



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 2026 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 14/01/2026. La predisposizione della presente Relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano Triennale dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

La presente verifica viene effettuata sulla base delle risultanze contabili alla data del 30 giugno 2026 e tiene conto delle entrate accertate e riscosse, delle spese impegnate e pagate, nonché delle variazioni intervenute rispetto alla programmazione iniziale.

Il Programma Annuale 2026 è stato inizialmente predisposto per un importo complessivo pari a € 619.811,33. Alla data del 30/06/2026 risultano variazioni in aumento per complessivi € 259.786,53, determinando una programmazione complessiva aggiornata pari a € 879.597,86.

Alla medesima data risultano entrate accertate pari a € 331.301,30 e somme riscosse pari a € 103.832,86. Sul versante delle spese risultano impegni assunti pari a € 97.604,08 e pagamenti effettuati pari a € 96.033,49.

Le variazioni intervenute riguardano principalmente finanziamenti dall'Unione Europea, contributi da privati, finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche e rimborsi/restituzioni di somme, con corrispondente adeguamento delle relative destinazioni di spesa.

Dall'analisi dello stato di attuazione emerge che la gestione finanziaria risulta coerente con gli obiettivi programmati nel PTOF e con le attività previste nel Programma Annuale. La disponibilità finanziaria da programmare risulta pari a € 0,00 e il Programma Annuale mantiene il pareggio di bilancio.

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni di Legge:

-Decreto 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativocontabile delle istituzioni scolastiche" che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amministrazioni Pubbliche come prefigurato dal Dlgs 91/2011.

-Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";

La presente relazione è pertanto finalizzata a illustrare l'andamento della gestione, evidenziando le variazioni intervenute, lo stato di realizzazione delle entrate e delle spese e la permanenza degli equilibri del Programma Annuale.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

L'analisi delle entrate alla data del 30/06/2026 evidenzia l'andamento della gestione finanziaria rispetto alle previsioni iniziali del Programma Annuale E.F. 2026.

Il Programma Annuale, inizialmente predisposto per un importo complessivo pari a € 619.811,33, registra alla data della presente verifica variazioni in aumento per complessivi € 259.786,53, determinando una programmazione aggiornata pari a € 879.597,86.

Alla data del 30/06/2026 risultano entrate accertate per complessivi € 331.301,30 e somme riscosse pari a € 103.832,86. Le somme rimaste da riscuotere ammontano pertanto a € 227.468,44.

Le variazioni più significative riguardano i Finanziamenti dall'Unione Europea, i Contributi da privati, i Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche.

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2026

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	548.296,56	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	467.728,92	0,00	0,00	0,00
		24	Eco Contributi Enti Vari	47.583,38	0,00	0,00	0,00
		23	Eco D.G. per i fondi strutturali. Integrazione per Dispersione scolastica	741,25	0,00	0,00	0,00
		1	Economie fondi Orientamento DL 104/2013 art. 8	4.057,88	0,00	0,00	0,00
		22	Eco contributo famiglie per Gare matematiche	499,11	0,00	0,00	0,00
		21	Eco contributo famiglie per certificazioni linguistiche	1.280,80	0,00	0,00	0,00
		10	Economie PNRR DM 170/2022 AZIONI PREVENZIONE/CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA M4C1I1.4-2022-981-P-12512	22.639,12	0,00	0,00	0,00
		2	Eco nomie Trasformazione digitale PNRR MIUR 000651 del 12/5/22 candid. N. 13364 rinnovo sito scolastico	3.031,00	0,00	0,00	0,00
		3	Economie PNRR Misura 1.2 migrazione al cluod-scuole-ottobre 2023 candidat. 88616	656,50	0,00	0,00	0,00
		4	Economie Contributi Comune di Occhiobello CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Economie Contributi Comune di Canaro CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Economie fondi per progetto assistenza ed autonomia alunni con disabilità Comune di Occhiobello	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Economie fondi per progetto assistenza ed autonomia alunni con disabilità Comune di Canaro	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	Economie Fondo per i ristoranti educativi (Legge n. 18/2022) D.M. 150 del 01/06/2022 art. 2 c. 1 lett. a)	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	Eco PIANO ESTATE 21-27 - FSE+ OBIETTIVO ESO4.6 -	33.384,14	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC OCCHIOBELLO

