



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 30 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 50 del 11/02/2026.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2026

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	193.809,81	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	179.445,21	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	14.364,60	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	215.827,20	215.827,20	39.147,60
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	166.620,00	166.620,00	14.544,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.207,20	49.207,20	24.603,60

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.687,33	995,99	13.683,32	12.687,33
	1	Dotazione ordinaria	12.687,33	0,00	12.687,33	12.687,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	995,99	995,99	0,00

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	17.582,40	17.582,40	8.924,40
	4	Comune vincolati	0,00	17.582,40	17.582,40	8.924,40

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	34.500,00	29.675,15	64.175,15	64.050,15
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	100,00	100,00	100,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC VIA G. MESSINA

00173 ROMA (RM) VIA GIUSEPPE MESSINA 51 C.F. 97197670587 C.M. RMIC839006

	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.500,00	27.235,15	61.735,15	61.610,15
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00

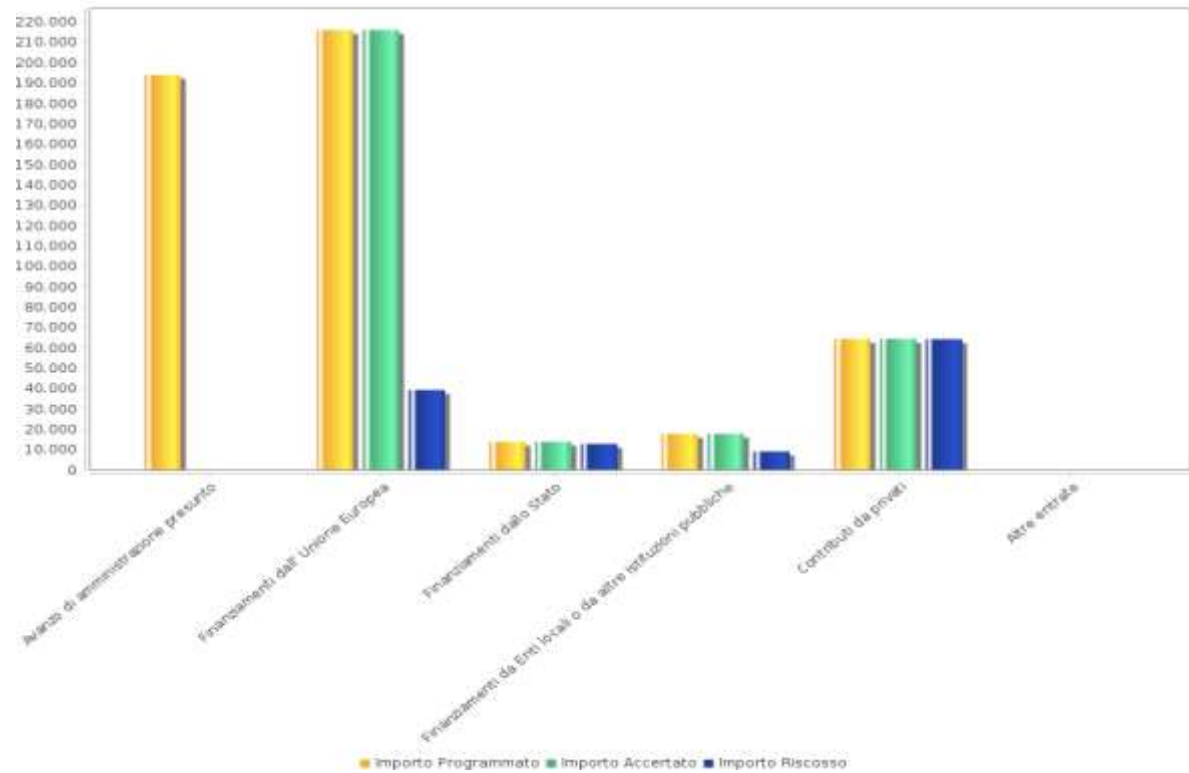
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,04	0,00	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,00	0,04	0,04

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	240.997,18
Variazione al 30/06/2026	264.080,74
Accertato al 30/06/2026	311.268,11
Riscosso al 30/06/2026	124.809,52

