



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

1.1. Premessa

1.2.

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 30 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 52 del 22/01/2026.

L'Istituto Comprensivo di Majano e Forgaria – Buja ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria derivanti da entrate costituenti finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati.

Si è realizzato una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali definiti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. La realizzazione del PTOF è stata eseguita e sostenuta dai docenti incaricati di svolgere le Funzioni Strumentali, unitamente ai Referenti delle Attività e dei Progetti.

Gli studenti e le loro Famiglie hanno partecipato attivamente all'esperienza scolastica, realizzatasi anche attraverso momenti di collaborazione finalizzata all'attuazione del PTOF, in un contesto di "compartecipazione attiva".

La Dirigenza, in collaborazione con il DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie, necessità e obiettivi tenendo conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto nella realizzazione dei progetti.

Risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione e del Merito, degli Enti Locali, delle Famiglie e dei Privati, che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2026.

I progetti e le attività realizzate hanno pienamente raggiunto, rispettando i criteri di economicità di efficacia e di efficienza, gli obiettivi didattici e organizzativi propri dell'istituzione scolastica ed esplicitati nel PTOF.

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



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	616.207,11	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	357.193,40	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	259.013,71	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	16.154,66	0,00	16.154,66	16.154,66
	1	Dotazione ordinaria	16.154,66	0,00	16.154,66	16.154,66

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	43.130,56	12.679,21	46.509,77	12.679,21
	4	Altri finanziamenti vincolati	43.130,56	12.679,21	46.509,77	12.679,21

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	40.913,96	36.649,80	43.037,80	39.936,58
	4	Comune vincolati	200,00	34.149,80	34.349,80	34.349,80
	6	Altre Istituzioni vincolati	40.713,96	2.500,00	8.688,00	5.586,78

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	16.366,71	61.435,71	91.745,95	87.955,60
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.586,44	55.960,31	83.699,55	79.979,20

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	75,40	75,40	75,40
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.130,27	300,00	2.871,00	2.801,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	100,00	100,00	100,00

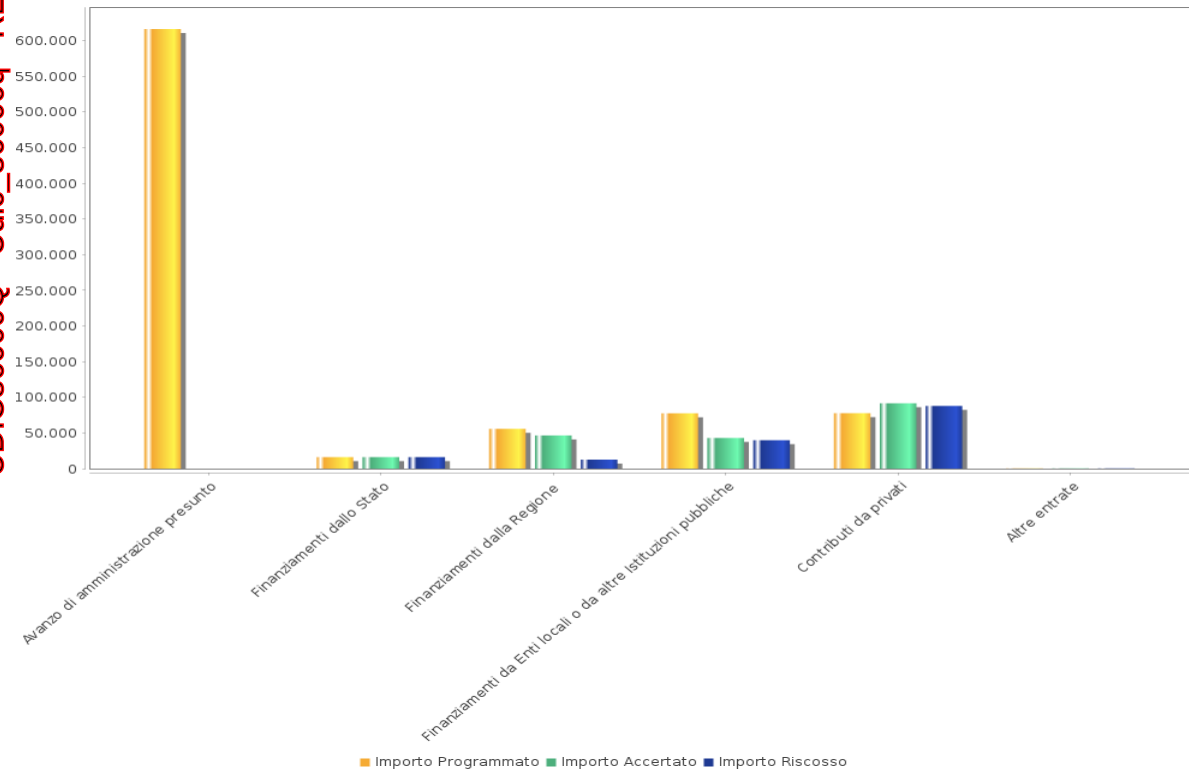
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	448,60	448,60	448,60
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,07	0,07	0,07
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	448,53	448,53	448,53

