



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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 25 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 105 del 28/01/2026.

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 25/06/2026

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	605.659,35	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	601.395,40	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	4.263,95	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	29.482,76	0,00	29.482,76	29.482,76
	1	Dotazione ordinaria	29.482,76	0,00	29.482,76	29.482,76

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	2.832,70	2.832,70	2.832,70
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	132,70	132,70	132,70

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	117.304,00	44.370,50	110.488,00	110.488,00

LCRC02000L - A55A511 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0013487 - 3006/2026 - VI.3 - I



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

	1	Contributi volontari da famiglie	49.000,00	0,00	15.036,00	15.036,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.000,00	43.378,50	94.298,50	94.298,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.304,00	0,00	161,50	161,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	992,00	992,00	992,00

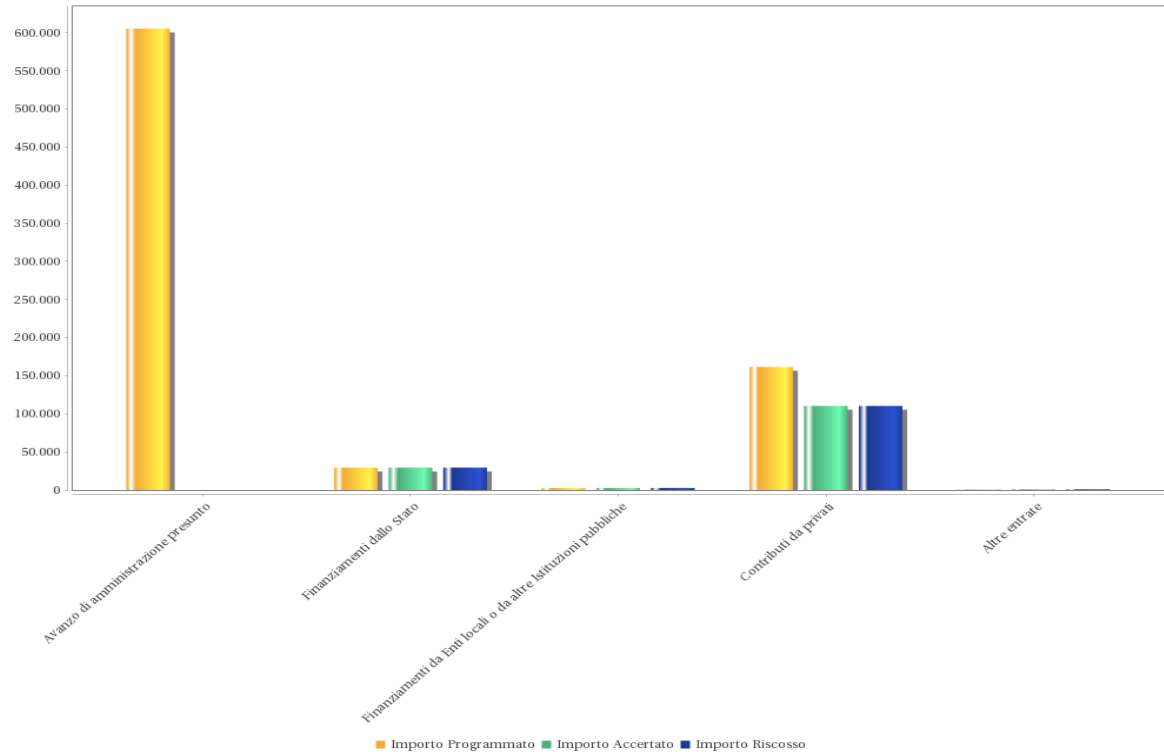
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	1.087,16	1.087,16	1.087,16
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.087,12	1.087,12	1.087,12

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	752.446,11
Variazione al 30/06/2026	48.290,36
Accertato al 30/06/2026	143.890,62
Riscosso al 30/06/2026	143.890,62

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 25/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	676.691,53	45.398,36	199.189,45	134.114,65
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.650,71	0,00	8.637,84	7.567,65
	2	Funzionamento amministrativo	36.303,88	932,74	10.937,48	5.897,51
	3	Didattica	530.252,41	1.087,12	86.887,63	72.292,11
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	17.793,56	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.840,81	43.378,50	92.726,50	48.357,61
	6	Attività di orientamento	2.850,16	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	70.016,49	2.892,00	2.400,75	540,75
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.607,06	2.892,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	47.986,10	0,00	0,00	0,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	750,00	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.673,33	0,00	2.400,75	540,75

