



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. 46 del 09/02/2026.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

In considerazione del fatto che il Programma Annuale è stato predisposto dopo il 31 dicembre dell'esercizio finanziario precedente, l'avanzo di amministrazione presunto risulta allineato con il calcolo definitivo riportato nel Conto Consuntivo e non è risultato pertanto necessario procedere a variazioni sull'avanzo di amministrazione in fase di assestamento di bilancio.

La verifica del Programma Annuale al 30/6 tiene pertanto conto dell'attuazione dei progetti in tale data e dei finanziamenti assegnati durante il primo semestre.

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	193.452,42	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	165.920,76	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	27.531,66	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto coincide con l'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 riportato nel Conto Consuntivo approvato dal Consiglio di Istituto in data 21/5/2026.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	64.058,00	64.058,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	64.058,00	64.058,00	0,00

La variazione corrisponde all'assunzione in bilancio di due progetti del Programma Nazionale Scuola e competenze 2021/27 (Piano Estate 2026/27 e Formazione docenti)

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	8.332,00	0,00	8.332,00	8.332,00
	1	Dotazione ordinaria	8.332,00	0,00	8.332,00	8.332,00

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	500,00	500,00	500,00
	6					



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.LAVENO MOMBELLO "MONTEGGIA"

21014 LAVENO-MOMBELLO (VA) VIA MARIA AUSILIATRICE N. 13 C.F. 83005650128 C.M. VAIC829001

		Altre Istituzioni vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00
--	--	-----------------------------	------	--------	--------	--------

La variazione deriva dall'assegnazione di fondi per il tutoraggio nei percorsi TFA per il sostegno.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	24.800,00	2.717,50	22.577,50	22.577,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	2.717,50	22.569,00	22.569,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	0,00	8,50	8,50

Variazioni e accertamenti corrispondono ai versamenti (rispettivamente previsti ed incassati) da parte delle famiglie per l'effettuazione delle visite di istruzione nella parte conclusiva dell'anno scolastico

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,10	0,00	0,00	0,00
	1	Interessi	0,10	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Entrate

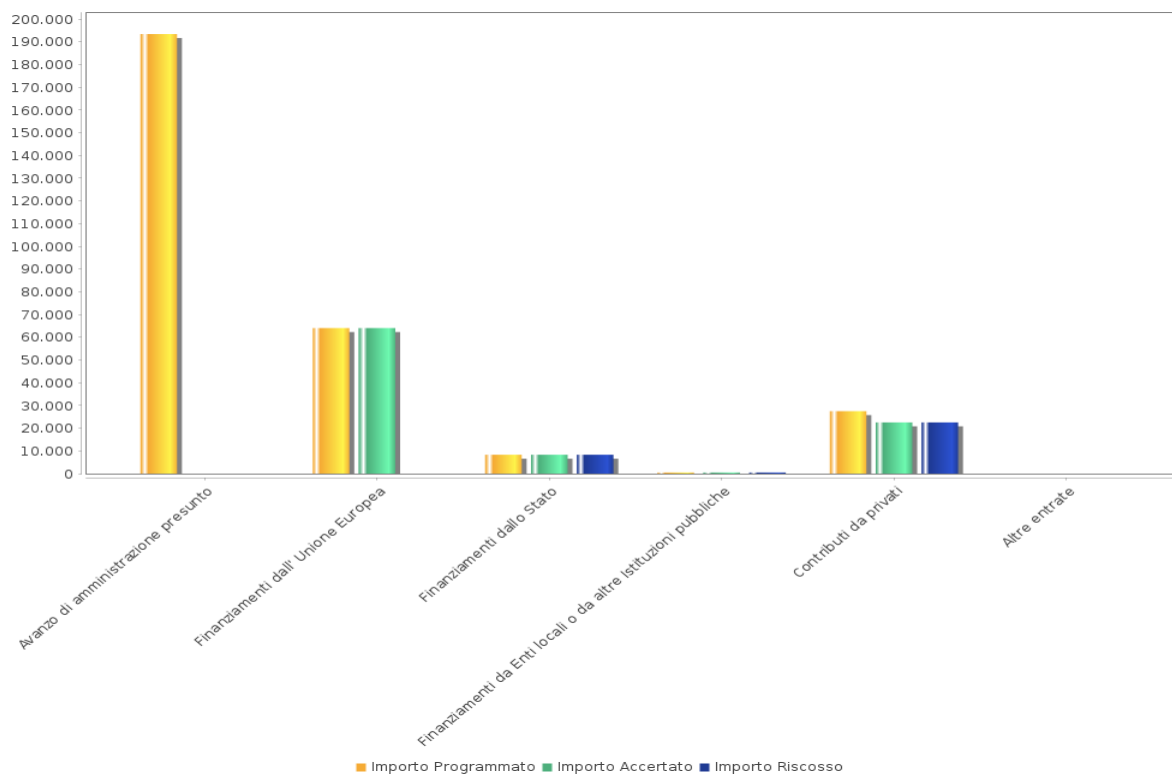
	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	226.584,52
Variazione al 30/06/2026	67.275,50
Accertato al 30/06/2026	95.467,50
Riscosso al 30/06/2026	31.409,50



