



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.

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   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 5 del 22/01/2026.



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	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	783.999,40	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	731.862,02	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	52.137,38	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni, si prospetta la radiazione di residui passivi degli anni 2021 -2022-2023 prima della fine dell'esercizio finanziario.

A seguito delle rendicontazione dei PNRR verranno radiati i residui attivi corrispondenti alle somme che non verranno finanziate; verranno altresì radiati i residui rispetto a finanziamenti per i quali è stata presentata candidatura ma per i quali non vi è stata realizzazione.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	168.523,60	75.000,00	75.000,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	168.523,60	75.000,00	75.000,00

Il progetto Itaca 3 Avviso/decreto: M4C1I1.4-2025-1686 - Interventi di contrasto alla dispersione scolastica mediante il potenziamento delle competenze è stato prorogato al 30.09.2026. A fronte di un finanziamento complessivo di €150.000,00 vi è stato una riscossione di €75.000,00 a titolo di anticipo.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	32.716,93	1.006,67	33.723,60	33.723,60
	1	Dotazione ordinaria	32.716,93	1.006,67	33.723,60	33.723,60

La dotazione ordinaria degli 8/12 è stata quasi del tutto esaurita per le spese di ordinaria amministrazione comprendente materiali di pulizia e medicinali, cancelleria, toner, carta per la stampante ecc..

La maggiore quota è però impiegata per il pagamento dei pacchetti software per la gestione delle attività amministrative e



didattiche dal quale non è possibile prescindere.

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	900,00	900,00	900,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	93.700,00	1.450,00	60.165,00	59.515,00
	1	Contributi volontari da famiglie	30.000,00	0,00	4.365,00	4.365,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00	0,00	53.648,00	53.648,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.200,00	0,00	45,50	45,50
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	6,50	6,50
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	650,00	1.300,00	650,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00

Rispetto ai contributi da privati le riscossioni sono in linea con quanto previsto per il programma annuale; si prevede di incassare a settembre le somme dedicate all'assicurazione degli alunni e del personale.

Nella sezione in oggetto sono stati incassati diversi premi da associazioni, fondazioni e imprese grazie alla creatività degli alunni e alla disponibilità e all'impegno di diversi docenti.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	910.416,33
Variazione al 30/06/2026	214.635,70
Accertato al 30/06/2026	173.997,31
Riscosso al 30/06/2026	173.347,31



Settore Economico	Importo Programmato (Migliaia di €)	Importo Accertato (Migliaia di €)	Importo Riscosso (Migliaia di €)
Mantenimento e gestione delle opere pubbliche	780.000	0	0
Servizi di pubblica utilità	170.000	75.000	80.000
Trasporti e servizi di pubblica utilità	35.000	35.000	35.000
Trasporti e servizi di pubblica utilità	45.000	0	0
Trasporti e servizi di pubblica utilità	10.000	0	0
Trasporti e servizi di pubblica utilità	100.000	65.000	65.000
Altre entrate	0	0	0



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	568.081,41	201.137,66	185.889,78	183.583,00
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.337,06	300,06	6.129,70	6.129,70
	2	Funzionamento amministrativo	25.218,38	14.087,60	8.698,22	8.698,22
	3	Didattica	365.082,74	186.100,00	75.630,48	73.323,70
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	30.742,62	0,00	6.886,66	6.886,66
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	119.484,71	0,00	86.741,55	86.741,55
	6	Attività di orientamento	5.215,90	650,00	1.803,17	1.803,17

