



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 2026 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 10 del 19/12/2025 con importo complessivo pari a 429.139,54 €; con le successive variazioni e storni, compresa la variazione sull'avanzo di amministrazione apportata dopo l'approvazione del Consuntivo 2025, il totale complessivo a pareggio è pari al 30/06/2026 a 566.582,20 €.

Firmato digitalmente da MIRELLA BERGAMO

Firmato digitalmente da CRISTIANO ROSSI



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Alla data del 30/06/2026 non è stata ancora accertata la somma di 10.000,00 € (contributi dei genitori per l'a.s. 2026/2027) presente nel Programma annuale 2026, che verrà accertata al momento dell'emissione dei PagoPA per il nuovo anno scolastico. Si evidenzia che il contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa per l'a.s. 2025/2026 è stato pagato dall'86 % dei genitori.

Si evidenzia che è stato accertato in bilancio il finanziamento dell'UE pari a 79.886,00 € relativo al PN 21-27- Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-VE-2026-705 "Ampliamento offerta formativa scuole primaria e secondaria"; i moduli che compongono tale progetto relativo ai percorsi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2025-2026 e 2026-2027, c.d. Piano Estate 2026-2027, verranno attivati con il prossimo anno scolastico.

Rimangono da riscuotere il contributo per le giornate dello sport a.s. 2025/2026, i contributi per i tirocini universitari, parte dei contributi per spese di segreteria e/o materiale di pulizia e/o dei progetti dai 4 Comuni.

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	393.423,54	3.862,55	0,00	0,00
	2	Vincolato	289.955,73	-28.429,26	0,00	0,00
	1	Non vincolato	103.467,81	32.291,81	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	79.886,00	79.886,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	79.886,00	79.886,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	79.886,00	79.886,00	0,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	79.886,00	79.886,00	0,00
		1	Programma Nazionale 21-27	0,00	79.886,00	79.886,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	19.916,00	0,00	19.916,00	19.916,00
	1	Dotazione ordinaria	19.916,00	0,00	19.916,00	19.916,00

Firmato digitalmente da CRISTIANO ROSSI



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	5.000,00	14.689,35	8.710,00	5.725,00
	4	Comune vincolati	5.000,00	10.979,35	5.000,00	2.500,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.710,00	3.710,00	3.225,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	10.800,00	39.004,69	39.018,69	34.553,32
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	656,00	656,00	656,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	7.279,29	7.279,29	3.986,72
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	31.058,40	31.072,40	29.899,60
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	11,00	11,00	11,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	800,00	0,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

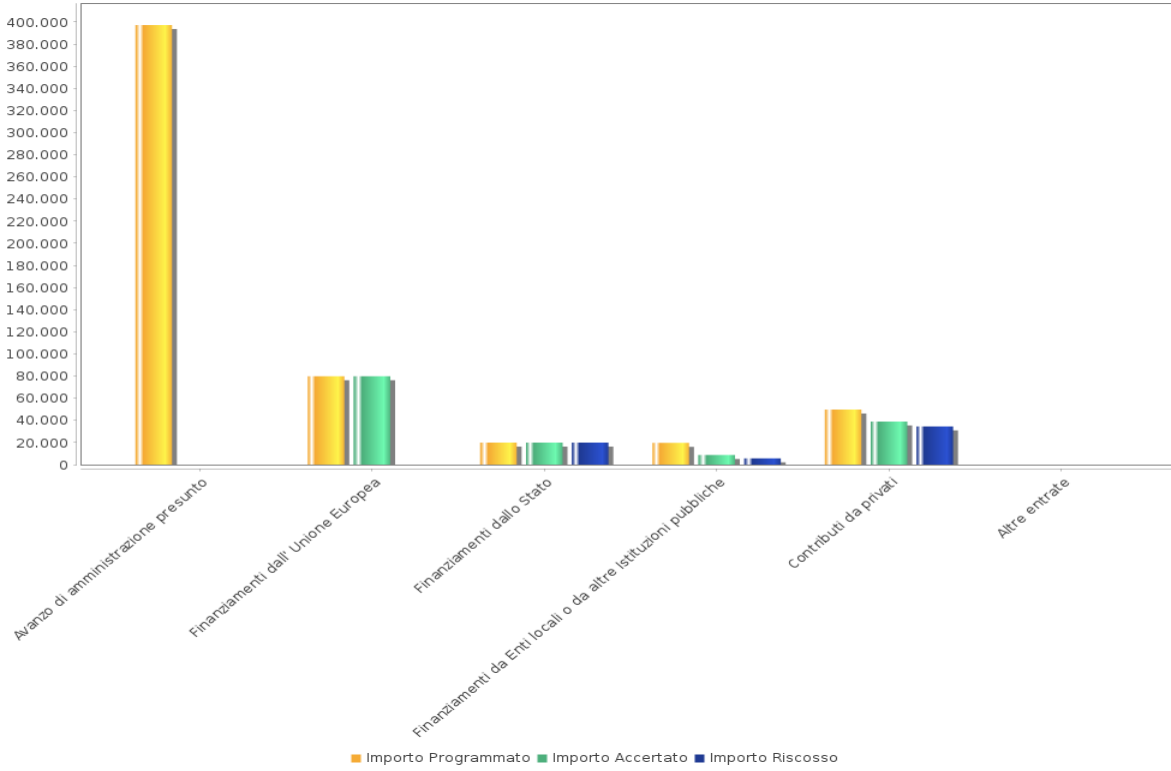
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,07	0,07	0,07
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,07	0,07	0,07