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.LAVENO MOMBELLO "MONTEGGIA"

21014 LAVENO-MOMBELLO (VA) VIA MARIA AUSILIATRICE N. 13 C.F. 83005650128 C.M. VAIC829001

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	129.502,24	2.717,50	65.767,96	65.735,60
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.861,02	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	17.021,86	0,00	3.793,67	3.793,67
	3	Didattica	81.476,77	0,00	35.206,46	35.174,10
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	23.472,80	2.717,50	26.399,13	26.399,13
	6	Attività di orientamento	669,79	0,00	368,70	368,70

La variazione delle spese per Visite, viaggi e programmi di studio all'estero deriva dall'effettiva attuazione del progetto.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	96.249,08	64.558,00	17.233,38	17.233,38
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	9.572,48	0,00	1.031,40	1.031,40
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.504,22	51.938,00	16.141,98	16.141,98
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.172,38	12.620,00	60,00	60,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	96.249,08	64.558,00	17.233,38	17.233,38
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	9.572,48	0,00	1.031,40	1.031,40
		6	PROGETTO "GIOCHI MATEMATICI"	1.065,00	0,00	1.031,40	1.031,40
		7	PROGETTO "PSICOMOTRICITÀ"	1.230,00	0,00	0,00	0,00
		9	PROGETTO SOSTENIBILITA' AMBIENTALE	1.220,00	0,00	0,00	0,00
		19	ECONOMIE PON "IO ESPRIMO POSITIVO" 10.2.2A-FDRPOC-LO-2018-21	2.606,48	0,00	0,00	0,00
		21	ROBOTIAMO	1.916,00	0,00	0,00	0,00
		22	DIAMO I NUMERI PER GIOCO	1.535,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.504,22	51.938,00	16.141,98	16.141,98
		10	PROGETTO "CONVERSAZIONE CON MADRELINGUA INGLESE"	1.600,00	0,00	0,00	0,00
		11	PROGETTO "CONVERSAZIONE CON MADRELINGUA TEDESCA"	1.041,60			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.LAVENO MOMBELLO "MONTEGGIA"

