



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

1.1. Premessa

La verifica del Programma Annuale alla data del 30/06/2026 viene elaborata secondo quanto prescritto dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, e si basa sulla verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione dei singoli progetti/attività del Programma Annuale e.f. 2026 al fine di introdurre le opportune modifiche al bilancio tenuto conto dello stato di realizzazione del PTOF al termine delle attività didattiche.

La situazione dei movimenti finanziari, accertamenti, impegni, pagamenti effettuati trova riscontro nei modelli di bilancio aggiornati e allegati alla presente relazione:

modello Hbis (attuazione del Programma Annuale)

modello I (rendiconto progetto/attività)

modello Jbis (situazione amministrativa)

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale e.f. 2026 approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 30/01/2026.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione, su proposta del Dirigente Scolastico, sono apportate alle risultanze del bilancio al 30/06/2026 opportune variazioni, come previsto dalle indicazioni normative:

modifiche senza aumento di spesa ad attività/progetti

modifiche a seguito di nuove e maggiori entrate da trasmettere per conoscenza al Consiglio d'Istituto

modifiche per utilizzo della Disponibilità da programmare Z01 da ratificare al Consiglio d'Istituto.

L'aggregato Z disponibilità da programmare alla data del 30/06/2026 è pari a € 35.100,00.

Si allegano i seguenti modelli:

modello Hbis: esamina i vari aggregati di entrata e spesa relativi ad accertamenti e impegni e verifica le entrate riscosse e i pagamenti eseguiti in c/competenza durante l'esercizio finanziario; si precisa che la somma programmata nel conto R98 fondo di riserva di € 100,00 non è stata utilizzata.

modello I: riporta le risultanze complessive delle entrate e delle uscite relative alle attività e progetti;

modello Jbis: viene riportato un saldo di cassa pari a € 132.425,45 alla data del 30/06/2026 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.

L'istituto scolastico non è titolare di conto corrente postale; le somme in entrata derivanti da versamenti da parte dei genitori degli alunni avvengono tramite il circuito PagoPa.

modello F: riporta la programmazione risultante alla data del 30/06/2026 a seguito della registrazione delle modifiche e degli

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA



storni al Programma Annuale e.f. 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	226.915,40	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	172.954,67	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	53.960,73	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.135,99	1.006,67	15.142,66	15.142,66
	1	Dotazione ordinaria	14.135,99	1.006,67	15.142,66	15.142,66

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	410,00	410,00	410,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	410,00	410,00	410,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	36.940,84	36.940,84	36.790,84
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.345,00	2.345,00	2.345,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	25.673,04	25.673,04	25.523,04
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	25,00	25,00	25,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	8.897,80	8.897,80	8.897,80

