



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 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n  81 del 19/01/2026 e riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate entro il 30 giugno 2026.

VAIC83300L - A90E351 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005510 - 29/06/2026 - VI.3 - I

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



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	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	255.976,48	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	230.799,74	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	25.176,74	0,00	0,00	0,00

Si tratta dell'Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2025.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.508,67	0,00	12.508,67	12.508,67
	1	Dotazione ordinaria	12.508,67	0,00	12.508,67	12.508,67

Si tratta del finanziamento del Ministero dell'Istruzione e del Merito per spese di funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio-agosto 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	3.490,00	4.482,90	7.972,90	7.022,90
	4	Comune vincolati	3.490,00	200,00	3.690,00	2.740,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.582,90	3.582,90	3.582,90

La somma accertata di finanziamenti da parte dei Comuni è relativa a:

€ 2.740,00 dal Comune di Biandronno (€ 1.200,00 per borse di studio a.s. 2024/2025, € 1.100,00 per progetto Conversazione lingua inglese Scuola Sec. 1° grado ed € 640,00 per progetto Prevenzione disagio scolastico Scuola Primaria)

€ 750,00 dal Comune di Comabbio (€ 700,00 per il progetto-laboratorio artistico creativo della Scuola dell'Infanzia ed € 50,00 per acquisto materiale di consumo della Scuola Primaria)

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



Da altre istituzioni: € 700,00 dalle Università per accoglienza tirocinanti anno accademico 2024/2025.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	112.940,00	30.075,60	132.817,60	125.877,60
	1	Contributi volontari da famiglie	1.500,00	0,00	318,00	318,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00	26.282,60	126.282,60	119.342,60
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.950,00	0,00	225,50	225,50
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	850,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.640,00	3.793,00	5.991,50	5.991,50

Gli altri contributi vincolari dalle famiglie accertati sono relativi a:

€ 1.519,00 per giochi matematici Kangourou

€ 2.214,00 per esame Ket - certificazione lingua inglese;

€ 1.500,00 contributo Comitato Genitori Scuola Primaria di Biandronno per progetto di Teatro 2025/2026;

€ 700,00 contributo Comitato Genitori Scuola Primaria di Comabbio per progetto di Musica a.s. 2025/2026;

€ 40,50 contributo per diario scolastico 2025/2026.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,04	15,75	15,79	15,79
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,00	0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	15,75	15,75	15,75

Le altre entrate sono relative a diritti di segreteria per rilascio copie di documenti a seguito richieste di accesso agli atti.

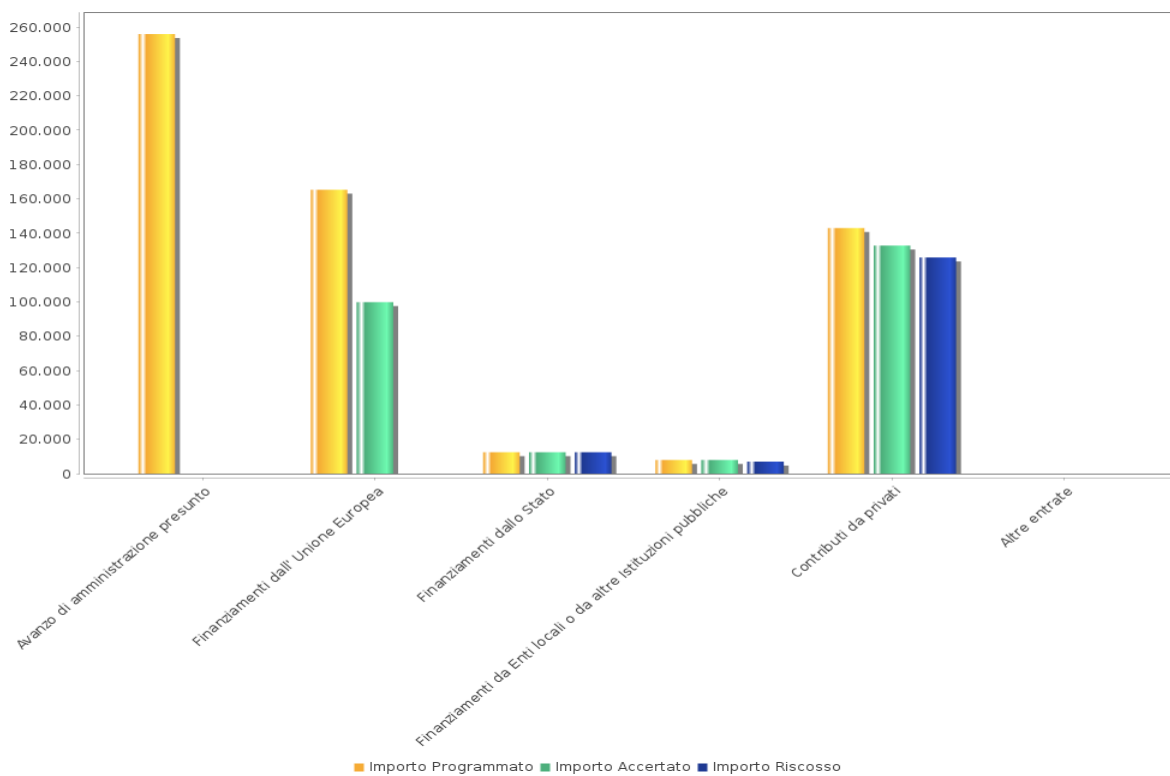
Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	384.915,19
Variazione al 30/06/2026	199.933,25
Accertato al 30/06/2026	253.214,96
Riscosso al 30/06/2026	145.424,96

