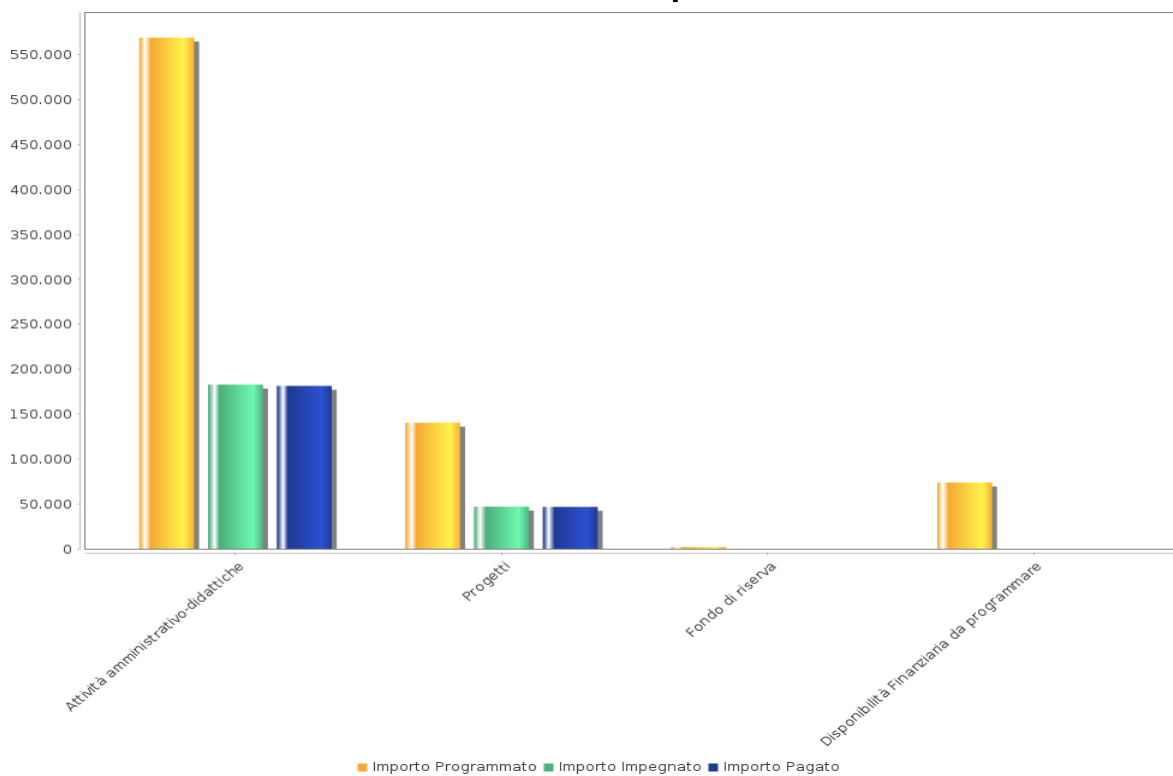
Firma digitale di SCARAMEZZANO FRANCESCO



	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	693.461,91
Variazione al 22/06/2026	17.939,54

Impegnato al 22/06/2026	229.695,06
Pagato al 22/06/2026	228.053,23

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	72.346,71	73.746,71



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La disponibilità da programmare al 01/01/2026 è di €. 72.346,71

Alla data odierna la **disponibilità da programmare risulta essere pari a €. 73.746,71** ed è così composta:

Anni precedenti €. 72.346,71

Z.1. Disponibilità da programmare è di €. 72.346,71 – di cui €. 250,00 contributo scuola tedesca non ancora allocato nelle schede finanziarie e di €. 72.096,71 contributo volontario dei genitori

Anno corrente:

- Università Cattolica del Sacro Cuore percorsi CFU per €. 200,00
- Università di Pavia per tirocinio docenti A.A. 2024/2025 per €. 200,00
- Premio Paolo Cereda per conseguimento attestato di merito per la classe 2BC a.s. 2025/2026 del valore di €.1.000,00

Ad oggi, le risultanze contabili che evidenziano le Entrate accertate, la consistenza degli impegni assunti, nonché i pagamenti eseguiti, risultano essere quelle riepilogate nel modello Hbis

Il Saldo rilevato in data odierna nel registro di **cassa è pari ad €. 343.916,84**, mentre la consistenza del Fondo di riserva è pari ad €. 2000,00

Saldo al 01/01/2026 € 332.107,65

Incassi al 22/06/2026 €. 267.489,68

Spese al 22/06/2026 €. 255.680,49

Saldo al 22/06/2026 €. 343.916,84

Il fondo minute spese ad oggi ha la seguente situazione

Fondo anticipato al DSGA €. 800,00

Spese effettuate €. 158,22

Saldo a mani Direttore SGA €. 641,78

Data: **22-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

FRANCESCA SCARAMUZZINO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Chiara Giraudo

Firmato digitalmente da SCARAMUZZINO FRANCESCA



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 22/06/2026
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)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	393.760,43			0,00
2	1	Non vincolato	157.949,22			0,00
	2	Vincolato	235.811,21			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
3	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	23.754,86	23.754,86	23.754,86	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	23.754,86	23.754,86	23.754,86	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
5	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.525,00	5.525,00	5.525,00	0,00
	1	Provincia non vincolati	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	400,00	400,00	400,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.825,00	3.825,00	3.825,00	0,00

Firma digitale di SCARAMEZZANGELA DI CESCA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PC ALESSANDRO MANZONI
23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

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	362.107,77	204.376,49	204.376,49	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	55.000,00	16.625,00	16.625,00	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	259.400,06	166.453,68	166.453,68	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	22,00	22,00	22,00	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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	46.685,71	20.275,81	20.275,81	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7		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
8		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
	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

Firmato digitalmente da SCARAMELLO ANTONIO ESCA



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

Firma digitale di SCARAMEZZANO FRANCESCA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PC ALESSANDRO MANZONI
23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

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
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	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	0,10	0,10	0,10	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,10	0,10	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			785.148,16	233.656,45	233.656,45	0,00

Firma digitale di SCARAMEZZANO FRANCESCA



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	569.062,14	182.773,33	181.388,00	1.385,33
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	67.369,37	9.960,32	9.580,67	379,65
	A.2	Funzionamento amministrativo	22.031,71	4.977,90	4.977,90	0,00
	A.3	Didattica	126.248,10	14.753,85	13.872,26	881,59
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	29.531,04			0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	313.881,92	152.459,06	152.334,97	124,09
	A.6	Attività di orientamento	10.000,00	622,20	622,20	0,00
P.		Progetti	140.339,31	46.921,73	46.665,23	256,50
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.000,00			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	105.254,43	43.797,33	43.540,83	256,50
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	21.296,95	1.400,00	1.400,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.087,93	596,25	596,25	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.700,00	1.128,15	1.128,15	0,00
G.		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	2.000,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	2.000,00			0,00
Totale spese			711.401,45	229.695,06	228.053,23	1.641,83
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	73.746,71			
Totale a pareggio			785.148,16			

Data __ / __ / __

IL DIRETTORE S.G.A.
FRANCESCA SCARAMUZZINO

Firma digitale di SCARAMUZZINO FRANCESCA