45030 OCCHIOBELLO (RO) VIA M.L.KING N.3 C.F. 91005210298 C.M. ROIC803002

ROIC803002 - A770770 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0011893 - 03/07/2026 - VI.3 - U

			A4.A-FSEPN-VE-2024-223-AVVISI PROT. 59369, 19/04/2024-				
		17	Eco AGENDA NORD AVVISO 136777 09/10/2024, FSE+ PROGETTO ESO4.6A1B-FSEPN-VE2024-46 - G24D24003440007	35.934,00	0,00	0,00	0,00
		19	Eco PIANO ESTATE 2025 2026 AVVISO PROT. 81652 DEL 23/05/2025	79.977,00	0,00	0,00	0,00
		18	Eco AGENDA NORD AVVISO 136777 09/10/2024, FSE+ PROGETTO ESO4.6A-2B-FSEPN-VE2024-22- G24DD24003460006	28.458,00	0,00	0,00	0,00
		13	Eco PNRR_D.M. 19/2024 RIDUZIONE DEI DIVARI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA M4C1I1.4-2024-1322M4C	74.120,17	0,00	0,00	0,00
		14	Eco PROGRAMMA NAZIONALE SCUOLA E COMPETENZE 21-27 REGOLAMENTO 2021/1060 D.M. 233 -19/11/2024 ORIENTAMEN	22.404,00	0,00	0,00	0,00
		15	Eco contributi per GITE	4.731,56	0,00	0,00	0,00
		9	Eco nomie PNRR DM 218/2022 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE NEXT DIGITAL CLASSROOM-M4C1I3.2-2022-961	16.721,18	0,00	0,00	0,00
		12	Economie PNRR DM 66 - RISORSE LINEE INVEST. 2.1 DIDATT. DIGITALE INT. FORMAZ. PERSONALE SCOLASTICO MISS.4	41.130,39	0,00	0,00	0,00
		11	Economie PNRR DM 65 - RISORSE LINEE INVEST. 1.3 NUOVE COMPETENZE E LINGUAGGI - M4C1I3.1-2023-1143-P-28364	40.081,35	0,00	0,00	0,00
		20	Eco Contributo famiglie per attività teatrali	10.298,09	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	80.567,64	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto è iscritto nel Programma Annuale per complessivi € 548.296,56, di cui € 80.567,64 non vincolato ed € 467.728,92 vincolato. Tale importo non dà luogo ad accertamenti e riscossioni nel corso dell'esercizio, in quanto deriva dalla gestione degli esercizi precedenti

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	218.175,00	218.175,00	36.000,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	218.175,00	218.175,00	36.000,00
		7	FORMAZIONE DOCENTI Avviso 95165 del 24/04/2026	0,00	18.180,00	18.180,00	0,00
		6	PIANO SCUOLA ESTATE 2026-2027	0,00	79.995,00	79.995,00	0,00
		5	AGENDA NORD a.s. 2025-2026 e 2026-2027 Avviso 55669 del 10/03/2026	0,00	120.000,00	120.000,00	36.000,00
		1	FONDO SOCIALE EUROPEO plus FSE+ PIANO ESTATE 23-27 avviso 59369	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PIANO SCUOLA ESTATE 25_26_AVVISO 81652-D.M. 96 DEL 23/05/2025 - PERCORSI SCUOLE 1°ciclo	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE DI PRIMO GRADO REGOLAMENTO 2021/1060 D.M. 233 DEL 19 /11/24 -	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	AGENDA NORD- AVVISO 136777 9/10/2024	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC OCCHIOBELLO

45030 OCCHIOBELLO (RO) VIA M.L.KING N.3 C.F. 91005210298 C.M. ROIC803002

Finanziamenti dall'Unione Europea presentano una programmazione aggiornata pari a € 218.175,00, interamente accertata.