21014 LAVENO-MOMBELLO (VA) VIA MARIA AUSILIATRICE N. 13 C.F. 83005650128 C.M. VAIC829001

					0,00	1.041,60	1.041,60
		12	PROGETTO "ASSISTENZA PSICOLOGICA"	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
		13	PROGETTO "EDUCAZIONE ALLA TEATRALITÀ"	2.759,00	0,00	2.758,84	2.758,84
		16	PROGETTO "LATIN LOVERS"	0,00	0,00	0,00	0,00
		20	ECONOMIE 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-122 "UNA MARCIA IN PIÙ"	3.404,22	0,00	0,00	0,00
		21	ECONOMIE 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-331 "PATTUMIERE IN SOVRAPPESO"	1.967,64	0,00	0,00	0,00
		22	PROGETTO MUSICA SCUOLA PRIMARIA	2.454,00	0,00	0,00	0,00
		27	PROGETTO CERAMICA	4.120,00	0,00	0,00	0,00
		29	SORELLE E FRATELLI MAGGIORI	1.921,00	0,00	0,00	0,00
		30	"ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2024-407" - AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + CUP E24D24000540007	3.889,75	0,00	0,00	0,00
		31	PROGETTO "SCUOLA IN ASCOLTO"	1.409,01	0,00	600,00	600,00
		32	ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2025-989 -AVVISO PROT. N. 81652 DEL 23/05/2025- C.D. "PIANO ESTATE"	51.938,00	0,00	3.741,54	3.741,54
		33	PROGETTO "MUSICA E CORPO"	2.560,00	0,00	2.560,00	2.560,00
		34	PROGETTO "MOSAICO"	1.440,00	0,00	1.440,00	1.440,00
		35	"PROGETTO/I ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2026-1561 - AVVISO 112894 DELL'11/05/2026 - PIANO ESTATE 2026-2027"	0,00	51.938,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.172,38	12.620,00	60,00	60,00
		4	PROGETTO "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	1.000,00	500,00	60,00	60,00
		7	"RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022"	1.172,38	0,00	0,00	0,00
		9	"PROGETTO/I ESO4.5.A2.B-FSEPON-LO-2026-285" - AVVISO 95165 DEL 24/04/2026 "FORMAZIONE DOCENTI"	0,00	12.120,00	0,00	0,00

Le variazioni derivano dai citati provvedimenti di assunzione in bilancio nell'ambito del Programma Nazionale Scuola e competenze 2021/27 e dai contributi per tutor TFA.

I pagamenti dei progetti PROGETTO "GIOCHI MATEMATICI", PROGETTO "CONVERSAZIONE CON MADRELINGUA TEDESCA", PROGETTO "ASSISTENZA PSICOLOGICA", PROGETTO "EDUCAZIONE ALLA TEATRALITÀ", PROGETTO "SCUOLA IN ASCOLTO", PROGETTO "MUSICA E CORPO", PROGETTO "MOSAICO" sono conclusi.

Per quanto concerne il Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2025-989 -AVVISO PROT. N. 81652 DEL 23/05/2025- C.D. "PIANO ESTATE" sono state pagate le spese dei primi moduli conclusi. L'ultima parte del progetto è in fase di svolgimento. I pagamenti mancanti sono previsti per l'estate corrente, compatibilmente con l'erogazione dei finanziamenti da parte del MIM.

I pagamenti dei progetti: "PSICOMOTRICITÀ", ROBOTIAMO, DIAMO I NUMERI PER GIOCO, PROGETTO MUSICA SCUOLA PRIMARIA, PROGETTO CERAMICA, SORELLE E FRATELLI MAGGIORI (in corso di rendicontazione) sono previsti per l'estate 2026.

I progetti "PROGETTO/I ESO4.6.A4.A-FSEPON-LO-2026-1561 - AVVISO 112894 DELL'11/05/2026 - PIANO ESTATE 2026-2027" e "PROGETTO/I ESO4.5.A2.B-FSEPON-LO-2026-285" - AVVISO 95165 DEL 24/04/2026 "FORMAZIONE DOCENTI" verranno attuati nel corso della seconda parte dell'anno 2026 e durante l'esercizio 2027.

