



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 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 2026 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 64 del 26/11/2025.

Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il Programma Annuale 2026 è stato oggetto di variazioni per un totale di € 161.431,26 rispetto ad una previsione iniziale di € 434.089,93.

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	365.129,26	28.659,26	0,00	0,00
	2	Vincolato	339.799,00	21.210,33	0,00	0,00
	1	Non vincolato	25.330,26	7.448,93	0,00	0,00

L' avanzo di amministrazione presunto ha avuto una variazione di € 28.659,26 per allineamento all'avanzo di amministrazione certo al 31/12/2025.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	122.062,00	122.062,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.594,00	99.594,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	22.468,00	22.468,00	0,00

Le entrate oggetto di variazione sono così elencate: € 99.594,00 relative al progetto Programma Nazionale 21_27 FSE+ AGENDA NORD a.s. 2025-2026 ed € 22.468,00 relative al progetto FESR - Dispositivi Digitali.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	18.360,66	0,00	18.360,66	18.360,66
	1	Dotazione ordinaria	18.360,66	0,00	18.360,66	18.360,66

La somma riscossa di € 18.360,66 si riferisce alla dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2026 incassata con reversale n. 13 del 05/02/2026.

Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI

**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	12.000,00	4.710,00	4.710,00	4.710,00
	3	Comune non vincolati	12.000,00	654,00	654,00	654,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.506,00	2.506,00	2.506,00

I contributi dell'ente locale stanziati per l'ordinario funzionamento e per le attività progettuali del corrente anno scolastico sono erogati nella seconda parte dell'anno, previa consueta rendicontazione sui relativi impegni di spesa assunti. Le variazioni di € 654,00 ed € 1.400,00 sono relative ai contributi erogati dall'ente comunale per la progettualità e per lo sportello di consulenza psicologica.

I contributi erogati da Altre Istituzioni sono relativi: al premio di € 150,00 ricevuto dall'Ateneo Veneto per il progetto "Una idea per il futuro" della classe 2D Scuola Secondaria I° Ghirotti, ed € 2.506,00 fondi da Istituto Comprensivo Ardigò di Padova, scuola polo regionale per il Veneto, per la scuola in ospedale e dalla scuola dell'infanzia Cuore Immacolato di Maria di Vicenza come donazione per acquisto di materiale didattico per bambini ricoverati.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	38.600,00	6.000,00	22.467,70	22.467,70
	1	Contributi volontari da famiglie	15.000,00	0,00	1.600,00	1.600,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	1.000,00	15.950,30	15.950,30
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.500,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.100,00	0,00	7,50	7,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.000,00	4.909,90	4.909,90

Le maggiori entrate oggetto di variazione sono così costituite:

6.4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio : € 1.000,00 per maggior introito da famiglie, rispetto al programmato nel PA2026, per la partecipazione ad uscite didattiche a.s.2025/2026.

6.10 Altri contributi da famiglie vincolati : € 5.000,00 come contributi per attività deliberate nel PTOF a.s. 2025/2026 (spettacoli teatrali).