Alla data del 30/06/2026 risultano rimosse somme pari a € 36.000,00, con residui da riscuotere pari a € 182.175,00. Tali risorse sono riferite ai Fondi sociali europei e sono destinate alla realizzazione di specifiche progettualità finanziate.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3			Finanziamenti dallo Stato	16.771,33	0,00	16.771,33	16.771,33
	1		Dotazione ordinaria	16.771,33	0,00	16.771,33	16.771,33
		1	Fondi funzionamento amministrativo e didattico	16.771,33	0,00	16.771,33	16.771,33
		2	RISORSE EX ART. 8 D.L. 104/2013 - PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00

I Finanziamenti dallo Stato ammontano a € 16.771,33, interamente accertati e riscossi. La voce riguarda la dotazione ordinaria assegnata all'Istituzione scolastica per il funzionamento amministrativo e didattico.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Descrizione		Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		54.743,44	0,03	54.743,47	9.450,03

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	54.743,44	0,03	54.743,47	9.450,03
	4	Comune vincolati	54.743,44	0,00	54.743,44	9.450,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,03	0,03	0,03

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	54.743,44	0,03	54.743,47	9.450,03
	4		Comune vincolati	54.743,44	0,00	54.743,44	9.450,00
		4	CONTRIBUTI DEL COMUNE DI CANARO (Fondo per l'assistenza all'autonomia alunni con disabilità)	5.954,72	0,00	5.954,72	0,00
		3	CONTRIBUTI DEL COMUNE DI OCCHIOBELLO (Fondi per Progetto per Assistenza e Autonomia alunni con Disabilità)	30.517,72	0,00	30.517,72	0,00
		1	Contributi Comune di Occhiobello CONVENZIONE	13.500,00	0,00	13.500,00	9.450,00
		2	Contributi Comune di Canaro CONVENZIONE	4.771,00	0,00	4.771,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,03	0,03	0,03
		1	UNIVERSITA'	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	ISTITUTI SCOLASTICI STATALI	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC OCCHIOBELLO

45030 OCCHIOBELLO (RO) VIA M.L.KING N.3 C.F. 91005210298 C.M. ROIC803002

		3	BANCA	0,00	0,03	0,03	0,03
		4	INAIL	0,00	0,00	0,00	0,00

I Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche risultano programmati per complessivi € 54.743,47, accertati per pari importo. Alla data della verifica risultano rimosse somme pari a € 9.450,03, con somme rimaste da riscuotere pari a € 45.293,44. La quota principale è costituita da finanziamenti comunali vincolati, destinati in particolare al supporto delle attività didattiche, all'inclusione e ai servizi collegati al funzionamento dell'Istituto.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione		Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati		0,00	41.371,50	41.371,50	41.371,50
	1	Contributi volontari da famiglie		0,00	21,00	21,00	21,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		0,00	35.801,50	35.801,50	35.801,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		0,00	48,00	48,00	48,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		0,00	4.501,00	4.501,00	4.501,00
	11	Contributi da imprese vincolati		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6			Contributi da privati	0,00	41.371,50	41.371,50	41.371,50
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	21,00	21,00	21,00
		1	CONTRIBUTI VOLONTARI VINCOLATI DA FAMIGLIA	0,00	21,00	21,00	21,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	35.801,50	35.801,50	35.801,50
		2	Contributi per uscite didattiche	0,00	8.000,00	3.231,00	3.231,00
		1	Contributi per viaggi di istruzione e visite guidate	0,00	27.801,50	32.570,50	32.570,50
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	48,00	48,00	48,00
		1	Contributi per copertura assicurativa alunni	0,00	48,00	48,00	48,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.501,00	4.501,00	4.501,00
		1	Contributi delle famiglie per attività teatrali	0,00	3.996,00	4.096,00	4.096,00
		2	Contributi famiglie per certificazioni linguistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Contributi da famiglie per gare matematiche	0,00	109,00	9,00	9,00
		4	Contributi da famiglie per progetti vari	0,00	396,00	396,00	396,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

I Contributi da privati presentano una programmazione pari a € 41.371,50, interamente accertata e riscossa. La voce comprende:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC OCCHIOBELLO