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	5,04	5,04	5,04

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA

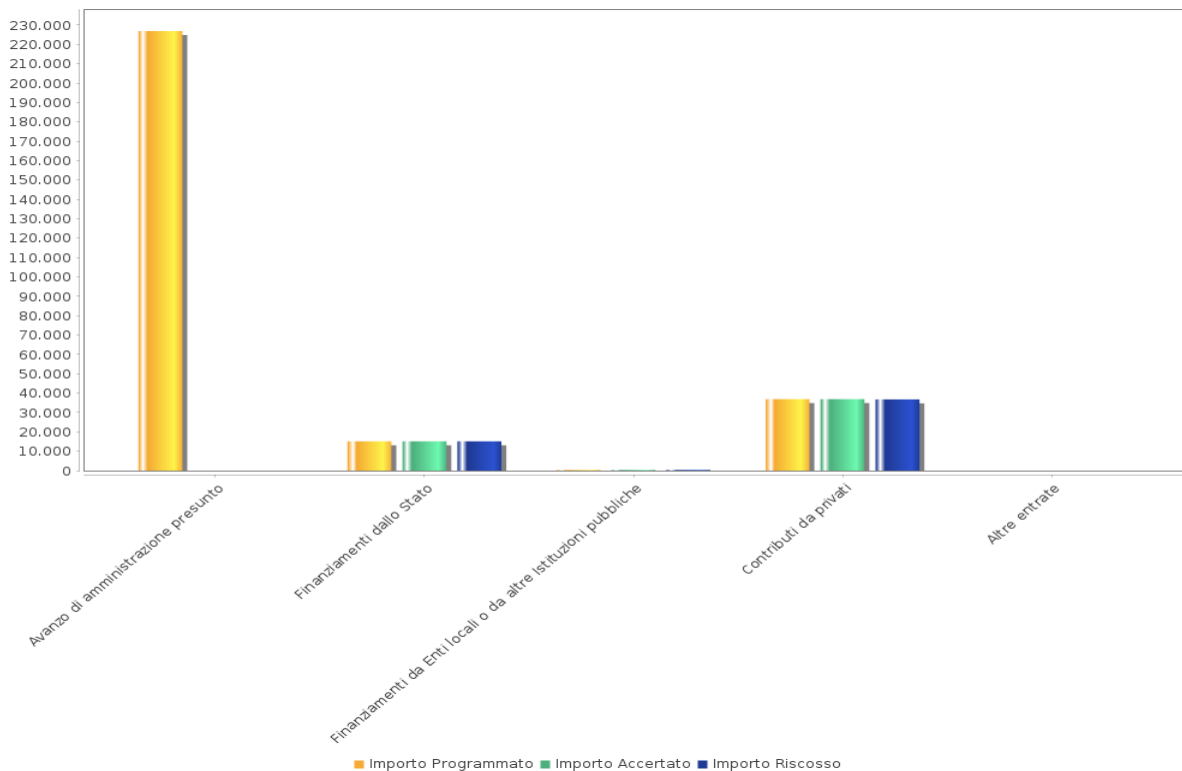


	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	5,00	5,00	5,00

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	241.051,39
Variazione al 30/06/2026	38.362,55
Accertato al 30/06/2026	52.498,54
Riscosso al 30/06/2026	52.348,54

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

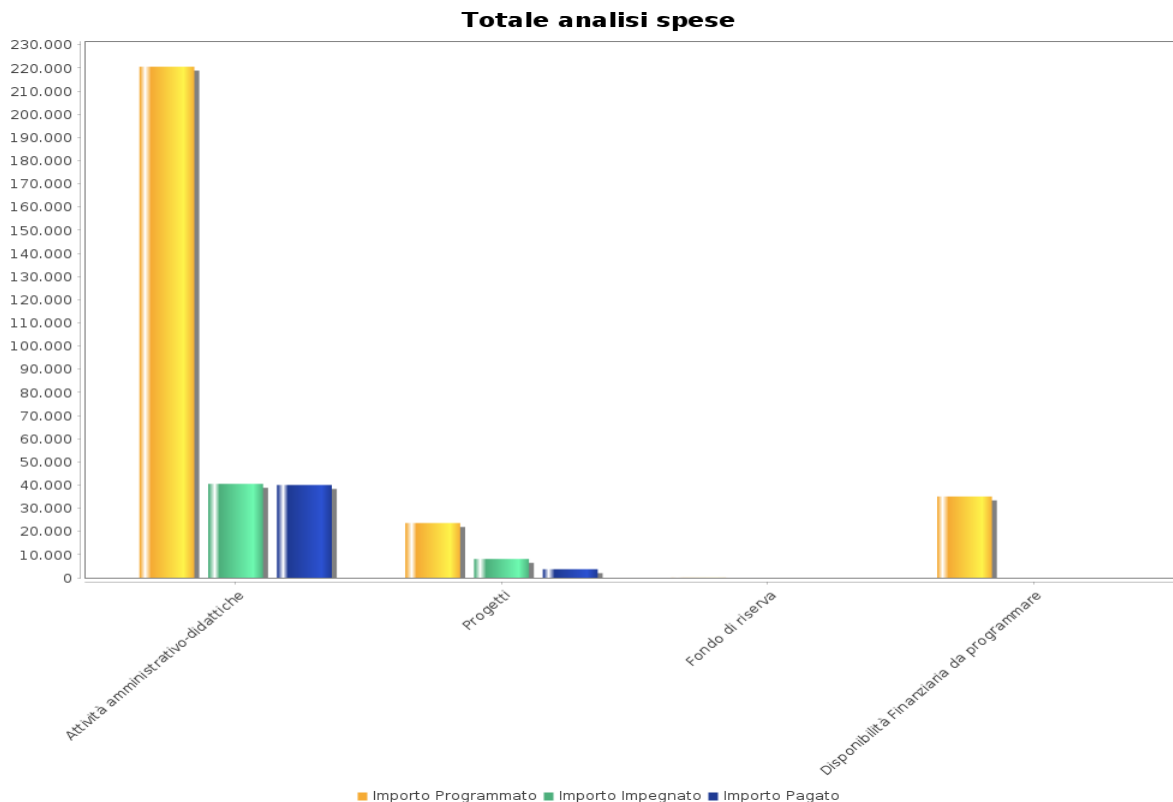
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	191.528,01	29.054,75	40.535,89	40.047,13
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.900,00	0,00	850,30	740,05
	2	Funzionamento amministrativo	23.590,10	1.036,71	8.931,79	8.559,23
	3	Didattica	158.793,94	2.345,00	5.102,80	5.096,85
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.813,16	25.673,04	25.651,00	25.651,00
	6	Attività di orientamento	430,81	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	14.323,38	9.307,80	8.137,70	3.697,70
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	712,68	694,00	694,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.796,34	6.297,62	4.898,75	458,75
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	1.887,50	1.753,00	1.753,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.727,04	410,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	800,00	0,00	791,95	791,95

