



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 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 56 del 29/01/2026.

TRIC816004 - A6A0374 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004374 - 02/07/2026 - VI.3 - U



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il Programma Annuale 2026 è stato predisposto in data 9 gennaio 2026, proposto alla G.E. in data 14/01/2026, parere favorevole da parte dei Revisori dei Conti in data 19/01/2026 e approvato con delibera n. 56 del 29/01/2026 per un complessivo a pareggio pari ad € 355.940,24.

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	333.056,58	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	317.975,25	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	15.081,33	0,00	0,00	0,00

Anche per l'esercizio 2026 è stata concessa una proroga da parte del MIM pertanto il P.A. è stato predisposto con un avanzo di amministrazione definitivo.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	195.084,00	195.084,00	24.822,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	145.440,00	145.440,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.644,00	49.644,00	24.822,00

Da parte dell'UE, nel primo semestre dell'anno, sono stati finanziati: un PNRR "next Generation EU-PNRR" Smart School: Innovare con la I.A. pari ad € 49.644,00 + un PN 21 27 relativo alla formazione del personale A.T.A (in qualità di scuola capofila dell'ambito) pari ad € 145.440,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.983,33	4.183,15	18.166,48	16.011,80
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	3.176,48	3.176,48	1.021,80
	1	Dotazione ordinaria	13.983,33	1.006,67	14.990,00	14.990,00

Da parte del Mim sono stati assegnati e non previsti: € 1.006,67 quale integrazione per la liquidazione dei revisori dei conti (questa è scuola capofila)- € 1.021,80 quale contributo per l'istruzione domiciliare relativa all'a.s. 2024/2025 - € 2.154,68 destinati alla formazione (scuola capofila di ambito) dei docenti neo assunti nell'a.s. 2025/2026.



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	8.900,33	20.748,10	29.648,43	11.620,43
	3	Comune non vincolati	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	8.900,33	0,00	8.900,33	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	88,00	88,00	88,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	11.660,10	11.660,10	11.532,43

E' stato assegnato un finanziamento pari ad € 10.000,00 a seguito della partecipazione ad un concorso del Ministero delle imprese e del made in Italy per il tramite di Invitalia - € 1.660,10 dall' I.C. Marconi di Terni per un progetto in rete " GenerAI-Zone" relativo al Piano Nazionale Cinema e Immagini - € 88,00 quale rimborso spese viaggio partecipazione al MIM relativamente al progetto Cyberbullismo - € 9.000,00 da parte del Comune di Montecastrilli che ogni anno contribuisce al buon funzionamento delle attività della scuola.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	56.885,50	56.885,50	56.885,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	15,00	15,00	15,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	53.961,50	53.961,50	53.961,50
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	900,00	900,00	900,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.009,00	2.009,00	2.009,00

Qui sono stati assegnati/versati fondi per le uscite didattiche, visite guidate e viaggi di istruzione da parte delle famiglie pari ad € 53.961,50 - contributo per l'effettuazione delle certificazioni linguistiche € 2.009,00 - contributo volontario versato in ritardo € 15,00 - contributo annuale da parte di Agricolina pari ad € 900,00

12 - Altre entrate

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

Interessi maturati sul c/c da parte della Banca d'Italia pari ad € 0,04.

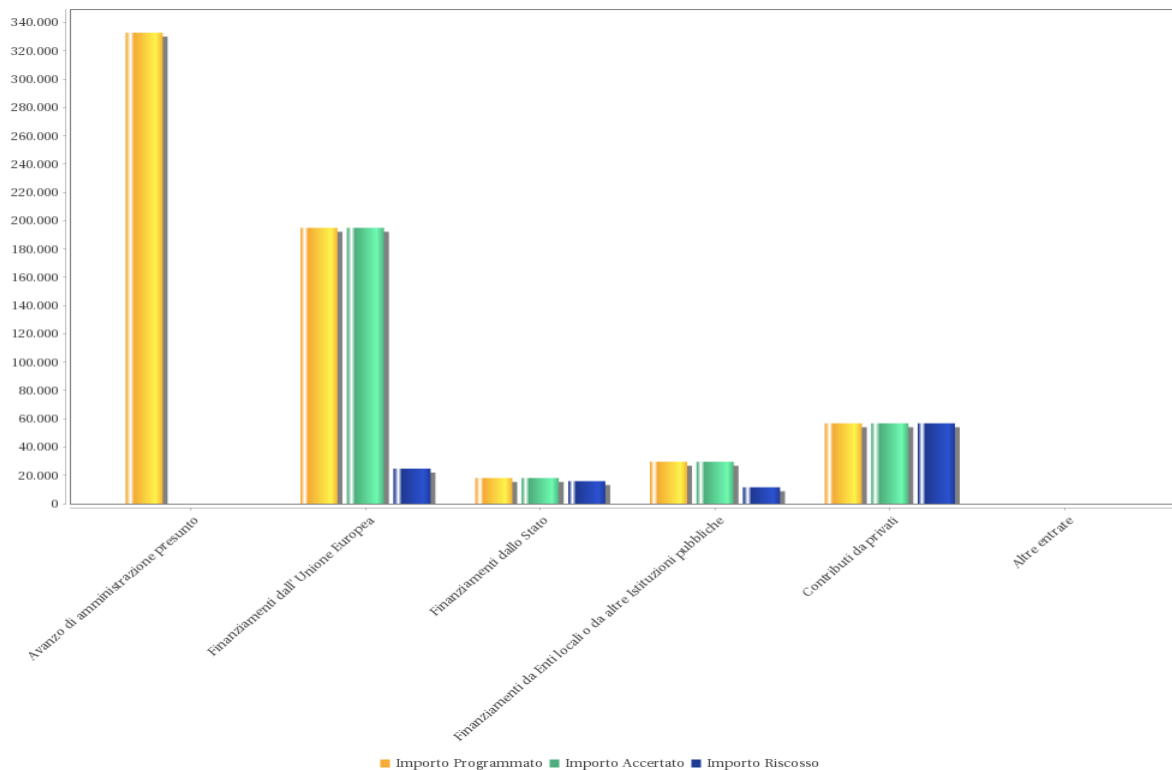
Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	355.940,24
Variazione al 30/06/2026	276.900,79