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Nella realizzazione delle attività da parte dell'Istituto scolastico sono stati rispettati i principi di trasparenza e integrità. Gli impegni di spesa assunti trovano riscontro negli effettivi bisogni rilevati per consentire il buon funzionamento dell'Istituto scolastico.

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	273.678,82	26.498,35	140.222,35	135.207,61
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.396,99	0,00	8.593,05	3.605,22
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.999,99	0,00	8.593,05	3.605,22
		6	RISORSE PNRR AVVISO 1.4.1 _ SITO INTERNET SCUOLE	3.397,00	0,00	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	20.029,79	0,00	1.158,11	1.150,92
		1	Spese funzionamento amministrativo	20.029,79	0,00	1.158,11	1.150,92
		2	RISORSE PNRR AVVISO 1.2_ ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE SCUOLE	0,00	0,00	0,00	0,00
	3		Didattica	97.991,67	215,75	4.741,75	4.722,03
		1	Spese funzionamento didattico generale	11.246,45	15,75	3.369,22	3.357,23
		2	Spese didattiche per Scuola primaria Travedona	37,27	0,00	0,00	0,00
		4	Spese didattiche per Scuola primaria di Varano Borghi	1.550,66	0,00	0,00	0,00
		5	Spese didattiche per Scuola primaria di Biandronno	140,81	0,00	0,00	0,00
		6	Spese didattiche per Scuola primaria di Comabbio	700,17	0,00	0,00	0,00
		7	Spese didattiche per Scuola Infanzia di Comabbio	412,51	0,00	0,00	0,00
		8	Spese didattiche per Scuola Secondaria 1° grado di Travedona	4.885,68	0,00	172,53	164,80
		9	POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - PNRR DM 65/2023 _CUP J74D23002330006	26.814,23	0,00	0,00	0,00
		10	BORSE DI STUDIO	1.000,00	200,00	1.200,00	1.200,00
		11	FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-PNRR DM 66/2023 _CUP J74D23002320006	24.108,60	0,00	0,00	0,00
		12	RIDUZIONE DIVARI E DISPERSIONE - PNRR DM 19/2024 - CUP J14D21001020006	19.152,21	0,00	0,00	0,00
		13	MODELLO "SCUOLA SENZA ZAINO"	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PNRR - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS - CUP J24D23000260007	7.943,08	0,00	0,00	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	135.559,63	26.282,60	124.485,04	124.485,04
		1	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	135.559,63	26.282,60	124.485,04	124.485,04
	6		Attività di orientamento	2.700,74	0,00	1.244,40	1.244,40
		1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO SCOLASTICO	2.700,74	0,00	1.244,40	1.244,40