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	732.773,00
Variazione al 30/06/2026	111.213,32
Accertato al 30/06/2026	197.896,78
Riscosso al 30/06/2026	157.174,65

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



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	487.725,11	96.781,43	130.772,73	126.263,78
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	81.204,94	15.760,00	13.828,12	12.368,75
	2	Funzionamento amministrativo	66.500,00	0,07	10.360,27	7.825,24
	3	Didattica	318.323,60	20.254,61	25.235,11	25.235,11
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.941,87	60.766,75	81.349,23	80.834,68
	6	Attività di orientamento	754,70	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

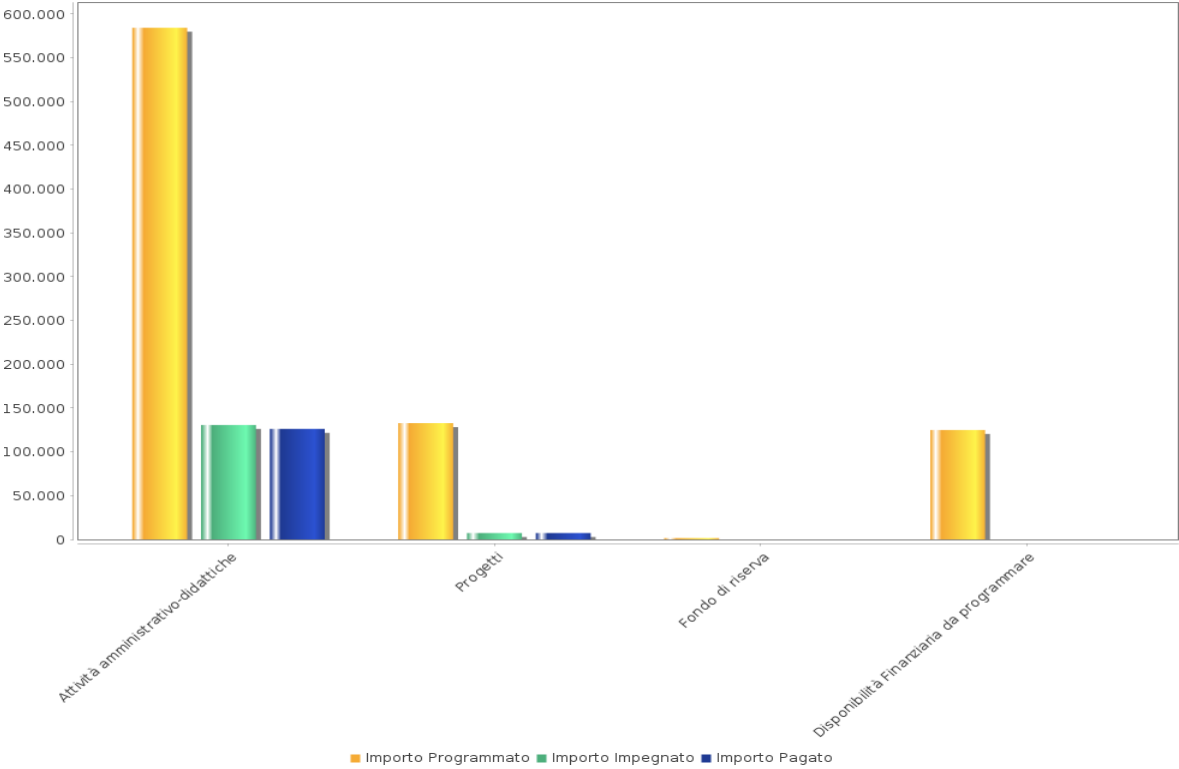
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	114.518,71	18.308,33	7.341,97	7.341,97
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.188,00	188,53	188,53	188,53
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	98.030,71	18.119,80	6.824,44	6.824,44
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.300,00	0,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.000,00	0,00	329,00	329,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	603.859,29
Variazione al 30/06/2026	115.089,76
Impegnato al 30/06/2026	138.114,70
Pagato al 30/06/2026	133.605,75



