


ISTITUTO OMNICOMPRESIVO "SALVATORELLI-MONETA"

LICEO SCIENTIFICO - LICEO SCIENZE UMANE OPZIONE ECONOMICO SOCIALE
 ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO MECCANICA MECCATRONICA ED ENERGIA
 ISTITUTO PROFESSIONALE SERVIZI COMMERCIALI E MANUTENZIONE ASSISTENZA TECNICA
 SCUOLA SECONDARIA DI 1°GRADO

Sede legale: via Cardinale F. Satolli 4, 06055 Marsciano (PG) - C.F. 80015850540

RELAZIONE VERIFICA PROGRAMMA ANNUALE 2026
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 29/06/2026.

Il Programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Commissario straordinario con delibera n. 1 del 13/02/2026.

2. ANALISI DELLE ENTRATE
SITUAZIONE FINANZIARIA AL 29/06/2026

Fondo cassa al 31/12/2025	€ 555.356,17
Totale riscossioni al 29/06/2026	€ 387.827,70
Totale pagamenti al 29/06/2026	€ 531.899,33
Fondo cassa al 29/06/2026	€ 411.284,54

1. Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 29/06/2026

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	€ 1.058.053,07	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	€ 166.424,99	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	€ 891.628,08	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione è nello stato di definitivo.

2. Finanziamenti dall'Unione Europea*Importi calcolati al 29/06/2026*

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	20.663,00	€ 20.663,00	€ 0,00
	3	Altri finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	€ 20.663,00	€ 20.663,00	€ 0,00

A fronte di un accertamento di € 20.663,00 vi è una riscossione di € 0,00 pari all'0,00%. Sono assegnazioni relative ad un progetto ERASMUS+ 2026-1-IT02-KA121-SCH000412934 in attesa di acconto.

3. Finanziamenti dallo Stato*Importi calcolati al 29/06/2026*

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	€ 24.994,28	€ 1.008,52	€ 26.002,80	€ 26.002,80
	1	Dotazione ordinaria	€ 24.994,28	€ 0,00	€ 24.994,28	€ 24.994,28
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 0,00	€ 1.008,52	€ 1.008,52	€ 1.008,52

A fronte di un accertamento di € 26.002,80 vi è una riscossione di € 226.002,80 pari al 100,00%.

Nelle assegnazioni relative alla voce 6 "Altri finanziamenti vincolati dello Stato" sono incluse le risorse assegnate dall'USR per il personale impegnato nel concorso docenti e per la progressione verticale del personale ATA tenuto presso i laboratori di informatica di questa istituzione scolastica.

4. Finanziamenti dalla Regione*Importi calcolati al 29/06/2026*

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni scolastiche	0,00	€ 1.658,23	€ 1.658,23	€ 1.326,58
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	€ 1.658,23	€ 1.658,23	€ 1.326,58

A fronte di un accertamento di € 1.658,23 vi è una riscossione di € 1.326,58 pari al 79,99%.

Sono risorse assegnate dalla Regione Umbria come contributo per il progetto "Laboratori di italiano L2".

5. Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche*Importi calcolati al 29/06/2026*

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni scolastiche	0,00	€ 14.075,00	€ 14.075,00	€ 14.075,00
	3	Comune vincolati	0,00	€ 13.575,00	€ 13.575,00	€ 13.575,00
	6	Altre istituzioni vincolati	0,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00

A fronte di un accertamento di € 14.075,00 vi è una riscossione di € 14.075,00 pari al 100%.

Sono risorse assegnate dal Comune di Marsciano come contributo per l'offerta formativa 2025/2026 scuola secondaria di primo grado e scuola secondaria di secondo grado ed il contributo previsto in convenzione dall'UNIPG per il tirocinio effettuato presso questa istituzione scolastica.

6. Contributi da privati*Importi calcolati al 29/06/2026*

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	€ 2.563,00	€ 184.975,45	€ 187.538,45	€ 187.538,45
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	€ 235,00	€ 235,00	€ 235,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 2.563,00	€ 167.118,00	€ 169.681,00	€ 169.681,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolarti	0,00	€ 17.547,45	€ 17.547,45	€ 17.547,45
	12	Contributi istituzioni sociali private	0,00	0,00	750,00	750,00

A fronte di un accertamento di € 187.538,45 vi è una riscossione di € 187.538,45 pari al 100,00%.

