

Ai membri del CdI

Oggetto: relazione del DS e del DSGA avente come oggetto:

**VERIFICA DEL PROGRAMMA ANNUALE AL**  
**26 GIUGNO 2026**

La presente relazione, prescritta dall'art.10 comma 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, avente ad oggetto la verifica del programma annuale al 26/06/2026, viene predisposta dalla Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. dell'Istituto Comprensivo di Marmirolo (MN) al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

**A) PROGRAMMA ANNUALE 2026**

**01-** Il Programma annuale dell'esercizio 2026 è stato deliberato dal Consiglio di Istituto il 30 gennaio 2026 con delibera n.66 con parere favorevole dei Revisori dei conti del 14/01/2026 con verbale n. 002/26.

Il Programma annale 2026 è stato approvato come segue:

**ENTRATE: (mod. A del PA 2026)**

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| Entrate conto competenza previste     | € 60.997,33  |
| Avanzo di amministrazione provvisorio | € 342.632,06 |
| -----                                 |              |
| Totale entrate previste               | € 403.629,39 |

**SPESE: (mod. A del PA 2026)**

|                                           |              |
|-------------------------------------------|--------------|
| Attività amministrative e didattiche .... | € 329.032,90 |
| Progetti                                  | € 50.111,80  |
| Fondo di riserva                          | € 300,00     |
| Aggregato Z01                             | € 24.184,69  |
| -----                                     |              |
| Totale spese previste                     | € 403.629,31 |

**02-** Alla data del 26/06/2026 l'Istituto ha effettuato variazioni al P.A. per maggiori entrate finalizzate per € 131.128,41 (vedere all. elenco variazioni al pa) portando la previsione definitiva pari ad € 534.757,72.

Le maggiori entrate che hanno determinato le variazioni al PA sono state destinate ai seguenti aggregati di spesa:

- **Aggr entrata 6.4** Contributi per visite, viaggi e programmi di studio € 12.000,70 destinati in **A.5.1**;
- **Aggr entrata 2.1.4** PN2127 Piano Nazionale "AGENDA NORD 2 – 2025/27"- € 100.000,00 destinati in **A.3.27**;
- **Aggr entrata 2.1.4** PN2127 Piano Nazionale "DM38 Formazione docenti"- € 12.120,00 destinati in **A.3.28**;

Il totale delle maggiori variazioni delle entrate su riportate quadra con quello del mod. F alla stessa data.

**03 – Nuovo importo previsione entrate al 26/06/2026**

Le entrate previste in conto competenza al 26/06/2026 sono rideterminate da € 60.997,33 a € 178.315,32. Il totale delle somme previste da modello F alla data del 26/06/2026 è di € 534.757,72

**04 - L'aggregato ZZ01 sul programma annuale 2024 ammonta sempre a:**

- € 24.184,69 di somme da avanzo di amministrazione.

**05- Il programma annuale al 26/06/2026 presenta i seguenti saldi:**

**A) SALDI MODELLO F**

| AG./Voce  | ENTRATE                                                    | Previsione iniziale | variazione complessiva | Previsione finale |
|-----------|------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Avanzo di amministrazione</b>                           |                     |                        |                   |
| 01        | Non vincolato:                                             | 10.000,00           | 0,00                   | 10.000,00         |
| 02        | Vincolato:                                                 | 332.632,06          | 0,00                   | 332.632,06        |
| <b>02</b> | <b>Finanziamenti dallo Stato</b>                           |                     |                        |                   |
| 01        | Fondi sociali europei                                      | 0,00                | 112.120,00             | 112.120,00        |
| 02        | Fondi europei di sviluppo                                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| 03        | Altri finanziamenti dell'Unione Europea                    | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| <b>03</b> | <b>Finanziamenti dallo Stato</b>                           |                     |                        |                   |
| 01        | Dotazione ordinaria                                        | 11.187,33           | 0,00                   | 11.187,33         |
| 06        | Altri finanz. Dello Stato vincolati                        | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| <b>04</b> | <b>Finanziamenti dalla Regione</b>                         |                     |                        |                   |
| 01        | Dotazione ordinaria                                        | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| 04        | Altri finanziamenti vincolati                              | 0,00                | 2.400,00               | 0,00              |
| <b>05</b> | <b>Finan. da Enti locali o da altre Istituzioni pubbl.</b> |                     |                        |                   |
| 04        | Comune vincolati                                           | 42.485,00           | 0,00                   | 42.485,00         |
| 06        | Altre Istituzioni vincolati                                | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| <b>06</b> | <b>Contributi da privati</b>                               |                     |                        |                   |
| 04        | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio        | 0,00                | 12.000,70              | 12.000,70         |
| 05        | Contributi per copertura assicurativa alunni               | 4.500,00            | 0,00                   | 4.500,00          |
| 06        | Contributi per copertura assicurativa person.              | 665,00              | 0,00                   | 665,00            |