Accertato al 30/06/2026	299.784,45
Riscosso al 30/06/2026	109.339,77

Totale analisi entrate



TRIC816004 - AGA0374 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004374 - 02/07/2026 - VI.3 - U



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Tutti i fondi assegnati sono stati acquisiti e destinati alle attività previste dal regolamento di contabilità (D.I. 129) tenendo presente le esigenze e le attività programmate dalla scuola.

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	202.089,68	127.297,11	173.372,00	173.173,79
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.022,31	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	18.364,86	8.009,71	9.013,31	8.815,00
	3	Didattica	176.247,18	65.325,90	110.985,69	110.985,69
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.455,33	53.961,50	53.373,00	53.373,00

Tutti i fondi assegnati sono stati acquisiti e destinati alle attività secondo le indicazioni avute dal MIM, dall'ADG per quanto concerne i PNRR e i PN 21 27 rispettando tutti i vincoli e le attività programmate o in programma.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	153.650,56	149.603,68	44.340,27	44.340,27
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	751,96	0,00	610,00	610,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	130.376,03	0,00	33.721,27	33.721,27
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	2.009,00	2.009,00	2.009,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	22.522,57	147.594,68	8.000,00	8.000,00

Tutti i fondi assegnati sono stati acquisiti e destinati ai progetti secondo le indicazioni avute dal MIM, dall' ADG per quanto concerne i PNRR e i PN 21 27, rispettando tutti i vincoli delle attività relative agli stessi programmate o in programma.

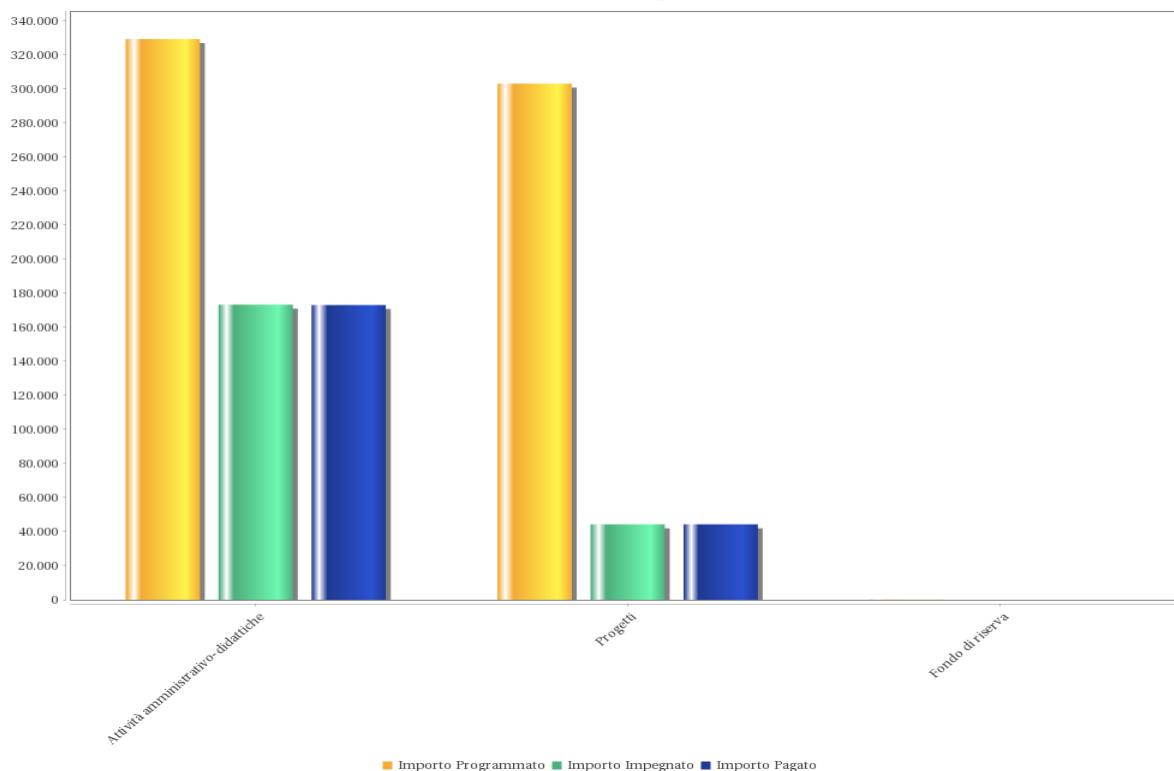
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	355.940,24
Variazione al 30/06/2026	276.900,79
Impegnato al 30/06/2026	217.712,27