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

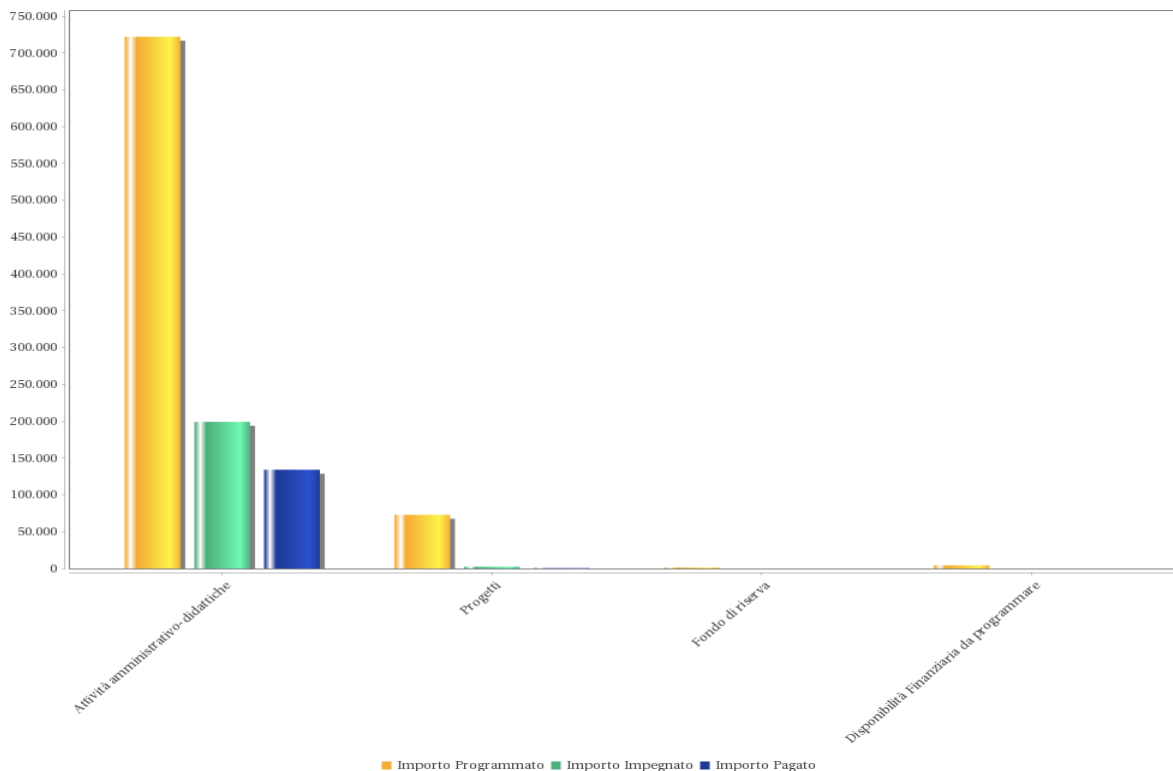
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	748.182,16
Variazione al 30/06/2026	48.290,36
Impegnato al 30/06/2026	201.590,20
Pagato al 30/06/2026	134.655,36



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	4.263,95	4.263,95

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
VERIFICATO lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività;
CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2026 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

SI EVINCE

Che l'impostazione data al Programma Annuale 2026 è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2025/2026.

Data: 25-06-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

SILVIA SALVATRICE NICOLOSI

EMANUELA MARINO

LCRC02000L - A55A511 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0013437 - 30/06/2026 - VI.3 - I



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2026
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	605.659,35			0,00
2	1	Non vincolato	4.263,95			0,00
	2	Vincolato	601.395,40			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	29.482,76	29.482,76	29.482,76	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	29.482,76	29.482,76	29.482,76	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	2.832,70	2.832,70	2.832,70	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	132,70	132,70	132,70	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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	161.674,50	110.488,00	110.488,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	49.000,00	15.036,00	15.036,00	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	106.378,50	94.298,50	94.298,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.304,00	161,50	161,50	0,00
	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	992,00	992,00	992,00	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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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

LCRC02000L - A55A511 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0013437 - 30/06/2026 - VI.3 - I



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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	1.087,16	1.087,16	1.087,16	0,00
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.	1.087,12	1.087,12	1.087,12	0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			800.736,47	143.890,62	143.890,62	0,00

LCRC02000L - A55A511 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0013437 - 30/06/2026 - VI.3 - I



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOV (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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	722.089,89	199.189,45	134.114,61	65.074,84
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.650,71	8.637,84	7.567,65	1.070,19
	A.2	Funzionamento amministrativo	37.236,62	10.937,48	5.897,84	5.039,64
	A.3	Didattica	531.339,53	86.887,63	72.292,12	14.595,51
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	17.793,56			0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	114.219,31	92.726,50	48.357,00	44.369,50
	A.6	Attività di orientamento	2.850,16			0,00
P.		Progetti	72.908,49	2.400,75	540,75	1.860,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.499,06			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	47.986,10			0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	750,00			0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.673,33	2.400,75	540,75	1.860,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				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	1.474,14			0,00
	R.98	Fondo di riserva	1.474,14			0,00
Totale spese			796.472,52	201.590,20	134.655,36	66.934,84
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	4.263,95			
Totale a pareggio			800.736,47			

Data 25/06/2026

IL DIRETTORE S.G.A.
SILVIA SALVATRICE NICOLSI