



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, nonché dall'art. 10, c. 2, del D.A. Regione Siciliana n. 7753/2018, 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 anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 1 del 15/01/2026.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Le entrate dell'Istituzione scolastica sono costituite dai dati finanziari di seguito analizzati.

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	175.368,34	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	141.926,85	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	33.441,49	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	410,00	0,00	410,00	410,00
	1	Dotazione ordinaria	410,00	0,00	410,00	410,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	18.829,78	4.978,33	23.808,11	23.808,11
	1	Dotazione ordinaria	18.829,78	0,00	18.829,78	18.829,78
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	4.978,33	4.978,33	4.978,33

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	3.430,00	3.430,00	3.430,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.430,00	3.430,00	3.430,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	13.087,00	37.004,00	50.091,00	49.974,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.605,00	2.653,00	4.258,00	4.258,00



	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.482,00	34.351,00	45.833,00	45.716,00

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	500,00	500,00	500,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	500,00	500,00	500,00

12 - Altre entrate

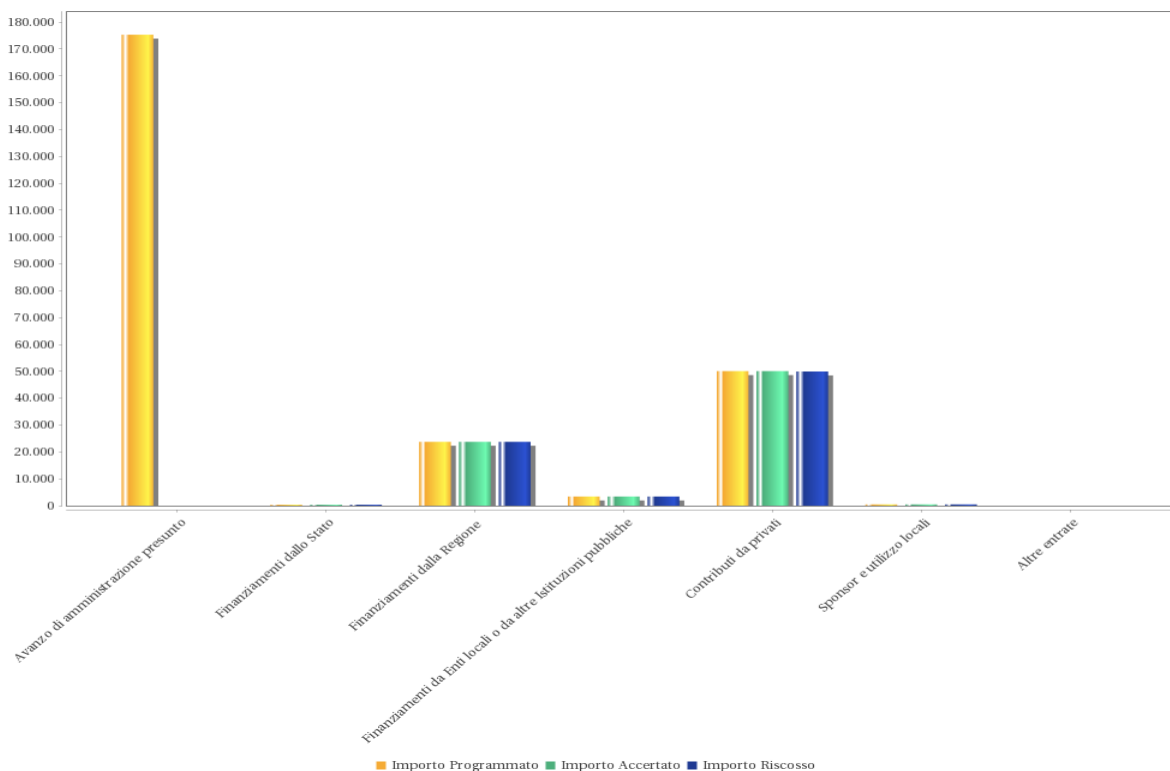
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,05	6,25	6,30	6,30
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	0,00	0,05	0,05
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	6,25	6,25	6,25

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	207.695,17
Variazione al 30/06/2026	45.918,58
Accertato al 30/06/2026	78.245,41
Riscosso al 30/06/2026	78.128,41



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese dell'Istituzione scolastica sono costituite dai dati finanziari di seguito analizzati.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