Pagato al 30/06/2026	217.514,03
----------------------	------------

Totale analisi spese



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

TRIC816004 - AGA0374 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004374 - 02/07/2026 - VI.3 - U



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

I fondi relativi agli 8/12 della dotazione ordinaria spettante a questa istituzione scolastica risultano completamente riscossi. Le spese impegnate al 30 giugno 2026 risultano essere: ATTIVITA' € 173.372,00 PROGETTI € 44.340,27 TOTALE € 217.712,27.

Data: **04-07-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Stefania Meloni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Stefania Venturi

TRIC816004 - A6A0374 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004374 - 02/07/2026 - VI.3 - U



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 04/07/2026
 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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		333.056,58							0,00
	1 Non vincolato		15.081,33							0,00
	2 Vincolato		317.975,25							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		195.084,00		195.084,00		24.822,00			170.262,00
	1 Fondi sociali europei (FSE)		145.440,00		145.440,00					145.440,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea		49.644,00		49.644,00		24.822,00			24.822,00
	Finanziamenti dallo Stato		18.166,48		18.166,48		16.011,80			2.154,68
	1 Dotazione ordinaria		14.990,00		14.990,00		14.990,00			0,00
2	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	5 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato									0,00
	6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		3.176,48		3.176,48		1.021,80			2.154,68
	Finanziamenti dalla Regione									0,00
1	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		29.648,43		29.648,43		11.620,43			18.028,00
	1 Provincia non vincolati									0,00
	2 Provincia vincolati									0,00
	3 Comune non vincolati		9.000,00		9.000,00					9.000,00
	4 Comune vincolati		8.900,33		8.900,33					8.900,33
	5 Altre Istituzioni non vincolati		88,00		88,00		88,00			0,00
6 Altre Istituzioni vincolati		1.660,10		1.660,10		11.532,43			127,67	



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	56.885,50	b	56.885,50	c	56.885,50	d = b-c	0,00		
6	Contributi da privati											
	1	Contributi volontari da famiglie	15,00	15,00		15,00		15,00		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	53.961,50	53.961,50		53.961,50		53.961,50		0,00		
	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	900,00	900,00		900,00		900,00		0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.009,00	2.009,00		2.009,00		2.009,00		0,00		
	7	11	Contributi da imprese vincolati								0,00	
12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati								0,00		
Proventi da gestioni economiche												
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										
		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			

TRIC816004 - A6A0374 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004374 - 02/07/2026 - VI.3 - U



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanute da riscuotere (Importi in euro)
		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
9		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
	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
10		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			
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
11		Sponsor e utilizzo locali					0,00
	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
12		Altre entrate	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
	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
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			632.841,03	299.784,45	109.339,77	190.444,68	



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) d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	329.386,79	173.372,00	173.173,76	198,24
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.022,31			0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	26.374,57	9.013,31	8.815,07	198,24
	A.3	Didattica	241.573,08	110.985,69	110.985,69	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	59.416,83	53.373,00	53.373,00	0,00
	A.6	Attività di orientamento				0,00
P.		Progetti	303.254,24	44.340,27	44.340,27	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	751,96	610,00	610,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	130.376,03	33.721,27	33.721,27	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.009,00	2.009,00	2.009,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	170.117,25	8.000,00	8.000,00	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	200,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	200,00			0,00
		Totale spese	632.841,03	217.712,27	217.514,03	198,24
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
		Totale a pareggio	632.841,03			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
 Stefania Meloni