45030 OCCHIOBELLO (RO) VIA M.L.KING N.3 C.F. 91005210298 C.M. ROIC803002

€21,00 per contributi volontari da famiglie;
€35.801,50 per contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
€48,00 per contributi per copertura assicurativa degli alunni;
€4.501,00 per altri contributi da famiglie vincolati;
€1.000,00 per contributi da imprese vincolati.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione		Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme		0,00	240,00	240,00	240,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		0,00	240,00	240,00	240,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	240,00	240,00	240,00
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	240,00	240,00	240,00

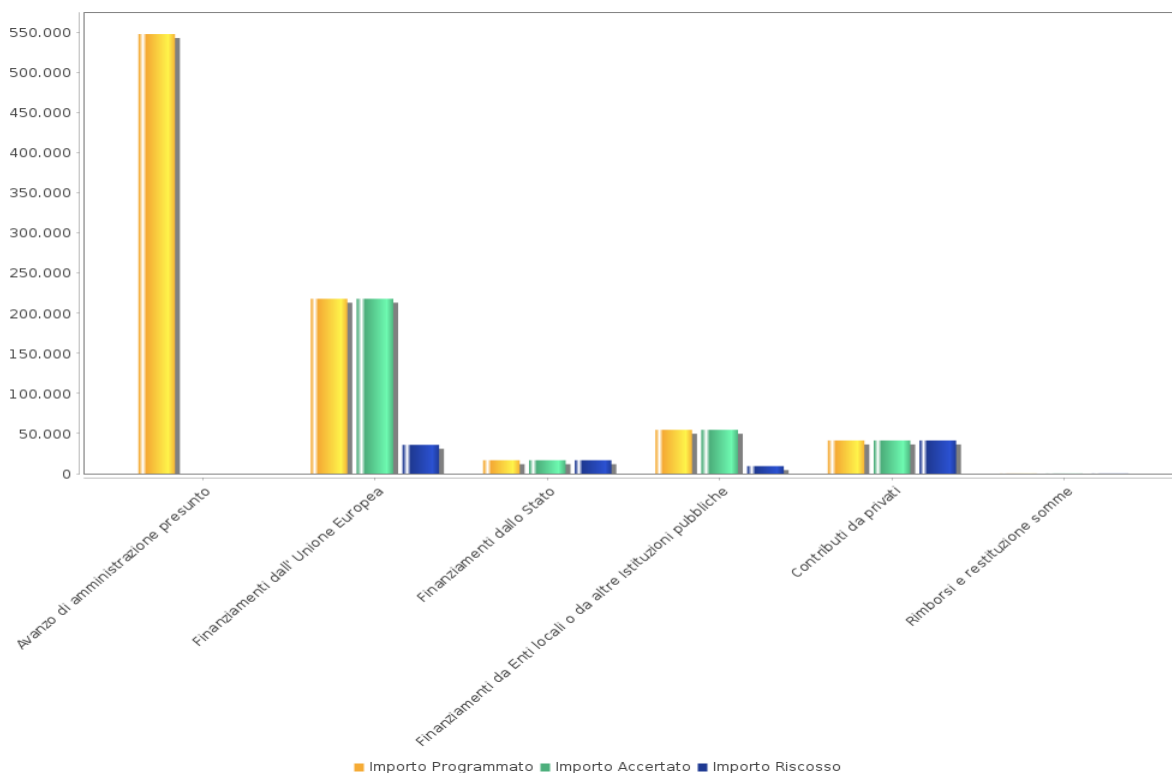
La voce Rimborsi e restituzione somme presenta una programmazione pari a € 240,00, interamente accertata e riscossa, relativa a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	619.811,33
Variazione al 30/06/2026	259.786,53
Accertato al 30/06/2026	331.301,30
Riscosso al 30/06/2026	103.832,86



Totale analisi entrate



ROIC803002 - A770770 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0011893 - 03/07/2026 - VI.3 - U



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

L'analisi delle destinazioni di spesa alla data del 30/06/2026 evidenzia lo stato di attuazione del Programma Annuale E.F. 2026, con riferimento alle somme programmate, alle variazioni intervenute, agli impegni assunti e ai pagamenti effettuati.