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	429.139,54
Variazione al 30/06/2026	137.442,66
Accertato al 30/06/2026	147.530,76
Riscosso al 30/06/2026	60.194,39



Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da MIRELLA BERGAMO

Firmato digitalmente da CRISTIANO ROSSI



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Nel corso dell'a.s. 2025/2026 si sono realizzati i Progetti d'istituto finanziati dai Comuni che saranno liquidati entro il mese di luglio e successivamente rendicontati ai Comuni.

Con il termine delle attività didattiche si è concluso il Progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-VE-2025-74 "Artistica-menti, armonie di competenze: il teatro a sostegno della crescita personale e sociale" composto da 4 moduli che sarà prossimamente chiuso e rendicontato nella relativa piattaforma; invece, dei dodici moduli che compongono il Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-VE-2025-439 "Didattica disciplinare e competenze trasversali interdipendenti", dieci sono stati conclusi positivamente e liquidati mentre rimangono da concludere, all'inizio del prossimo anno scolastico, i due rimasti.

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	312.613,53	31.567,86	64.217,64	55.935,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.056,99	-7.308,80	11.902,19	4.529,08
	2	Funzionamento amministrativo	34.741,15	4.171,18	4.498,02	3.620,34
	3	Didattica	185.953,32	18.540,79	13.466,03	13.435,03
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.612,45	16.164,69	33.408,67	33.408,67
	6	Attività di orientamento	4.249,62	0,00	942,73	942,73

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	115.179,93	105.874,80	61.957,87	61.957,87
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.326,97	5.222,32	1.946,00	1.946,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	105.350,87	100.652,48	57.110,82	57.110,82
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.502,09	0,00	2.901,05	2.901,05

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

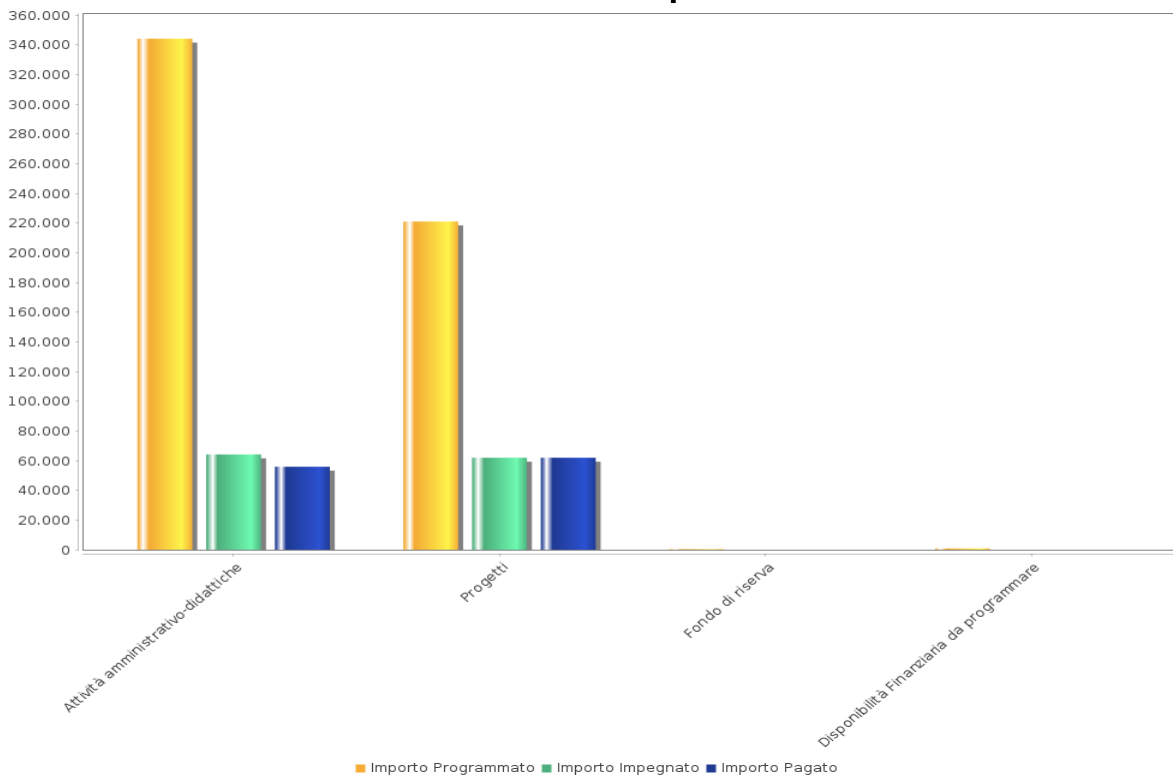
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	428.293,46
Variazione al 30/06/2026	137.442,66
Impegnato al 30/06/2026	126.175,51
Pagato al 30/06/2026	117.893,72