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

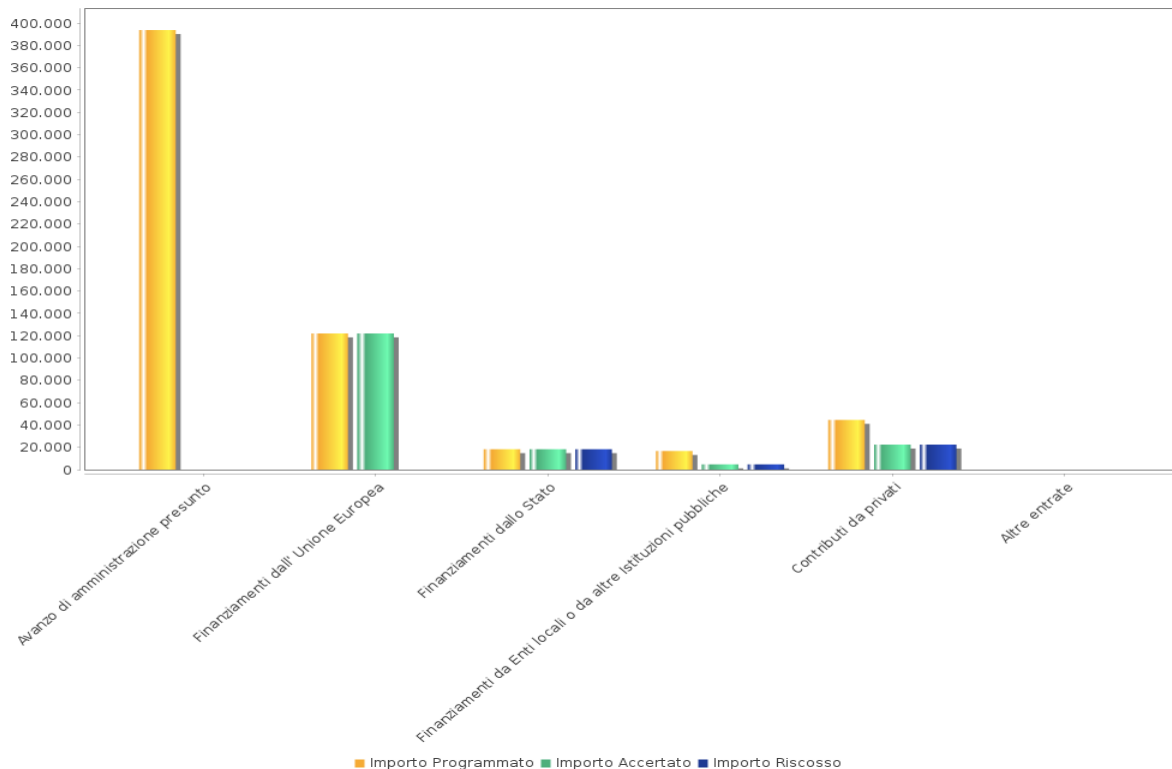
Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI



Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	434.089,93
Variazione al 30/06/2026	161.431,26
Accertato al 30/06/2026	167.600,37
Riscosso al 30/06/2026	45.538,37

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Gli impegni di spesa assunti alla data del 25/06/2026 sono pari a € 146.885,23 e le somme pagate ammontano a € 133.286,46. Sono contabilizzate le attività progettuali realizzate nel primo semestre 2026 e le operazioni di gestione idonee a garantire il funzionamento amministrativo e didattico.

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	308.189,54	29.460,57	120.010,45	115.139,89
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.732,57	5.734,48	6.353,63	6.136,63
	2	Funzionamento amministrativo	39.553,46	9.507,41	10.338,02	7.889,86
	3	Didattica	228.945,17	11.686,36	87.588,80	85.731,40
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.459,58	2.224,51	15.730,00	15.382,00
	6	Attività di orientamento	498,76	307,81	0,00	0,00

Scheda A1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola: impegnato € 6.353,63 in questo aggregato gravano in particolare gli impegni di spesa relativi all'acquisto di materiale di pulizia, spese di manutenzione dei macchinari e servizio di consulenza incarico RSPP a.s. 2025/2026.

Scheda A2.1 Funzionamento amministrativo: impegnato € 10.338,02 in questo aggregato gravano gli impegni di spesa di adesione alla rete Sicurete anno 2026 ed alla rete RTS di Vicenza, copartecipazione delle spese dei Revisori dei Conti anno 2025, contratto di nomina DPO giugno 2026/dicembre 2027, spese per incarico annuale di amministratore di sistema 2026, acquisto dei servizi on-line per la segreteria, acquisto di riviste amministrative, spese di corrispondenza postale, spese bancarie, contratti di noleggio di fotocopiatori per i plessi, acquisto di carta per fotocopie per i plessi scolastici, spese per assicurazione personale docente, spese di rinnovo licenze per Istituto.