Le spese previste nel Programma Annuale ammontavano inizialmente a € 619.811,33. Alla data della verifica risultano variazioni per complessivi € 259.786,53, che determinano una programmazione aggiornata pari a € 879.597,86.

Alla medesima data risultano assunti impegni per € 97.604,08 e pagamenti per € 96.033,49. Le somme rimaste da pagare ammontano a € 1.570,59.

La gestione delle spese risulta articolata principalmente nelle Attività amministrativo-didattiche e nei Progetti, coerentemente con le finalità del Programma Annuale e con gli obiettivi previsti dal PTOF.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	419.474,95	36.752,53	87.541,57	85.970,98
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.284,64	1.000,00	10.073,09	9.790,56
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	23.284,64	1.000,00	10.073,09	9.790,56
	2		Funzionamento amministrativo	22.688,17	109,03	5.847,63	5.074,87
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19.000,67	109,03	5.847,63	5.074,87
		2	TRASFORMAZIONE DIGITALE PNRR_ MIUR 000651 DEL 12/05/2022_CANDIDATURA N. 13364 _RINNOVO SITO SCOLAST	3.031,00	0,00	0,00	0,00
		3	PNRR MISURA 1.2 MIGRAZIONE AL CLOUD - SCUOLE - OTTOBRE 2023 CANDIDATURA 88616	656,50	0,00	0,00	0,00
	3		Didattica	360.627,78	244,00	43.526,25	43.465,95
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	88.788,13	244,00	12.550,33	12.490,03
		2	FONDO PER I RISTORI EDUCATIVI (LEGGE N. 18/2022), D.M. 150 DELL 1/06/2022, ART. 2, COMMA1 LETT. A)	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PNRR DM 218/2022 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE NEXT DIGITAL CLASSROOM-M4C1I3.2-2022-961	16.721,18	0,00	16.212,81	16.212,81
		4	PNRR DM 170/2022 AZIONI PREVENZIONE/CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA M4C1I1.4-2022-981-P-12512	22.639,12	0,00	0,00	0,00
		5	PNRR DM 65 - RISORSE LINEE INVEST. 1.3 NUOVE COMPETENZE E LINGUAGGI - M4C1I3.1-2023-1143-P-28364	40.081,35	0,00	0,00	0,00
		6	PNRR DM 66 - RISORSE LINEE INVEST. 2.1 DIDATT. DIGITALE INT. FORMAZ. PERSONALE SCOLASTICO MISS.4	41.130,39	0,00	4.044,30	4.044,30
		7	PNRR _D.M. 19/2024 RIDUZIONE DEI DIVARI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA M4C1I1.4-2024-1322M4C	74.120,17	0,00	0,00	0,00
		8	PROGRAMMA NAZIONALE SCUOLA E COMPETENZE 21-27 REGOLAMENTO 2021/1060 D.M. 233 -19/11/2024 ORIENTAMEN	22.404,00	0,00	0,00	0,00
		9	CONVENZIONE COMUNE DI OCCHIOBELLO	44.017,72	0,00	8.018,81	8.018,81
		10	CONVENZIONE COMUNE DI CANARO	10.725,72	0,00	2.700,00	2.700,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.816,48	35.399,50	28.094,60	27.639,60
		1	Spese per viaggi di istruzione e visite guidate	8.816,48	35.399,50	28.094,60	27.639,60
	6		Attività di orientamento	4.057,88	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC OCCHIOBELLO

45030 OCCHIOBELLO (RO) VIA M.L.KING N.3 C.F. 91005210298 C.M. ROIC803002

		1	Orientamento scolastico	4.057,88	0,00	0,00	0,00
--	--	---	-------------------------	----------	------	------	------

Le Attività amministrativo-didattiche presentano una programmazione iniziale pari a € 419.474,95 e variazioni per € 36.752,53, con una programmazione aggiornata pari a € 456.227,48. Alla data del 30/06/2026 risultano impegni pari a € 87.541,57 e pagamenti pari a € 85.970,98.