|                               |                                                  |                     |                        |                   |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| 07                            | Altri contributi da famiglie non vincolati       | 2.160,00            | 0,00                   | 2.160,00          |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>         |                                                  | 403.629,39          | 131.128,33             | 534.757,72        |
| Voce                          | <b>AGGREGATI SPESA</b>                           | Previsione iniziale | variazione complessiva | Previsione finale |
| A01                           | Funzionamento generale e decoro scuola           | 40.556,00           | 0.00                   | 40.556,00         |
| A02                           | Funzionamento amministrativo                     | 9.500,00            | 0,00                   | 9.500,00          |
| A03                           | Didattica                                        | 275.773,00          | 113.620,01             | 389.393,01        |
| A04                           | Alternanza scuola lavoro                         | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| A05                           | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero  | 2.000,00            | 12.000,70              | 14.000,70         |
| A06                           | Attività di orientamento                         | 1.203,90            | 0,00                   | 1.203,90          |
| <b>TOTALE SPESE ATTIVITA'</b> |                                                  | 329.032,90          | 125.620,70             | 454.653,61        |
| P 01                          | Progetti in ambito "Scient., tecnico e profess." | 0,00                | 2.400,00               | 2.400,00          |
| P 02                          | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"        | 43.111,80           | 2.454,62               | 45.566,42         |
| P 03                          | Progetti per "Certificaz. e corsi professionali" | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| P 04                          | Progetti per "Formazione / agg. personale"       | 7.000,00            | 653,00                 | 7.653,00          |
| P 05                          | Progetti per "Gare e concorsi"                   | 0,00                | 0,00                   | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE PROGETTI</b>  |                                                  | 50.111,80           | 5.507,62               | 55.619,42         |
| R98                           | Fondo di riserva                                 | 300,00              | 0,00                   | 300,00            |
| <b>TOTALE SPESE</b>           |                                                  | 379.444,70          | 131.128,33             | 510.573,03        |
| ZZ01                          | Disponibilità finanziaria da programmare         | 24.184,69           | 0,00                   | 24.184,69         |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>      |                                                  | 403.629,39          | 131.128,33             | 534.757,72        |

## B) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

### b01-La situazione della cassa presenta i seguenti saldi:

01-Il fondo cassa al 01/01/2026 era pari ad € 136.632,33

02-Le somme riscosse in: (mod. J)

-conto competenza sono di € 55.695,66

-conto residui attivi sono di € 76.146,93

-----

-----  
Totale somme riscosse dal 26/06/2025 € 131.842,59

03-Le somme pagate in: (mod. J)

-conto competenza sono di € 68.548,03

-conto residui passivi sono di € 15.459,54

-----  
Totale somme pagate dal 26/06/2025 € 84.007,57

04-Fondo cassa al 26/06/2025 € 184.467,35

**b02-L'avanzo di amministrazione presenta seguenti saldi:**

01-residui attivi dell'esercizio € 124.310,00

02-residui attivi anni precedenti € 145.147,34

-----  
03-Saldo residui attivi € 269.457,34

04-residui passivi dell'esercizio € 0,00

05-Residui passivi anni precedenti € 2.135,00

-----  
06-Saldo residui passivi € 2.135,00

07-Avanzo di amministrazione € 451.789,69

**b03-Disavanzo di esercizio presenta seguenti saldi:**

01-Entrate effettive accertate € 180.005,66

02-Spese effettive impegnate € 68.548,03

-----  
03-Avanzo di esercizio € 111.457,63

**RESIDUI ANNI PRECEDENTI**

I residui attivi degli anni precedenti (2024 – 2025 - 2026) che restano da incassare ammontano ad € 269.457,34:  
si tratta dei finanziamenti di:

- **5 progetti PNRR attivati negli anni 2024 e 2025**

( - PNRR 4.0 "Scuole innovative" pari ad € 11.161,42 - PNRR DM 65/2023 "Azioni di potenziamento delle competenze STEM pari ad € 7.276,74 - PNRR DM 66/2023 "Formazione del personale per la transizione digitale pari ad € 19.640,19 - PNRR 2.1 "Animatori digitali" pari ad € 1.000,00 - PNRR DM 19/2024 "Intervento finalizzato alla riduzione dei divari" pari ad € 21.454,55)

- **5 Progetti PN2127**

(- PN2127 "Piano Estate 2024/25" pari ad € 13.158,51, - PN2127 "Agenda Nord" pari ad € 18.406,53 - PN2127

“Orientamento” pari ad € 9.324,00 - PN2127 “Piano Estate 2025/26” pari ad € 34.356,00 – PN2127 “Agenda Nord 2” pari ad € 100.000,00)

- **1 Progetto Erasmus+** pari ad e 8.269,40
- il saldo del PDS 2025/26 pari ad € 14.585,00
- Progetto Orto 2026 pari ad € 2.400,00
- i residui dei contributi delle famiglie attivati negli anni 2025 e 2026 pari ad € 8.425,00.

I residui passivi non sono pari ad € 2.135,00: si tratta di pagamenti di fatture o abbonamenti in programma da pagare nel breve periodo..

### **OBIETTIVI REALIZZATI E DA REALIZZARE**

In relazione al PA 2026, in considerazione del PTOF 2025/28, nel 1° semestre sono state utilizzate risorse per acquisto di beni e servizi per garantire il regolare servizio scolastico. Si sono inoltre utilizzate risorse per ampliare la formazione del personale docente all'utilizzo delle nuove piattaforme, nonché per acquistare dispositivi e servizi informatici per la didattica da utilizzare durante le attività in classe.

Si prevede pertanto di utilizzare le risorse per:

1. Approfondire la formazione dei docenti per l'utilizzo dell'aula multimediale;
2. Prevedere progetti per gli alunni in tale ambito;
3. Acquistare materiale didattico e di pulizia per garantire il corretto servizio per l'a.s. 2026/27

Per documentazione della presente relazione si allegano:

- Mod.A (programmazione iniziale)
- Elenco delle variazioni anno 2026
- Mod. H bis (programmazione iniziale + variazioni)
- Mod.J (situazione amministrativa)
- Mod.L (residui attivi e passivi)
- Mod.F (modifica programma annuale 2025)

Marmirolo, 26 giugno 2026

D.s.g.a.  
Gianfranco Catapano

Dirigente scolastico  
Luigi Di Tullio