Scheda A3.1 Didattica: impegnato € 87.588,80 in questo aggregato gravano in particolare gli impegni di spesa per l'acquisto di materiale digitale per i plessi dell'Istituto, acquisto di materiale didattico per il plesso Infanzia, abbonamenti a riviste didattiche, costi del personale per la realizzazione dei progetti PNRR DM 66/2023 e acquisto di materiale per la realizzazione dei progetti PNRR.

Scheda A.5.1 Visite e viaggi di studio impegnato € 15.730,00 gli impegni di spesa sono relativi alle spese sostenute dalle famiglie per visite e viaggi d'istruzione nel I semestre 2026.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	125.000,39	131.970,69	26.874,78	18.146,57
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.016,88	0,00	542,50	542,50
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	119.281,28	130.932,69	24.938,08	16.209,87
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.702,23	1.038,00	1.394,20	1.394,20

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI



--	--	--	--	--	--	--

Si sottopongono di seguito i principali impegni di spesa assunti per ciascuna attività progettuale:

Scheda P.1.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" gli impegni di spesa di € 542,50 sono relativi al pagamento di un esperto esterno per il progetto educazione sessuale ed affettività rivolto alle classi 3^a della scuola secondaria di 1° e all'acquisto di materiale didattico per la realizzazione delle attività previste nel PTOF.

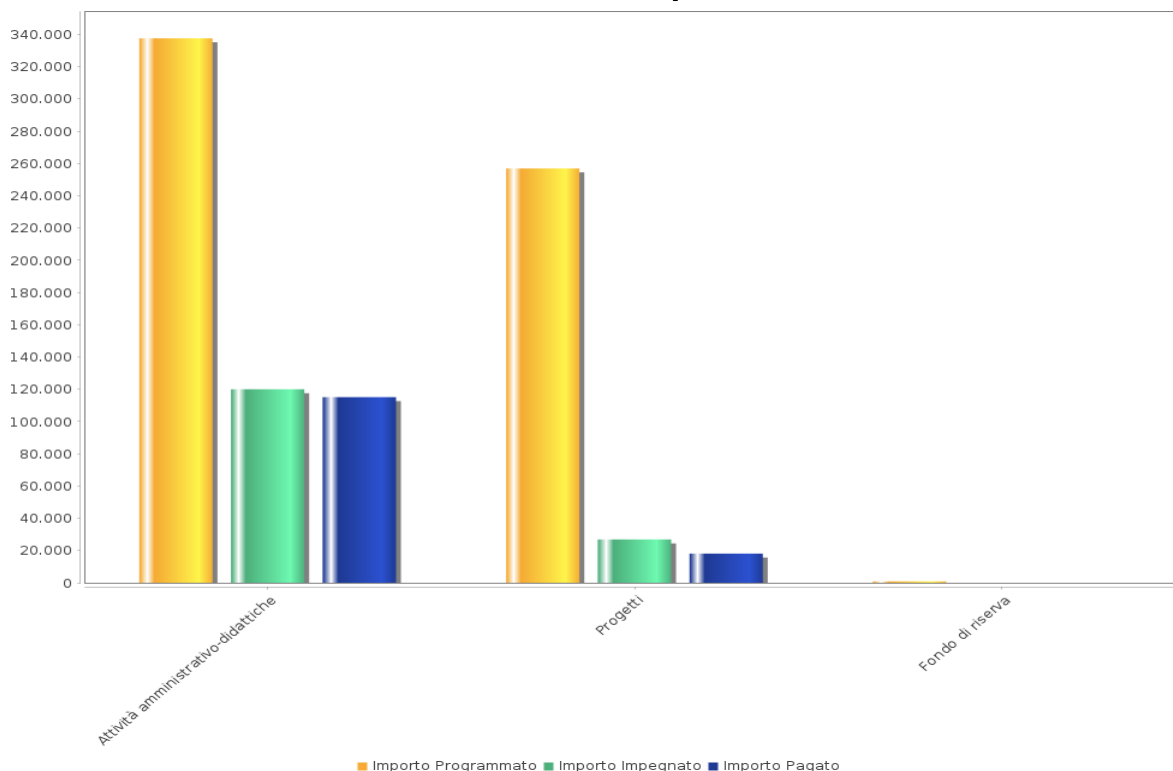
Scheda P.2.1 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" gli impegni di spesa di € 24.938,08 sono relativi ai pagamenti di un esperto esterno per il progetto affettività e sportello spazio ascolto, acquisto di materiale didattico per la realizzazione dei progetti del PTOF, spese per acquisto di strumenti musicali, spese per affitto sala teatro San Marco per concerto musicale di fine anno, spese di personale per la realizzazione del progetto FSE+ ORIENTAMENTO, spese per l'acquisto di materiale didattico per la realizzazione dei progetti FSE+ ORIENTAMENTO e FSE+ PIANO ESTATE 2025