12. Altre entrate*Importi calcolati al 29/06/2026*

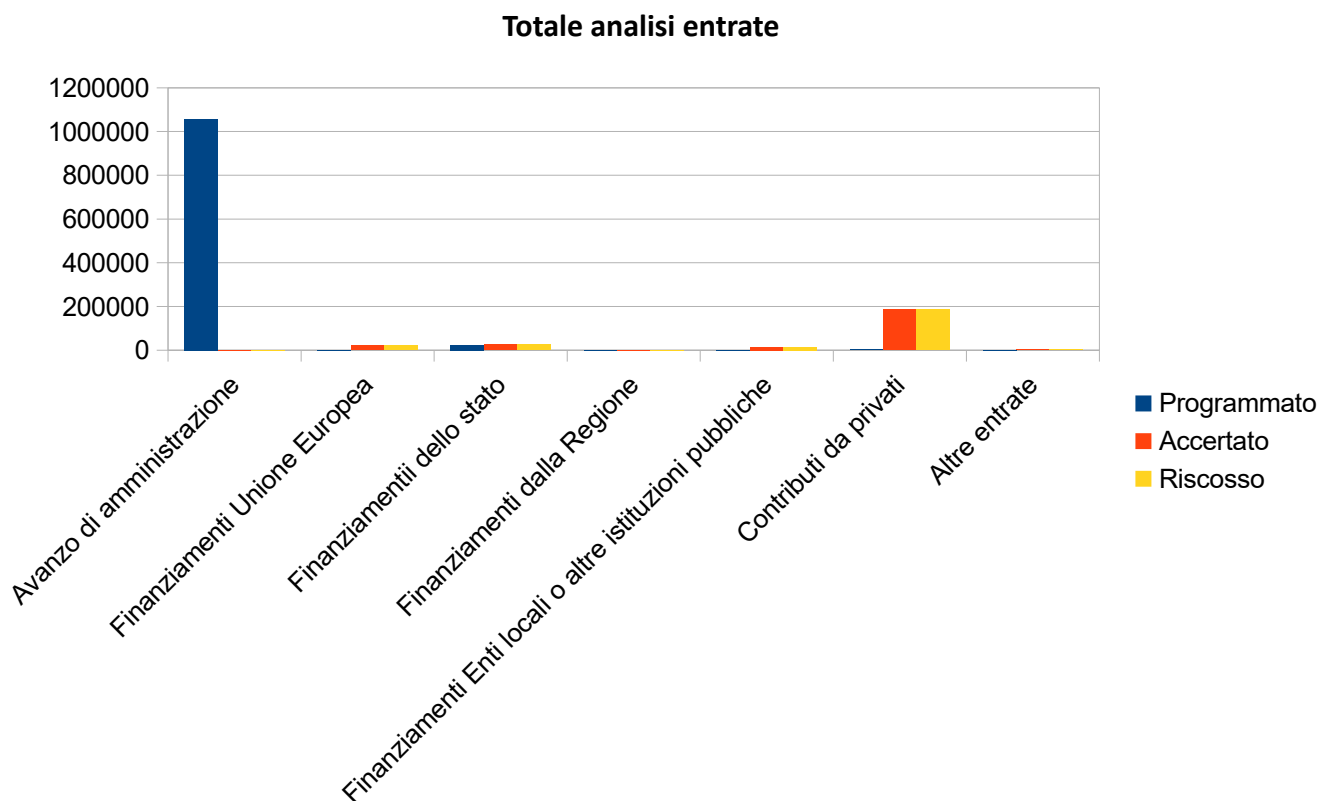
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,15	€ 2.591,15	€ 2.591,30	€ 2.591,30
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,15	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,15
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	€ 2.591,15	€ 2.591,15	€ 2.591,15

A fronte di un accertamento di € 2.591,30 vi è una riscossione di € 2.591,30 pari al 100%.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	€ 1.085.610,50
Variazioni al 29/06/2026	€ 224.971,35
Accertato al 29/06/2026	€ 252.528,78
Riscosso al 29/06/2026	€ 231.534,13

Firmato digitalmente da Enrica Brunori



3. ANALISI DELLE DESTINAZIONI DI SPESA

Le spese impegnate (€ 533.614,88) risultano pagate (€ 490.438,19) per una percentuale pari al 91,90%.

Risulta alla data odierna un disavanzo di competenza di € 281.086,10 determinato dalla differenza tra le entrate accertate 2026 per un importo totale di € 252.528,78 e le spese impegnate 2026 per un importo totale di € 533.614,88.

A. Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 29/06/2026

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	€ 727.883,05	€ 170.327,67	€ 487.406,19	€ 444.492,34
	A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 47.223,44	- € 5.304,00	€ 7.677,21	€ 7.468,21
	A.2	Funzionamento amministrativo	€ 27.629,13	€ 5.379,00	€ 11.921,06	€ 11.434,58
	A.3	Didattica	€ 493.739,16	€ 2.844,67	€ 196.165,20	€ 153.946,83
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	€ 8.706,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 148.226,75	€ 167.408,00	€ 271.642,72	€ 271.642,72
	A.6	Attività di orientamento	€ 2.378,36	0,00	0,00	0,00

Le spese impegnate (€ 533.488,28) risultano pagate (€ 490.438,18) per una percentuale pari al 91,93%.

P. Progetti

Importi calcolati al 29/06/2026

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	€ 304.823,49	€ 40.410,34	€ 46.082,09	€ 45.945,84
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 203.666,33	0,00	€ 0,00	€ 0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 80.821,23	€ 22.321,23	€ 25.578,95	€ 25.578,95
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 31.452,03	€ 18.089,11	€ 19.792,14	€ 19.781,29
	P.4	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	€ 2.488,06	€ 0,00	€ 711,00	€ 612,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	€ 2.169,31	0,00	€ 0,00	€ 0,00

Le spese impegnate (€ 533.488,28) risultano pagate (€ 490.438,18) per una percentuale pari al 91,93%.

R. Fondo di riserva

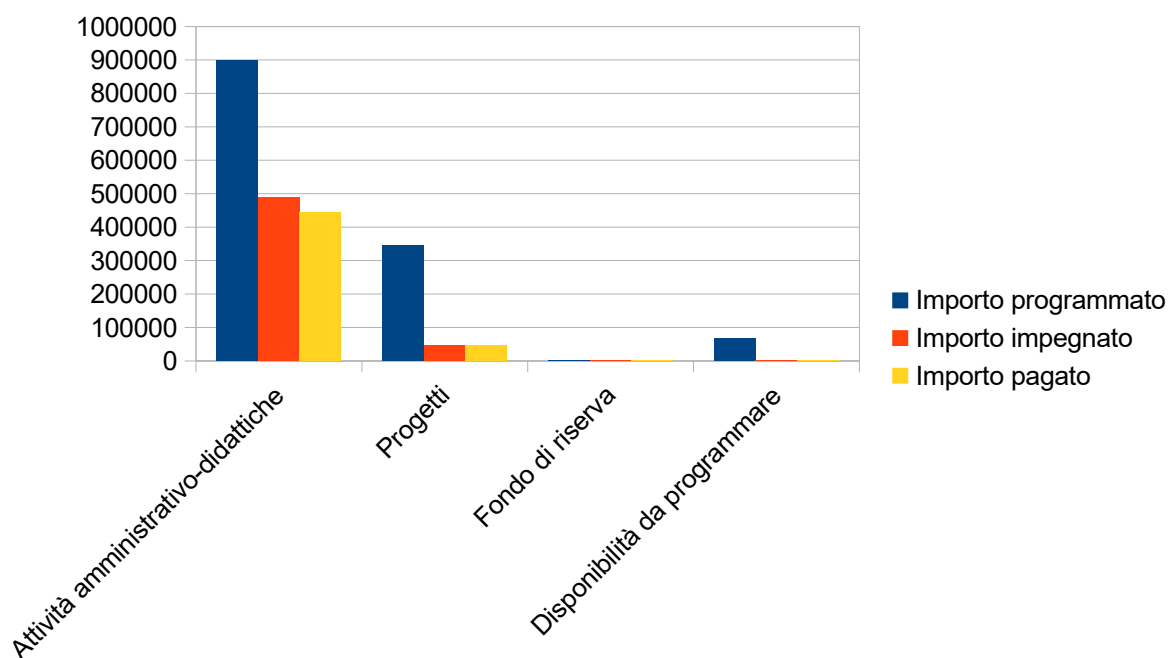
Importi calcolati al 29/06/2026

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	98	Fondo di riserva	€ 1.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo da PA
Spese previste nel Programma Annuale	€ 1.032.706,54
Variazioni al 29/06/2026	€ 210.738,01
Impegnato al 29/06/2026	€ 533.488,28
Pagato al 29/06/2026	€ 490.438,18

Totale analisi spese



Marsciano, 29/06/2026

Il Direttore dei Servizi Generali e
Amministrativi
Enrica Brunori

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Mariangela Severi

Firmato digitalmente da Enrica Brunori