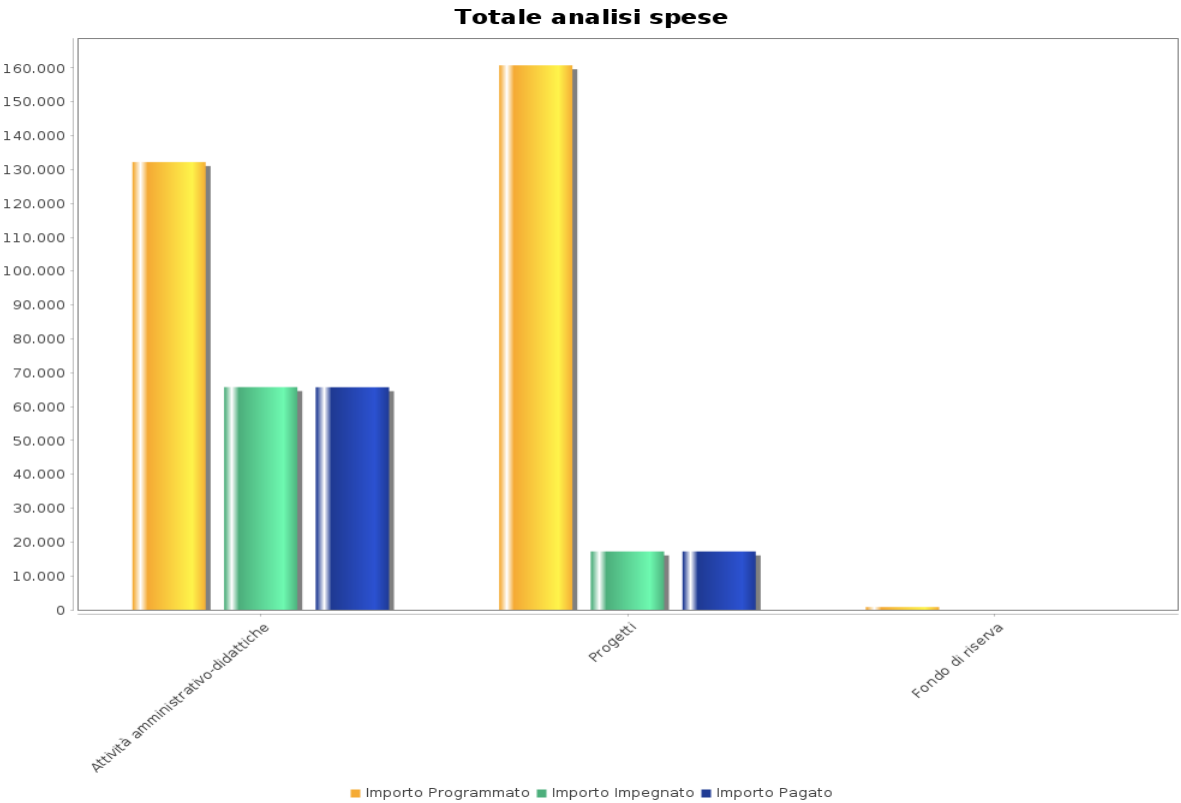
Le altre voci corrispondono a quote accantonate per esigenze future.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
--	---------



Spese previste nel Programma Annuale	226.584,52
Variazione al 30/06/2026	67.275,50
Impegnato al 30/06/2026	83.001,34
Pagato al 30/06/2026	82.968,98



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.LAVENO MOMBELLO "MONTEGGIA"**

21014 LAVENO-MOMBELLO (VA) VIA MARIA AUSILIATRICE N. 13 C.F. 83005650128 C.M. VAIC829001

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La situazione al 30/6/2026 riflette il buon livello di attuazione dei Progetti previsti e la programmazione di alcuni progetti futuri.

Si può ritenere che ad oggi risulti un buon grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati, derivanti dall'attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Data: **30-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Furio Forte

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Fabio Giovanetti



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2026

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) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	193.452,42			0,00
	1	Non vincolato	27.531,66			0,00
	2	Vincolato	165.920,76			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	64.058,00	64.058,00		64.058,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	64.058,00	64.058,00		64.058,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	8.332,00	8.332,00	8.332,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.332,00			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				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
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	500,00	500,00	500,00	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				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	500,00	500,00	500,00	0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
6		Contributi da privati	27.517,50	22.577,50	22.577,50		0,00
	1	Contributi volontari da famiglie					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	22.717,50	22.569,00	22.569,00		0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00				0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	8,50	8,50		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					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



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
	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	0,10					0,00
13	1	Interessi	0,10					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			293.860,02	95.467,50	31.409,50	64.058,00		



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS

Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
A.		Attività amministrativo-didattiche	a	b	c	d = b-c
			132.219,74	65.767,96	65.735,60	32,36
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.861,02			0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	17.021,86	3.793,67	3.793,67	0,00
	A.3	Didattica	81.476,77	35.206,46	35.174,10	32,36
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.190,30	26.399,13	26.399,13	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	669,79	368,70	368,70	0,00
		Progetti	160.807,08	17.233,38	17.233,38	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	9.572,48	1.031,40	1.031,40	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	136.442,22	16.141,98	16.141,98	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.792,38	60,00	60,00	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
		Fondo di riserva	833,20			0,00
	R.98	Fondo di riserva	833,20			0,00
Totale spese			293.860,02	83.001,34	82.968,98	32,36
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
		Totale a pareggio	293.860,02			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Furio Forte