Scheda P.4.1 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" gli impegni di spesa di € 1.394,20 sono relativi al pagamento delle spese per la formazione sulla sicurezza del personale scolastico.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	434.089,93
Variazione al 30/06/2026	161.431,26
Impegnato al 30/06/2026	146.885,23
Pagato al 30/06/2026	133.286,46

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

Prevista nel PA

Aggiornata al
30/06/2026

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Fondo Cassa alla data del 12 giugno 2026 è pari ad € 90.877,53.

Le entrate previste nei singoli progetti e attività si sono dimostrate sufficienti per gli impegni di spesa assunti. Si propone al Consiglio di Istituto di confermare il programma annuale 2026 poiché l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione prevista.

Data: **12-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Paola Spiller

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. ssa Catia Coccarielli

Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 12/06/2026
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	393.788,52			0,00
2	1	Non vincolato	32.779,19			0,00
	2	Vincolato	361.009,33			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea	122.062,00	122.062,00		122.062,00
3	1	Fondi sociali europei (FSE)	99.594,00	99.594,00		99.594,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	22.468,00	22.468,00		22.468,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	18.360,66	18.360,66	18.360,66	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	18.360,66	18.360,66	18.360,66	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				0,00
5	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	16.710,00	4.710,00	4.710,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	12.654,00	654,00	654,00	0,00
	4	Comune vincolati	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	150,00	150,00	150,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.506,00	2.506,00	2.506,00	0,00

Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI



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	44.600,00	22.467,70	22.467,70	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	15.000,00	1.600,00	1.600,00	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	16.000,00	15.950,30	15.950,30	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.500,00			0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.100,00	7,50	7,50	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	5.000,00	4.909,90	4.909,90	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				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 PAOLA SPILLER

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI



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	Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER			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
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	0,01	0,01	0,01	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	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			595.521,19	167.600,37	45.538,37	122.062,00

Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI

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	337.650,11	120.010,45	115.139,89	4.870,56
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.467,05	6.353,63	6.136,63	217,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	49.060,87	10.338,02	7.889,86	2.448,16
	A.3	Didattica	240.631,53	87.588,80	85.731,40	1.857,40
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.684,09	15.730,00	15.382,00	348,00
	A.6	Attività di orientamento	806,57			0,00
P.		Progetti	256.971,08	26.874,78	18.146,57	8.728,21
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.016,88	542,50	542,50	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	250.213,97	24.938,08	16.209,87	8.728,21
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.740,23	1.394,20	1.394,20	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	900,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	900,00			0,00
Totale spese			595.521,19	146.885,23	133.286,46	13.598,77
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
Totale a pareggio			595.521,19			

Data __ / __ / __

Firmato digitalmente da PAOLA SPILLER

IL DIRETTORE S.G.A.
Paola Spiller

Firmato digitalmente da CATIA COCCARIELLI