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



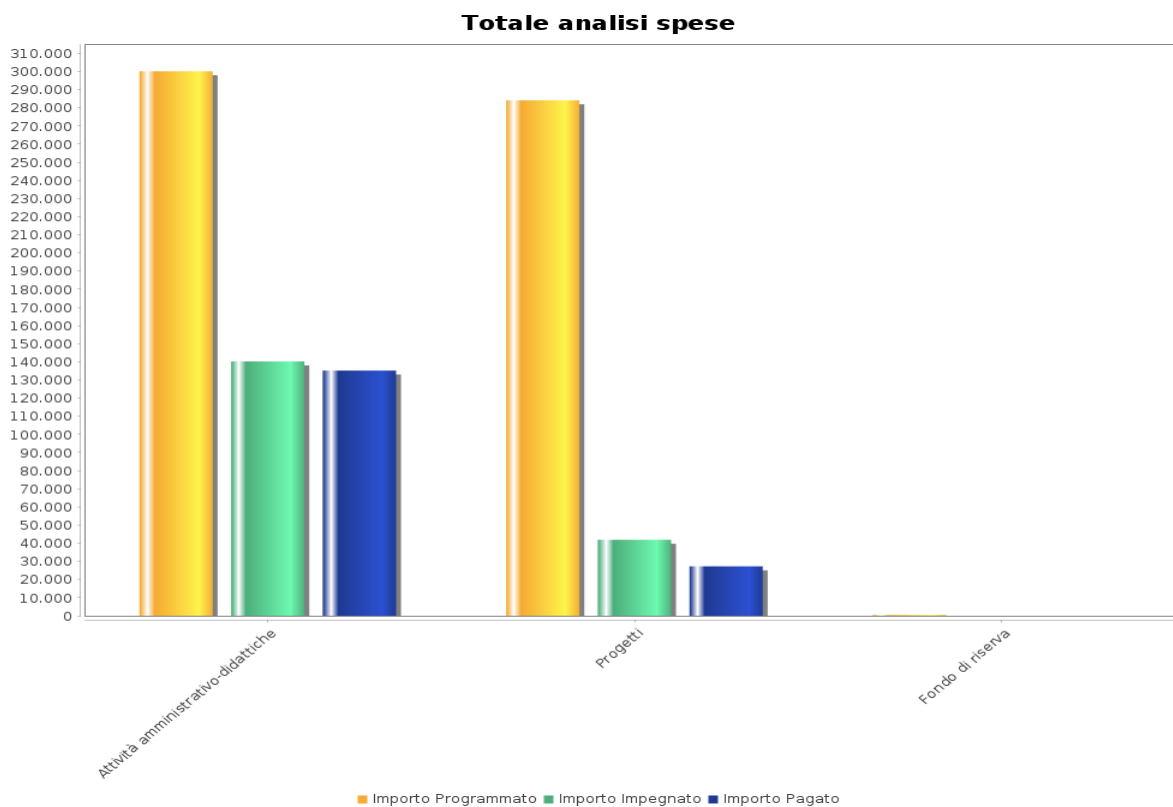
P - Progetti

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	110.736,37	173.434,90	41.916,54	27.258,80
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.612,99	1.519,00	2.753,00	2.753,00
		1	GIOCHI MATEMATICI	817,99	1.519,00	1.456,00	1.456,00
		2	SPESE PER ATTIVITÀ SPORTIVE CLASSI SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	1.400,00	0,00	0,00	0,00
		3	PROGETTO PSICOMOTRICITÀ SCUOLA PRIMARIA DI TRAVEDONA MONATE	1.395,00	0,00	1.297,00	1.297,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	101.331,23	151.899,00	33.030,54	18.372,80
		1	ISTRUZIONE DOMICILIARE	3.309,36	0,00	0,00	0,00
		2	PREVENZIONE DISAGIO SCOLASTICO ED EDUCAZIONE ALL'AFFETTIVITÀ	12.139,62	0,00	8.190,75	1.350,00
		3	RISORSE REGIONE LOMBARDIA SCUOLA IN ASCOLTO TRIENNIO 2023-2026 _ CUP E81I2400020002	3.972,58	0,00	2.480,00	2.480,00
		4	TEATRO _ SCUOLA PRIMARIA DI TRAVEDONA MONATE	2.131,32	0,00	2.100,00	980,00
		5	LABORATORIO DI EDUCAZIONE MUSICALE SCUOLA PRIMARIA DI COMABBIO	741,51	60,00	700,00	516,13
		6	TEATRO _ SCUOLA PRIMARIA DI VARANO BORGHI	2.800,60	0,00	2.555,00	2.555,00
		7	Laboratori di arte, teatro, musica e storia scuola Infanzia di Comabbio	1.137,58	0,00	0,00	0,00
		8	CONVERSAZIONE IN LINGUA INGLESE CON DOCENTE MADRELINGUA	3.979,82	0,00	0,00	0,00
		9	PROGETTO ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-531 - AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 - FSE+ PIANO ESTATE 2025/2026	51.786,00	0,00	12.000,00	5.504,38
		10	TEATRO _ SCUOLA PRIMARIA DI BIANDRONNO	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
		11	PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2026-581 - FSE+ AGENDA NORD DM176/2025 - CUP J24D26000310007	0,00	99.900,00	0,00	0,00
		12	PROGETTO ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2026-1274 - FSE+ PIANO ESTATE 2026/2027- CUP J94D26002240007	0,00	51.939,00	0,00	0,00
		15	PROGETTO ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-112 - CUP J24D24000750007 - AVVISO PROT. 59369 19/04/2024, FSE+	17.832,84	0,00	3.504,79	3.487,29
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	120,00	2.214,00	2.214,00	2.214,00
		1	CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE KET	120,00	2.214,00	2.214,00	2.214,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.672,15	17.802,90	3.919,00	3.919,00
		1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	4.434,30	4.282,90	3.919,00	3.919,00
		2	RISORSE PNRR M4C1 - 2.1 _ ART. 3 DM 222/2022 - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024	1.237,85	0,00	0,00	0,00
		3	PROGETTO ESO4.5.A2.B-FSEPN-LO-2026-373 - DM 38/2026 FORMAZIONE DOCENTI _ CUP J74D26002020007	0,00	13.520,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	384.915,19
Variazione al 30/06/2026	199.933,25
Impegnato al 30/06/2026	182.138,89
Pagato al 30/06/2026	162.466,41

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



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



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

In conclusione si rileva che le attività ed i progetti previsti nella prima parte del presente esercizio finanziario sono stati realizzati e l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale. Si propone, pertanto, al Consiglio d'Istituto l'adozione della delibera di approvazione dello stato di attuazione del Programma Annuale 2026 entro il 30 giugno 2026.

Data: **29-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Linda Occhiuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