Firmato digitalmente da CRISTIANO ROSSI

Firmato digitalmente da MIRELLA BERGAMO



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	846,08	846,08

Firmato digitalmente da MIRELLA BERGAMO



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 30/06/2026, pari a 125.069,48 €, coincide con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture contabili del giornale di cassa.

Il fondo economale per le minute spese, costituito per l'importo di 300,00 €, presenta alla data del 30/06/2026 una disponibilità di 116,60 €.

Data: **06-07-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Mirella BERGAMO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Cristiano ROSSI

Firmato digitalmente da MIRELLA BERGAMO

Firmato digitalmente da CRISTIANO ROSSI

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 06/07/2026
 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			
1		Avanzo di amministrazione presunto	397.286,09				0,00
	1	Non vincolato	135.759,62				0,00
	2	Vincolato	261.526,47				0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	79.886,00	79.886,00	79.886,00		79.886,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	79.886,00		79.886,00		79.886,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea					0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	19.916,00	19.916,00	19.916,00		0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.916,00	19.916,00	19.916,00		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
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	19.689,35	8.710,00	8.710,00	5.725,00	2.985,00
	1	Provincia non vincolati					0,00
	2	Provincia vincolati					0,00
	3	Comune non vincolati					0,00
	4	Comune vincolati	15.979,35	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati					0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.710,00	3.710,00	3.225,00	485,00	485,00

Firmato digitalmente da CRISTIANO ROSSI



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	49.804,69	39.018,69	34.553,32	4.465,37	
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00			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	31.058,40	31.072,40	29.899,60	1.172,80	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	11,00	11,00	11,00	0,00	
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00	
	8	Contributi da imprese non vincolati	800,00			0,00	
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	656,00	656,00	656,00	0,00	
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00	
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	7.279,29	7.279,29	3.986,72	3.292,57	
		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		



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)
		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	c	d = b-c
	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	0,07	0,07	0,07	0,00
	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.				0,00
13		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			566.582,20	147.530,76	60.194,39	87.336,37

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
 Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	SPESE	Somme impegnate (Importi in euro)				Somme rimaste da pagare (Importi in euro) d = b-c
			Programma alla data (Importi in euro) a	b	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	345.027,47	64.340,76	56.058,97	8.281,79	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	44.594,27	11.902,19	4.529,08	7.373,11	
	A.2	Funzionamento amministrativo	38.912,33	4.621,14	3.743,46	877,68	
	A.3	Didattica	204.494,11	13.466,03	13.435,03	31,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	52.777,14	33.408,67	33.408,67	0,00	
	A.6	Attività di orientamento	4.249,62	942,73	942,73	0,00	
P.		Progetti	221.054,73	72.962,76	72.962,76	0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.549,29	1.946,00	1.946,00	0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	206.003,35	68.115,71	68.115,71	0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.502,09	2.901,05	2.901,05	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	500,00			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	500,00			0,00	
		Totale spese	566.582,20	137.303,52	129.021,73	8.281,79	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00				
		Totale a pareggio	566.582,20				

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Mirella BERGAMO