In particolare:

- A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola presenta una programmazione aggiornata pari a € 24.284,64, con impegni per € 10.073,09 e pagamenti per € 9.790,56. La destinazione sostiene le spese necessarie al funzionamento generale dell'Istituto e al mantenimento del decoro degli ambienti scolastici.
- A.2 – Funzionamento amministrativo presenta una programmazione aggiornata pari a € 22.797,20, con impegni per € 5.847,63 e pagamenti per € 5.074,87. Le risorse sono destinate alla gestione amministrativo-contabile e al funzionamento degli uffici di segreteria.
- A.3 – Didattica presenta una programmazione aggiornata pari a € 360.871,78, con impegni per € 43.526,25 e pagamenti per € 43.465,95. Tale destinazione costituisce una delle voci principali del Programma Annuale, in quanto sostiene il funzionamento didattico ordinario e le attività rivolte agli alunni.
- A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero presenta una programmazione aggiornata pari a € 44.215,98, con impegni per € 28.094,60 e pagamenti per € 27.639,60. Le variazioni registrate sono collegate ai contributi delle famiglie per uscite didattiche, visite guidate e viaggi di istruzione.
- A.6 – Attività di orientamento presenta una programmazione pari a € 4.057,88. Alla data della verifica non risultano impegni né pagamenti, pertanto le risorse restano disponibili per la realizzazione delle attività previste nel prosieguo dell'esercizio.
- I Progetti presentano una programmazione iniziale pari a € 199.536,38 e variazioni per € 223.034,00, con una programmazione aggiornata pari a € 422.570,38. Alla data del 30/06/2026 risultano impegni e pagamenti pari a € 10.062,51.

In particolare:

- P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale" presenta una programmazione aggiornata pari a € 410.976,23, con impegni e pagamenti per € 8.018,51. La destinazione comprende progetti di ampliamento dell'offerta formativa, attività educative, inclusive e progettualità finanziate con risorse vincolate.
- P.3 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" presenta una programmazione pari a € 1.280,80. Alla data della verifica non risultano impegni né pagamenti.
- P.4 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" presenta una programmazione pari a € 9.705,24, con impegni e pagamenti per € 1.780,00. Le risorse sono destinate alla formazione e all'aggiornamento del personale scolastico.
- P.5 – Progetti per "Gare e concorsi" presenta una programmazione aggiornata pari a € 608,11, con impegni e pagamenti per € 264,00. La destinazione riguarda la partecipazione degli studenti a gare e concorsi.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	199.536,38	223.034,00	10.062,51	10.062,51
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	188.051,23	222.925,00	8.018,51	8.018,51
		1	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	10.298,09	4.750,00	8.018,51	8.018,51
		2	PIANO ESTATE 21-27 - FSE+ OBIETTIVO ESO4.6 -A4.A-FSEPN-VE-2024-223-AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024-	33.384,14	0,00	0,00	0,00
		3	AGENDA NORD AVVISO 136777 09/10/2024, FSE+ PROGETTO ESO4.6A1B-FSEPN-VE2024-46 - G24D24003440007	35.934,00	0,00	0,00	0,00
		4	AGENDA NORD AVVISO 136777 09/10/2024, FSE+ PROGETTO ESO4.6A-2B-FSEPN-VE2024-22-G24DD24003460006	28.458,00	0,00	0,00	0,00
		5	PIANO ESTATE 2025 2026 AVVISO PROT. 81652 DEL 23/05/2025	79.977,00	0,00	0,00	0,00
		6	AGENDA NORD A.S. 2025-2026 E 2026-2027 AVVISO 55669 DEL 10/03/2026	0,00	120.000,00	0,00	0,00
		7	PIANO ESTATE 2026-2027. DM 79 - PROT. N. 112894 DELL'11/05/2026	0,00	79.995,00	0,00	0,00
		8	FORMAZIONE DOCENTI DM38 AVVISO 95165 DEL 24/04/2026	0,00	18.180,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC OCCHIOBELLO

45030 OCCHIOBELLO (RO) VIA M.L.KING N.3 C.F. 91005210298 C.M. ROIC803002

	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.280,80	0,00	0,00	0,00
		1	PROGETTO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	1.280,80	0,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.705,24	0,00	1.780,00	1.780,00
		1	PROGETTO FORMAZIONE E SICUREZZA	9.705,24	0,00	1.780,00	1.780,00
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	499,11	109,00	264,00	264,00
		1	Gare matematiche	499,11	109,00	264,00	264,00

Il Fondo di riserva risulta pari a € 800,00 e non presenta movimentazioni alla data della verifica.

