



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PIAZZA LEONARDO DA VINCI

Piazza Leonardo da Vinci, 2 – 20133 Milano Tel 02 884.44622

C.F. 97667130153 – Codice Univoco Ufficio UFA1DS – C.M. MIIC8FT00E

Scuola Primaria Statale "Piazza Leonardo da Vinci" – Piazza L. da Vinci, 2 – 20133 Milano - C.M. MIEE8FT01L - TEL 0288444622
Scuola Secondaria Statale di 1° Grado "G.B. Tiepolo" – Piazza G. I. Ascoli, 2 – 20129 Milano - C.M. MIMM8FT01G - TEL 0288444633
e-mail: MIIC8FT00E@ISTRUZIONE.IT – MIIC8FT00E@PEC.ISTRUZIONE.IT
Sito: www.icpiazzeleonardodavinci.edu.it

VERIFICA DEL PROGRAMMA ANNUALE

alla data del 18/06/2026

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PIAZZA LEONARDO DA VINCI

Piazza Leonardo da Vinci, 2 – 20133 Milano Tel 02 884.44622

C.F. 97667130153 – Codice Univoco Ufficio UFA1DS – C.M. MIIC8FT00E

Scuola Primaria Statale "Piazza Leonardo da Vinci" – Piazza L. da Vinci, 2 – 20133 Milano - C.M. MIEE8FT01L-TEL 0288444622
Scuola Secondaria Statale di 1° Grado "G.B. Tiepolo" – Piazza G. I. Ascoli, 2 – 20129 Milano - C.M. MIMM8FT01G -TEL 0288444633
e-mail: MIIC8FT00E@ISTRUZIONE.IT – MIIC8FT00E@PEC.ISTRUZIONE.IT
Sito: www.icpiazzeleonardodavinci.edu.it

VERIFICA PROGRAMMA ANNUALE – ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

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 relative alle disponibilità finanziarie e allo 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 18 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 34 del 12/02/2026.

La presente relazione è stata predisposta dal Dirigente scolastico e dal DSGA in conformità ai seguenti atti:

- Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni scolastiche ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della Legge 13 luglio 2015, n. 107;
- Decreti di Variazione al Programma Annuale E.F. 2026;
- Delibere degli OO. CC.;

ANALISI DELLE ENTRATE

Come previsto nel Mod. A del Programma Annuale E.F. 2026, predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del DSGA per la parte economico-finanziaria e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 34 del 12 febbraio 2026, il totale delle entrate è pari a € 791.192,15.

Alla data del 18 giugno 2026, come si evince dal modello H-bis, la programmazione definitiva delle entrate è pari a € 842.831,57.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	569.129,12	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	515.934,03	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	53.195,09	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	18.701,99	0,00	18.701,99	18.701,99
	1	Dotazione ordinaria	18.701,99	0,00	18.701,99	18.701,99

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	78.630,12	4.693,28	71.469,32	71.469,32
	4	Comune vincolati	77.430,12	3.986,43	70.662,47	70.662,47
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.200,00	706,85	806,85	806,85