Tipologia	Catego ria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	568.081,41	201.137,66	185.889,78	183.583,00
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.337,06	300,06	6.129,70	6.129,70
		1	Funzionamento generale e decoro della scuola	20.239,80	300,06	6.129,70	6.129,70
		3	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	2.097,26	0,00	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	25.218,38	14.087,60	8.698,22	8.698,22
		1	Funzionamento Amministrativo	18.671,55	13.080,93	8.698,22	8.698,22
		2	LICENZE ADOBE	3.213,50	0,00	0,00	0,00
		3	REVISORI DEI CONTI	3.333,33	1.006,67	0,00	0,00
	3		Didattica	365.082,74	186.100,00	75.630,48	73.323,70
		1	Didattica	49.356,71	1.400,00	19.505,28	17.932,28
		2	FINANZIAMENTO PROVINCIA PER ASSISTENTI ALL'AUTONOMIA - A.S. 2021/2022	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - AVVISO DGEFID N. 10812 DEL 13.05.21 - CUP G49J21007260001	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021 CIP 13.1.2A-FESRPN-PI-2021-296 - CUP G49J21010880006	952,27	0,00	0,00	0,00
		7	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS -AVVISO 20480/2021-13.1.1A-FESRPN-PI-2022-9 CUP G49	4.816,31	0,00	0,00	0,00
		8	ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA ALUNNI H/OGNI GIORNO E' IL GIORNO DELLA MEMORIA	768,41	0,00	0,00	0,00
		9	AVVISO 22550/2022 PUBBLICO PER LA REALIZZAZIONE DI AMBIENTI E LABORATORI PER L'EDUCAZIONE	5.278,17	0,00	0,00	0,00
		11	PNRR 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASS DM 218/22 - M4C1I3.2-2022-961-P-24686 - CUP G44D22006990006	3.815,90	0,00	0,00	0,00
		12	PNRR 4.0 AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS DM 218/22 - M4C1I3.2-2022-962-P-25680 - CUP G44D22007030006	46.242,06	0,00	0,00	0,00
		13	PNRR 4.0 AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS DM 218/22 - M4C1I3.2-2022-962-P-25680 - CUP G44D22007030006	13.169,21	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS SAVIGLIANO - CRAVETTA MARCONI
12038 SAVIGLIANO (CN) CORSO ROMA 70 C.F. 95002220044 C.M. CNIS00200P

	14	PNRR LE COMPETENZE DIGITALI DEL FUTURO D.M. N. 65/2023 - CUP: G44D23005990006	15.624,45	0,00	6.792,48	6.792,48
	15	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/2023) G44D23006830006	41.637,21	0,00	20.818,60	20.818,60
	17	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI HC 2024/2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	PNRR DM 19/2024 RIDUZIONE DEI DIVARI TERRITORIALI - M4C111.4- CUP G44D21000800006	104.922,04	0,00	790,00	790,00
	19	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI SAVIGLIANO - LABORATORI E AULA MAGNA ALL'AVANGUARDIA	15.000,00	0,00	0,00	0,00
	20	REGIONE PIEMONTE CUP J49B23000160006 - PRESENZA ATTIVITA' DI PRESENZA NELLE COMMISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	PNRR ANIMATORE DIGITALE 2022-2024 - M4C112.1-2022-941-P-10118 - CUP F44D22002040006	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	22	INTEGRAZIONE ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNO CON DISABILITA' A.S. 2024/2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	SERVIZIO ASSISTENZA SPECIFICA A.S. 2025/2026	62.500,00	34.700,00	27.724,12	26.990,34
	24	ITACA 3 - AGENDA NORD -M4C111.4-2025-1686-P-62543 CUP G44D25005540006	0,00	150.000,00	0,00	0,00
4		Alternanza Scuola-Lavoro	30.742,62	0,00	6.886,66	6.886,66
	1	PCTO EX ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	30.742,62	0,00	6.886,66	6.886,66
5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	119.484,71	0,00	86.741,55	86.741,55
	1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	93.838,76	0,00	76.696,28	76.696,28
	2	ERASMUS KA229 - CONVENZIONE N. 2020-1-ES01 - KA229-082275_4	4.745,94	0,00	0,00	0,00
	3	ERASMUS+ PROGETTO 2024-1-IT02-KA121-SCH-000209421 CUPG44C4000130006	8.750,62	0,00	584,49	584,49
	4	PNRR_2024_1_IT02_KA121_SCH_000209421 MOBILITA' ALL'ESTERO CUP B56E23004900006	0,00	0,00	10,78	10,78
	5	ATTIVITA' LUDICHE - SPORTIVE MOTORIE	10.346,99	0,00	9.450,00	9.450,00
	6	ERASMUS+ VET MOBILITA' STUDENTI 2024-1-IT01-KA121-VET-000203481	1.802,40	0,00	0,00	0,00
6		Attività di orientamento	5.215,90	650,00	1.803,17	1.803,17
	1	Attività di orientamento	5.215,90	650,00	1.803,17	1.803,17

Oltre all'acquisto dei beni destinati al regolare svolgimento delle attività amministrative e didattiche, i registrano altresì acquisti destinati all'ampliamento dell'offerta formativa finanziati anche dal contributo volontario quali acquisti di una macchina fotografica, affitto sale per assemblee studentesche, materiale laboratoriale per tutti gli indirizzi, materiale per gli esami di qualifica.