Le Gestioni economiche non presentano stanziamenti né movimentazioni.

Nel complesso, l'andamento delle spese evidenzia una gestione coerente con la programmazione aggiornata. Le attività amministrativo-didattiche registrano il maggiore livello di attuazione, mentre i progetti, pur avendo una programmazione significativa, presentano una realizzazione ancora parziale alla data del 30/06/2026, in quanto molte attività risultano programmate per la seconda parte dell'esercizio finanziario.

Il Programma Annuale mantiene il pareggio di bilancio, con totale spese pari a € 879.597,86 e disponibilità finanziaria da programmare pari a € 0,00.

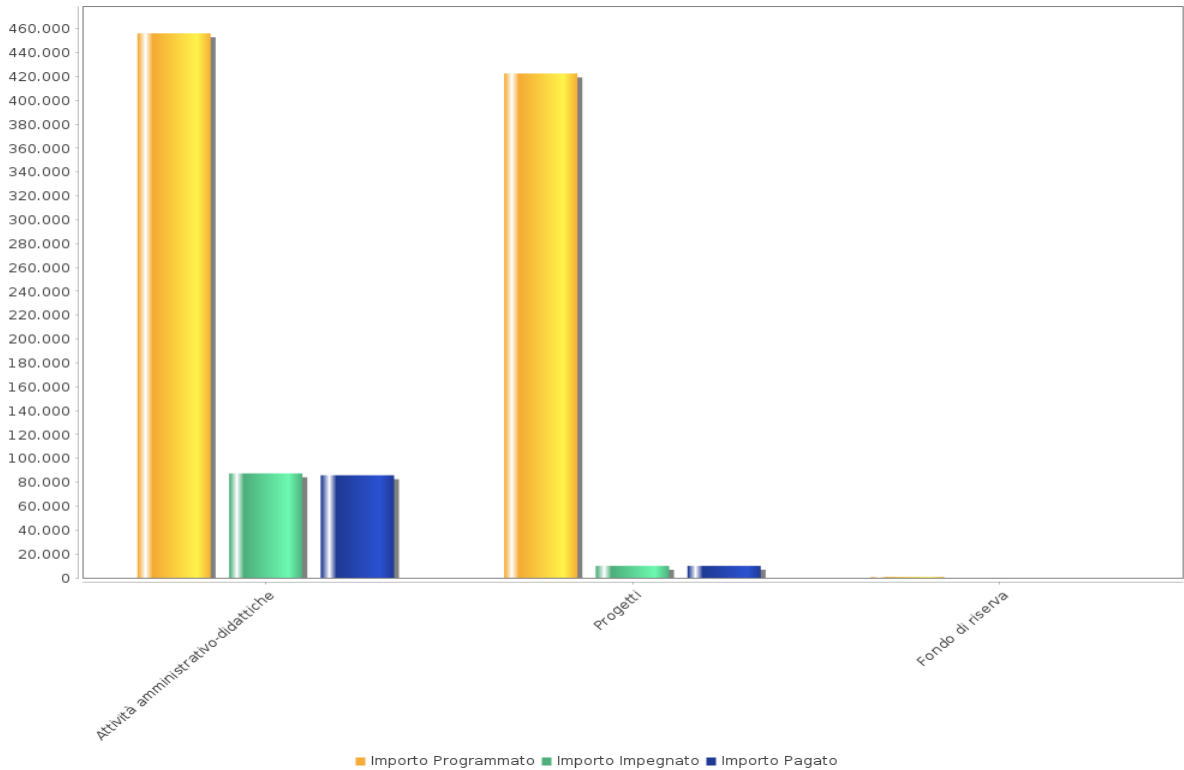
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	619.811,33
Variazione al 30/06/2026	259.786,53
Impegnato al 30/06/2026	97.604,08
Pagato al 30/06/2026	96.033,49