6 - Contributi da privati

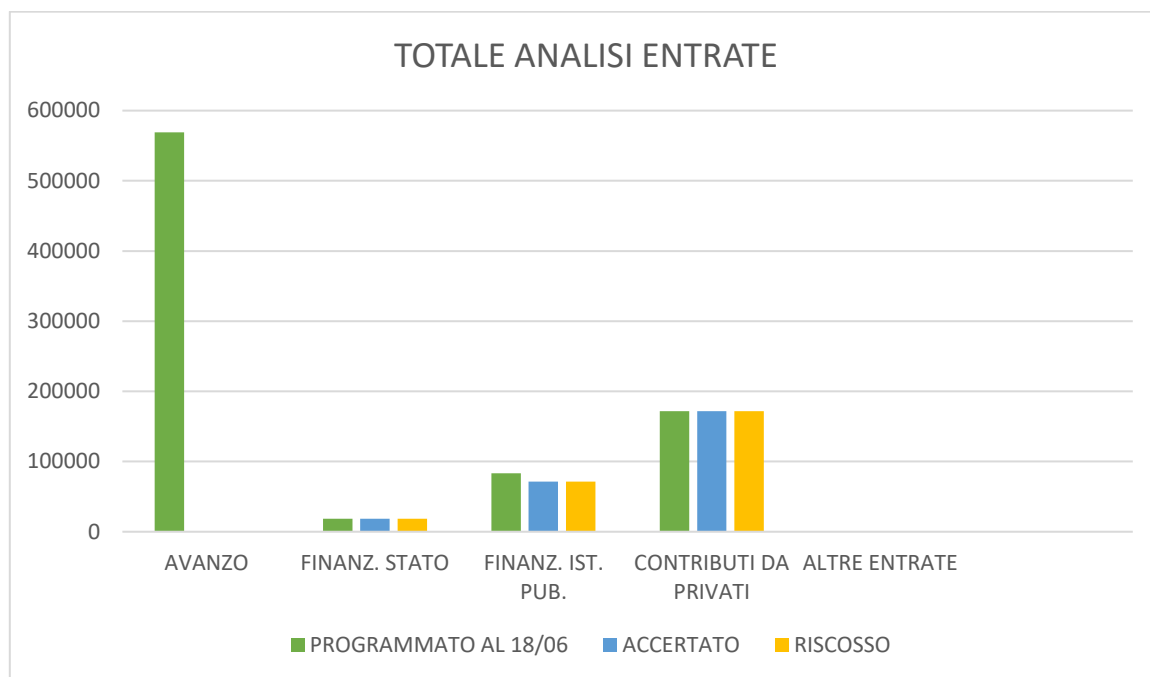
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	124.730,92	46.945,71	171.676,63	171.676,63
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	380,00	380,00	380,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	53.400,25	53.400,25	53.400,25
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	124.730,92	-6.834,54	117.896,38	117.896,38

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,43	0,43	0,43
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,43	0,43	0,43

Totale Analisi Entrate alla data del 18/06/2026

	Importo
Importo da Programma Annuale	791.192,15
Variazione al 18/06/2026	51.639,42
Accertato al 18/06/2026	261.848,37
Riscosso al 18/06/2026	261.848,37



Come evidenziato nelle tabelle e rappresentato sul grafico, le risorse accertate e riscosse relative ai finanziamenti da parte dello Stato sono pari alle risorse programmate.
In relazione alle entrate la principale fonte di entrata è rappresentata dai contributi dei privati.

ANALISI DELLE SPESE

La sezione relativa alle spese, riportata sul modello A del Programma Annuale approvato, indica che la spesa totale è pari a € 791.192,15.

La programmazione definitiva risultante dal modello H-bis alla data del 18 giugno 2026 riporta il totale di € 842.831,57.