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	128.913,71	125.037,27

UDIC86000Q - Udic_86000q - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008643 - 30/06/2026 - VI.3 - I



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
VERIFICATO lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività;
CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2026 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

SI RITIENE CHE

Attraverso le risorse disponibili nonché alle sinergie che si sono create tra Scuola, Famiglie ed Enti Locali è stato possibile attuare le svariate attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa.

A tal fine, si ricorda che si provvederà alla liquidazione di tutte le attività contrattate e svolte nel corso di quest'anno scolastico; le risorse saranno erogate al personale docente e ATA per attività o prestazioni già terminate avente diritto tramite il Cedolino Unico.

L'Istituto ha speso il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa anche con la forte partecipazione e supporto dell'utenza tutta della scuola (famiglie, studenti, docenti e personale ATA) nonché ai componenti del Consiglio di Istituto per l'attenzione e il tempo dedicato all'attività scolastica in un'ottica non solo di trasparenza amministrativa ma anche di rendicontazione sugli obiettivi programmati e raggiunti.

Data: **24-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

MARIA SCHETTINI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

FRANCESCO CANDIDO

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 24/06/2026
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	616.207,11			0,00
2	1	Non vincolato	259.013,71			0,00
	2	Vincolato	357.193,40			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
3	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	16.154,66	16.154,66	16.154,66	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	16.154,66	16.154,66	16.154,66	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
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
		Finanziamenti dalla Regione	55.809,77	46.509,77	12.679,21	33.830,56
5	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	55.809,77	46.509,77	12.679,21	33.830,56
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	77.563,76	43.037,80	39.936,58	3.101,22
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	34.349,80	34.349,80	34.349,80	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	43.213,96	8.688,00	5.586,78	3.101,22

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC MAJANO E FORGARIA - BUJA
33030 MAJANO (UD) VIALE G. SCHIRATTI, 1 C.F. 94161160307 C.M. UDIC86000Q

UDIC86000Q - Udic_86000q - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008643 - 30/06/2026 - 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)
			a	b	c	d = b-c
6		Contributi da privati	77.802,42	91.745,95	87.955,60	3.790,35
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	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	69.546,75	83.699,55	79.979,20	3.720,35
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	75,40	75,40	75,40	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00			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	2.430,27	2.871,00	2.801,00	70,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	100,00	100,00	100,00	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

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC MAJANO E FORGARIA - BUJA
33030 MAJANO (UD) VIALE G. SCHIRATTI, 1 C.F. 94161160307 C.M. UDIC86000Q

UDIC86000Q - Udic_86000q - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008643 - 30/06/2026 - 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)
			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

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



UDIC86000Q - Udic_86000q - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008643 - 30/06/2026 - 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)
			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	448,60	448,60	448,60	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07	0,07	0,07	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	448,53	448,53	448,53	0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			843.986,32	197.896,78	157.174,65	40.722,13

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO



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	584.506,54	130.772,73	126.263,78	4.508,95
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	96.964,94	13.828,12	12.368,75	1.459,37
	A.2	Funzionamento amministrativo	66.500,07	10.360,27	7.825,24	2.535,03
	A.3	Didattica	338.578,21	25.235,11	25.235,11	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	81.708,62	81.349,23	80.834,68	514,55
	A.6	Attività di orientamento	754,70			0,00
P.		Progetti	132.827,04	7.341,97	7.341,97	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.376,53	188,53	188,53	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	116.150,51	6.824,44	6.824,44	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.300,00			0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.000,00	329,00	329,00	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	1.615,47			0,00
	R.98	Fondo di riserva	1.615,47			0,00
Totale spese			718.949,05	138.114,70	133.605,75	4.508,95
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	125.037,27			
Totale a pareggio			843.986,32			

Data __ / __ / __

IL DIRETTORE S.G.A.
MARIA SCHETTINI

Firmato digitalmente da FRANCESCO CANDIDO