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

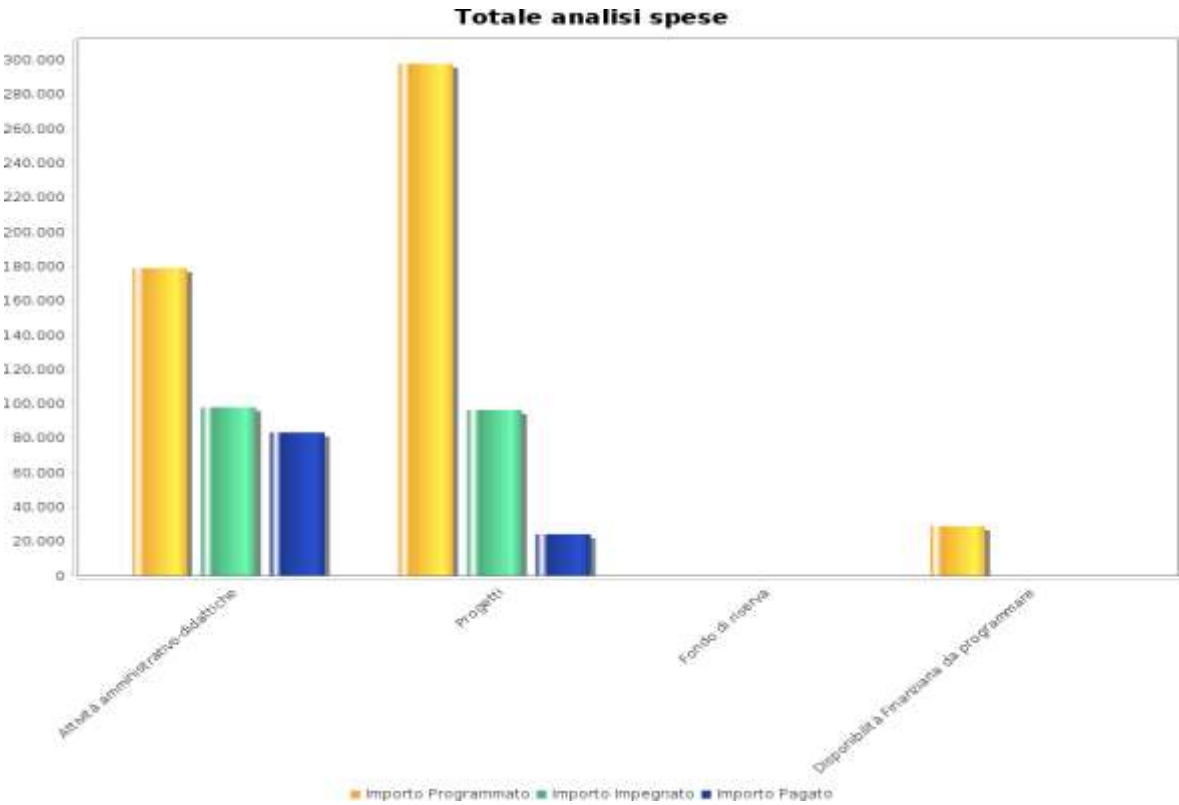
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	84.794,65	93.922,39	97.861,78	83.187,53
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.642,29	1.231,65	6.873,94	6.873,94
	2	Funzionamento amministrativo	20.368,74	0,00	13.497,83	7.379,31
	3	Didattica	22.666,29	67.885,59	18.821,99	10.386,26
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.026,61	24.805,15	58.668,02	58.548,02
	6	Attività di orientamento	1.090,72	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	126.228,31	171.390,00	96.217,07	24.029,44
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.236,21	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	122.514,44	153.210,00	94.473,07	22.285,44
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.477,66	18.180,00	1.744,00	1.744,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	211.122,96
Variazione al 30/06/2026	265.312,39
Impegnato al 30/06/2026	194.078,85
Pagato al 30/06/2026	107.216,97



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	29.874,22	28.642,57



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo cassa alla data 24/06/2026 è pari ad Euro 42.698,52.

In conclusione, per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e di quanto sopra descritto si conferma un andamento regolare della gestione amministrativo contabile nel primo semestre 2026.

Data: **24-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Francesco Ermanno Ianni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Emanuela Cito



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC VIA G. MESSINA

00173 ROMA (RM) VIA GIUSEPPE MESSINA 51 C.F. 97197670587 C.M. RMIC839006

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 07/07/2026
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	193.809,81			0,00
2	1	Non vincolato	14.364,60			0,00
	2	Vincolato	179.445,21			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea	215.827,20	215.827,20	39.147,60	176.679,60
3	1	Fondi sociali europei (FSE)	166.620,00	166.620,00	14.544,00	152.076,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	49.207,20	49.207,20	24.603,60	24.603,60
		Finanziamenti dallo Stato	13.683,32	13.683,32	12.687,33	995,99
4	1	Dotazione ordinaria	12.687,33	12.687,33	12.687,33	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	995,99	995,99		995,99
		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	17.582,40	17.582,40	8.924,40	8.658,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	17.582,40	17.582,40	8.924,40	8.658,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC VIA G. MESSINA

00173 ROMA (RM) VIA GIUSEPPE MESSINA 51 C.F. 97197670587 C.M. RMIC839006

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	64.175,15	64.175,15	64.050,15	125,00
	1	Contributi volontari da famiglie	100,00	100,00	100,00	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	61.735,15	61.735,15	61.610,15	125,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				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	2.340,00	2.340,00	2.340,00	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: LAZIO
IC IC VIA G. MESSINA

00173 ROMA (RM) VIA GIUSEPPE MESSINA 51 C.F. 97197670587 C.M. RMIC839006

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC VIA G. MESSINA

00173 ROMA (RM) VIA GIUSEPPE MESSINA 51 C.F. 97197670587 C.M. RMIC839006

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	0,04	0,04	0,04	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.				0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			505.077,92	311.268,11	124.809,52	186.458,59



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC VIA G. MESSINA

00173 ROMA (RM) VIA GIUSEPPE MESSINA 51 C.F. 97197670587 C.M. RMIC839006

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	178.717,04	97.861,78	83.187,53	14.674,25
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.873,94	6.873,94	6.873,94	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	20.368,74	13.497,83	7.379,31	6.118,52
	A.3	Didattica	90.551,88	18.821,99	10.386,26	8.435,73
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	59.831,76	58.668,02	58.548,02	120,00
	A.6	Attività di orientamento	1.090,72			0,00
P.		Progetti	297.618,31	96.217,07	24.029,44	72.187,63
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.236,21			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	275.724,44	94.473,07	22.285,44	72.187,63
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	20.657,66	1.744,00	1.744,00	0,00
	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	100,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	100,00			0,00
Totale spese			476.435,35	194.078,85	107.216,97	86.861,88
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	28.642,57			
Totale a pareggio			505.077,92			

Data: 24/06/2026

IL DIRETTORE S.G.A.
Francesco Ermanno Ianni