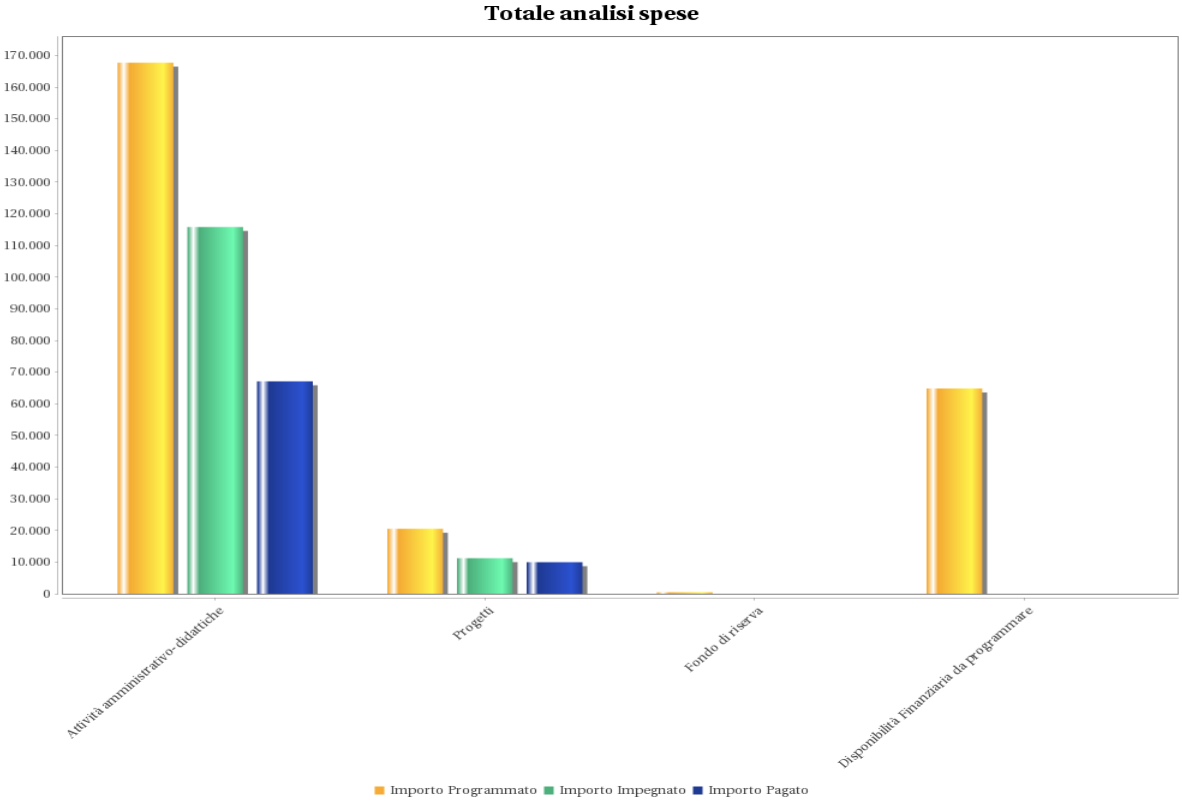
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	129.918,21	37.835,58	115.850,37	67.107,22
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.955,32	2.978,33	13.819,23	10.349,80
	2	Funzionamento amministrativo	5.400,00	6,25	846,50	39,00
	3	Didattica	66.109,86	500,00	46.084,64	1.753,42
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.953,03	34.351,00	55.100,00	54.965,00
	6	Attività di orientamento	1.500,00	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	12.905,00	7.618,00	11.244,07	9.967,29
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.550,00	0,00	1.269,31	1.031,31
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.855,00	2.188,00	9.974,76	8.935,98
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.500,00	5.430,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	143.323,21
Variazione al 30/06/2026	45.453,58
Impegnato al 30/06/2026	127.094,44
Pagato al 30/06/2026	77.074,51



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	64.371,96	64.836,96



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nella consapevolezza di aver operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio d'Istituto la presente relazione - che evidenzia anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti, nonché le riscossioni e i pagamenti eseguiti - per la verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto, nonché dello stato di attuazione del programma annuale E.F. 2026 al 30.06.2026.

Data: **30-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Margherita Genduso

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof Giuseppe Russo



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	175.368,34			0,00
	1	Non vincolato	33.441,49			0,00
	2	Vincolato	141.926,85			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	410,00	410,00	410,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	410,00			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	23.808,11	23.808,11	23.808,11	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.829,78	18.829,78	18.829,78	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati	4.978,33	4.978,33	4.978,33	0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.430,00	3.430,00	3.430,00	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	3.430,00	3.430,00	3.430,00	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)
6		Contributi da privati	a	b	c	d = b-c
	1	Contributi volontari da famiglie	50.091,00	50.091,00	49.974,00	117,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	4.258,00	4.258,00	4.258,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	45.833,00	45.833,00	45.716,00	117,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale				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
10	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						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		500,00		500,00		500,00		0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni		500,00		500,00		500,00		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		6,30		6,30		6,30		0,00
13	1	Interessi								0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,05		0,05		0,05		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.		6,25		6,25		6,25		0,00
		Mutui								0,00
	1	Mutui								0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere								0,00
Totale entrate			253.613,75		78.245,41		78.128,41		117,00	



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	167.753,79	115.850,37	67.107,22		48.743,15			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.933,65	13.819,23	10.349,80		3.469,43			
	A.2	Funzionamento amministrativo	5.406,25	846,50	39,00		807,50			
	A.3	Didattica	66.609,86	46.084,64	1.753,42		44.331,22			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	56.304,03	55.100,00	54.965,00		135,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	1.500,00				0,00			
		Progetti	20.523,00	11.244,07	9.967,29		1.276,78			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.550,00	1.269,31	1.031,31		238,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.043,00	9.974,76	8.935,98		1.038,78			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.930,00				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			188.776,79	127.094,44	77.074,51		50.019,93			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	64.836,96							
		Totale a pareggio	253.613,75							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Margherita Genduso