A - Attività amministrativo-didattiche

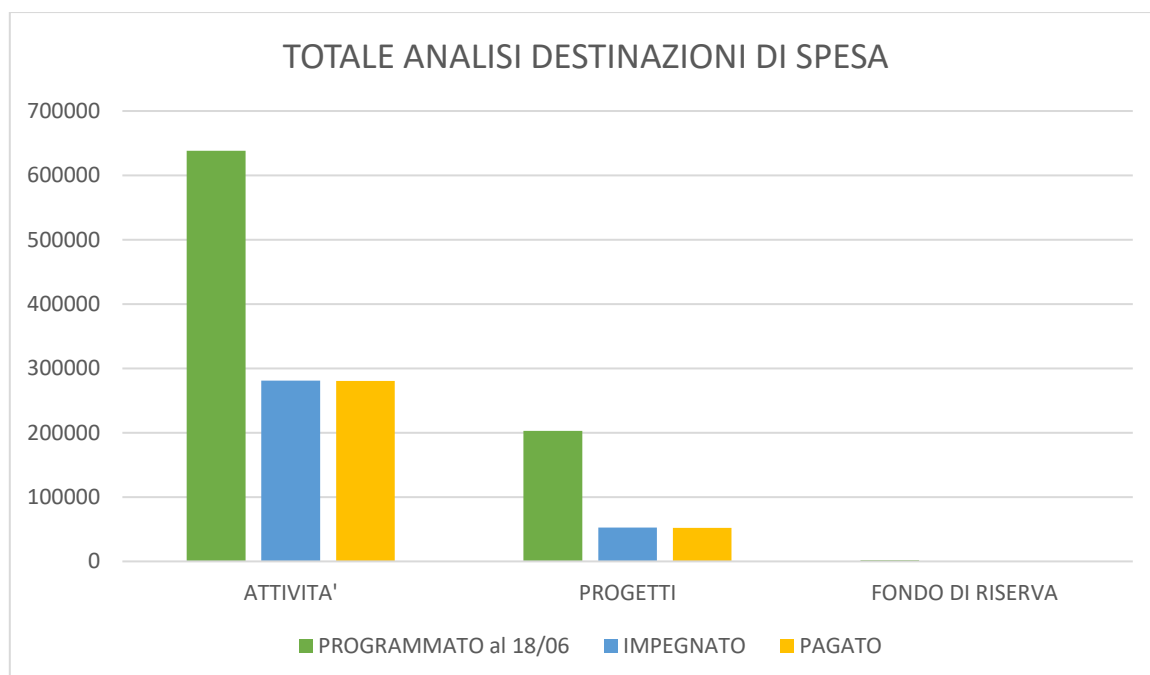
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	587.618,76	50.441,46	280.757,39	280.590,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.214,15	4.141,51	14.456,39	14.456,39
	2	Funzionamento amministrativo	63.344,87	-2.399,57	10.329,94	10.329,94
	3	Didattica	369.549,76	-10.426,19	101.745,90	101.688,75
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	137.509,98	59.125,71	154.225,16	154.115,16

P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	201.703,19	1.197,96	52.603,73	52.078,88
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	78.499,87	0,00	14.630,36	14.630,36
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	123.203,32	-1.202,04	37.973,37	37.448,52
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	2.400,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa alla data del 18/06/2026

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	791.192,15
Variazione al 30/06/2026	51.639,42
Impegnato al 30/06/2026	333.361,12
Pagato al 30/06/2026	332.669,12



Come evidenziato nelle tabelle e rappresentato sul grafico, le risorse impegnate e pagate per le attività e per i progetti rilevano una minima differenza dovuta agli impegni di spesa assunti e non trasmessi in banca e relativi ai mandati di pagamento Split Payment.

In sede di redazione del Programma Annuale non è stata destinata nessuna risorsa nel capitolo delle disponibilità finanziarie da programmare.

In relazione alle spese impegnate e pagate dall'istituzione scolastica, le destinazioni di spesa più utilizzate sono state quelle relative alle attività. L'istituzione scolastica ha assunto impegni, in particolare, per la realizzazione di viaggi e uscite didattiche.

Il saldo cassa in data 18 giugno 2026 riportato dal Giornale di Cassa è pari ad € 370.397,44 e non concorda per € 4.127,14 con la comunicazione dell'Istituto cassiere BPER ex BANCA POPOLARE DI SONDRIO AG. 21.

La squadratura è dovuta a mandati split payment elaborati e non trasmessi all'istituto cassiere pari a euro 692,00 e al sospeso in entrata da regolarizzare pari a euro 3.435,14.

Il totale delle operazioni sospese giustifica la differenza tra il saldo contabile ed il saldo bancario.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi
Sonia Mangiaracina

Il Dirigente Scolastico
Antonio Re

Si allegano alla presente relazione i modelli di seguito indicati.

- *Mod. A*
- *Mod. H-bis*