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)
1		Avanzo di amministrazione presunto	255.976,48			0,00
	1	Non vincolato	25.176,74			0,00
	2	Vincolato	230.799,74			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	165.359,00	99.900,00		99.900,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	165.359,00	99.900,00		99.900,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	12.508,67	12.508,67	12.508,67	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.508,67	12.508,67		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	7.972,90	7.972,90	7.022,90	950,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	3.690,00	3.690,00	2.740,00	950,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	700,00	700,00	700,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.582,90	3.582,90	3.582,90	0,00

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



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	143.015,60	132.817,60	125.877,60	6.940,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.500,00	318,00	318,00	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	126.282,60	126.282,60	119.342,60	6.940,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.950,00	225,50	225,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	850,00			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	8.433,00	5.991,50	5.991,50	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 ILVA MARIA COCCHETTI



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
	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
10	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 ILVA MARIA COCCHETTI



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	15,79	b	15,79	c	15,79	d = b-c	0,00
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	15,79	15,79		15,79		15,79		0,00
13	1	Interessi								0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04		0,04		0,04		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	15,75	15,75		15,75		15,75		0,00
		Mutui								0,00
	1	Mutui								0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere								0,00
Totale entrate			584.848,44	584.848,44		253.214,96		145.424,96		107.790,00

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI



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	300.177,17	140.222,35	135.207,61		5.014,74			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.396,99	8.593,05	3.605,22		4.987,83			
	A.2	Funzionamento amministrativo	20.029,79	1.158,11	1.150,92		7,19			
	A.3	Didattica	98.207,42	4.741,75	4.722,03		19,72			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	161.842,23	124.485,04	124.485,04		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	2.700,74	1.244,40	1.244,40		0,00			
		Progetti	284.171,27	41.916,54	27.258,80		14.657,74			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.131,99	2.753,00	2.753,00		0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	253.230,23	33.030,54	18.372,80		14.657,74			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.334,00	2.214,00	2.214,00		0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.475,05	3.919,00	3.919,00		0,00			
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"					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	500,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	500,00				0,00			
Totale spese			584.848,44	182.138,89	162.466,41		19.672,48			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	584.848,44							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Linda Occhiuzzi

Firmato digitalmente da ILVA MARIA COCCHETTI