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	205.951,39
Variazione al 30/06/2026	38.362,55
Impegnato al 30/06/2026	48.673,59
Pagato al 30/06/2026	43.744,83



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	35.100,00	35.100,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'e.f. 2026 si dichiara:

l'ammontare dei pagamenti per ogni attività/progetto è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva;

i pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;

i giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli art. 80.83 del D.Lgs. n. 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, erariali;

sulle fatture risultano gli estremi della presa in carico al protocollo informatico;

le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di Segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'e.f. 2026.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questo istituto, la Relazione di Verifica della gestione del P.A. e.f. 2026 viene predisposta al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Data: **01-07-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Loredana Marcantonio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ilaria Santicchia

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 01/07/2026
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			226.915,40						0,00	
		1	Non vincolato		53.960,73						0,00	
		2	Vincolato		172.954,67						0,00	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea									0,00	
		1	Fondi sociali europei (FSE)								0,00	
		2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00	
3		3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea								0,00	
			Finanziamenti dallo Stato		15.142,66		15.142,66		15.142,66		0,00	
		1	Dotazione ordinaria		15.142,66		15.142,66		15.142,66		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	
4		6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato								0,00	
			Finanziamenti dalla Regione								0,00	
		1	Dotazione ordinaria								0,00	
		2	Dotazione perequativa								0,00	
		3	Altri finanziamenti non vincolati								0,00	
5		4	Altri finanziamenti vincolati								0,00	
			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		410,00		410,00		410,00		0,00	
		1	Provincia non vincolati								0,00	
		2	Provincia vincolati								0,00	
		3	Comune non vincolati								0,00	
		4	Comune vincolati								0,00	
		5	Altre Istituzioni non vincolati		410,00		410,00		410,00		0,00	
		6	Altre Istituzioni vincolati								0,00	

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
I.C. "FELICE FATATI"

05100 TERNI (TR) VIA DELLE TERRE ARNOLFE N.10 C.F. 80007220553 C.M. TRIC81800Q

TRIC81800Q - A8D11A8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009415 - 01/07/2026 - VI.3 - I

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)
6		Contributi da privati	36.940,84	36.940,84	36.790,84	150,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.345,00	2.345,00	2.345,00	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	25.673,04	25.673,04	25.523,04	150,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	25,00	25,00	25,00	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	8.897,80	8.897,80	8.897,80	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				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
		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
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				0,00

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
I.C. "FELICE FATATI"

05100 TERNI (TR) VIA DELLE TERRE ARNOLFE N.10 C.F. 80007220553 C.M. TRIC81800Q

TRIC81800Q - A8D11A8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009415 - 01/07/2026 - VI.3 - I

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) d = b-c
			a	b			
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

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA

IC I.C. "FELICE FATATI"

05100 TERNI (TR) VIA DELLE TERRE ARNOLFE N.10 C.F. 80007220553 C.M. TRIC81800Q

TRIC81800Q - A8D11A8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009415 - 01/07/2026 - VI.3 - I

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	riscuotere (<i>Importi in euro</i>)
			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	5,04	5,04	5,04	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.	5,00	5,00	5,00	0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			279.413,94	52.498,54	52.348,54	150,00

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	220.582,76	40.535,89	40.047,13		488,76			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.900,00	850,30	740,05		110,25			
	A.2	Funzionamento amministrativo	24.626,81	8.931,79	8.559,23		372,56			
	A.3	Didattica	161.138,94	5.102,80	5.096,85		5,95			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	27.486,20	25.651,00	25.651,00		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	430,81				0,00			
		Progetti	23.631,18	8.137,70	3.697,70		4.440,00			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	712,68	694,00	694,00		0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.093,96	4.898,75	458,75		4.440,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.887,50	1.753,00	1.753,00		0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.137,04				0,00			
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	800,00	791,95	791,95		0,00			
		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			244.313,94	48.673,59	43.744,83		4.928,76			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	35.100,00							
		Totale a pareggio	279.413,94							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Loredana Marcantonio

Firmato digitalmente da ILARIA SANTICCHIA