ROIC803002 - A770770 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0011893 - 03/07/2026 - VI.3 - U



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Alla data del 30/06/2026, dall'analisi delle entrate e delle destinazioni di spesa, emerge che la gestione del Programma Annuale E.F. 2026 risulta coerente con la programmazione approvata e con gli obiettivi previsti dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio hanno consentito di adeguare le previsioni iniziali alle effettive risorse assegnate e riscosse, nonché alle esigenze didattiche, amministrative e progettuali dell'Istituzione scolastica.

La programmazione complessiva aggiornata risulta pari a € 879.597,86. Alla data della verifica risultano entrate accertate per € 331.301,30 e somme riscosse per € 103.832,86. Sul versante delle spese risultano impegni assunti pari a € 97.604,08 e pagamenti effettuati pari a € 96.033,49.

Le somme ancora da riscuotere riguardano principalmente finanziamenti vincolati e progettualità in corso di realizzazione, che saranno oggetto di costante monitoraggio nel prosieguo dell'esercizio finanziario.

La gestione delle spese evidenzia un andamento regolare, con impegni e pagamenti coerenti con lo stato di attuazione delle attività programmate. Le attività amministrativo-didattiche presentano un livello di attuazione più avanzato, mentre alcune progettualità risultano ancora in fase di svolgimento o programmate per la seconda parte dell'esercizio.

Il Programma Annuale mantiene il pareggio di bilancio; la disponibilità finanziaria da programmare risulta pari a € 0,00.

Si ritiene pertanto che lo stato di attuazione del Programma Annuale E.F. 2026 sia complessivamente regolare e coerente con le finalità istituzionali dell'Istituto, fermo restando il costante monitoraggio delle entrate da riscuotere, delle attività progettuali in corso e delle eventuali ulteriori variazioni che dovessero rendersi necessarie per garantire il mantenimento degli equilibri di bilancio.

La presente relazione viene sottoposta al Consiglio di Istituto per la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale E.F. 2026, ai sensi dell'art. 10 del D.I. n. 129/2018.

Data: 29-06-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Gentiana Collaku

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Cardelli Giuliana



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2026
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			548.296,56						0,00	
	1	Non vincolato			80.567,64						0,00	
	2	Vincolato			467.728,92						0,00	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea			218.175,00		218.175,00		36.000,00		182.175,00	
	1	Fondi sociali europei (FSE)			218.175,00		218.175,00		36.000,00		182.175,00	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00	
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea									0,00	
		Finanziamenti dallo Stato			16.771,33		16.771,33		16.771,33		0,00	
	1	Dotazione ordinaria			16.771,33						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									0,00	
4		Finanziamenti dalla Regione									0,00	
	1	Dotazione ordinaria									0,00	
	2	Dotazione perequativa									0,00	
	3	Altri finanziamenti non vincolati									0,00	
	4	Altri finanziamenti vincolati									0,00	
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche			54.743,47		54.743,47		9.450,03		45.293,44	
	1	Provincia non vincolati									0,00	
	2	Provincia vincolati									0,00	
	3	Comune non vincolati									0,00	
	4	Comune vincolati			54.743,44		54.743,44		9.450,00		45.293,44	
	5	Altre Istituzioni non vincolati									0,00	
	6	Altre Istituzioni vincolati			0,03		0,03		0,03		0,00	



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) d = b-c
			a	b		b		c		
6		Contributi da privati	41.371,50	41.371,50		41.371,50		41.371,50		0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	21,00			21,00		21,00		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	35.801,50			35.801,50		35.801,50		0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	48,00			48,00		48,00		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	4.501,00			4.501,00		4.501,00		0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	1.000,00			1.000,00		1.000,00		0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati								0,00
		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	240,00			240,00		240,00		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
8	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	240,00			240,00		240,00		0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste 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
	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
10	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



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
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
12	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						0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia						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			879.597,86	331.301,30	103.832,86	227.468,44		