A titolo esemplificativo si elencano fra gli acquisti indispensabili per il corretto svolgimento delle attività didattiche e amministrative:

- carta igienica e carta mani;
- occorrente per le cassette di pronto soccorso; si registra un largo ricorso al ghiaccio istantaneo;
- toner e fogli per stampante nonché canone di noleggio fotocopiatori;
- cancelleria, ivi compreso chiavette, cartelline porta documenti, fogli protocollo per esami e prove concorsuali;
- DPI per dipendenti
- software e assistenza tecnica;
- riparazioni e manutenzioni;

Gli acquisti che esorbitano la ordinaria amministrazione dovranno essere finanziati da progettualità specifiche o dal contributo volto all'ampliamento dell'offerta formativa.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS SAVIGLIANO - CRAVETTA MARCONI
12038 SAVIGLIANO (CN) CORSO ROMA 70 C.F. 95002220044 C.M. CNIS00200P

Nella categoria A rientrano anche i PNRR per i quali è in corso la liquidazione alla condizione della validazione della rendicontazione e conseguente erogazione del saldo per non creare pericolosi anticipi di cassa.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	341.334,92	13.498,04	30.358,05	30.358,05
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	208.000,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	125.201,42	5.804,60	30.358,05	30.358,05
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.926,22	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.207,28	7.693,44	0,00	0,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	341.334,92	13.498,04	30.358,05	30.358,05
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	208.000,00	0,00	0,00	0,00
		1	MODULO B E A - AZIONI DI INCLUSIONE DIGITALE - PNSD_AVVISO PUBBLICO N. 26163 DEL 28.07.20	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PROGETTI D'ISTITUTO AMBITO PROFESSIONALE - SCIENTIFICO E TECNICO	7.000,00	0,00	0,00	0,00
		3	10.8.1.B2 LABORATORI, AVVISO PROT. 88643 DEL 03/06/2025 - CUP G44D25002800001	201.000,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	125.201,42	5.804,60	30.358,05	30.358,05
		2	APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ -AVVISO N.9707/2021 -10.1.1A-FDRPOC-PI-2021-102 CUP G49J21004640006	5.082,00	0,00	0,00	0,00
		3	PROGETTI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ -AVVISO N.9707/2021-10.2.1A-FDRPOC-PI-2021-79 CUP G49J21004650006	4.044,98	0,00	0,00	0,00
		5	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE ART. 3 COMMA 1, LETTERA A) D.M. N. 48/2021 - ATTIVITÀ UMANISTICHE	29,25	0,00	0,00	0,00
		6	BENESSERE SCOLASTICO "FEEL GOOD" -PROGETTO REGIONE PIEMONTE - CUP J69J22000370002	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE ART. 1, COMMA 697, LEGGE N. 234/2021 - SERVIZI PROF.LI PER ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO	1.268,44	0,00	0,00	0,00
		8	"PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA" - AVVISO N. 33956/2022 - 10.2.2A-FDRPOC-PI-91	33.504,00	0,00	0,00	0,00
		9	LABORATORIO MODA	1.167,06	0,00	0,00	0,00
		10	FONDAZIONE CRC - STANZA BOLLE IN & OUT BANDO PRIMAVERA 2024	3.126,04	0,00	3.200,00	3.200,00
		11	FONDAZIONE CRC - BANDO FACCIAMOCI DELLE DOMANDE	1.339,36	0,00	603,47	603,47
		12	PROGETTI D'ISTITUTO AMBITO UMANISTICO E ARTISTICO	11.729,89	0,00	996,56	996,56
		18	PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-PI-2024-91 AVVISO 64310/2025 (MODULO 1 2 3 4 5 6) CUP G44D25002200001	30.492,00	0,00	0,00	0,00
		19	CONCORSO CSEA PLOGGING SCHOOL CHALLENGE 2024/2025	200,00	0,00	0,00	0,00
		20	BANDO FONDAZIONE CRC - FACCIAMOCI DELLE DOMANDE 2025/2026	10.000,00	0,00	1.908,10	1.908,10
		21	PROGETTO 2025-1-IT02-KA121-SCH-000327833 CUP G41I25000180006	23.218,40	5.804,60	23.649,92	23.649,92
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.926,22	0,00	0,00	0,00
		1	ECDL	2.307,90	0,00	0,00	0,00
		2	FYWE ERASMUS E VALORIZZAZIONE MERITO ALUNNI	618,32	0,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.207,28	7.693,44	0,00	0,00
		1	PROGETTO PNSD - PNFD	0,00	0,00	0,00	0,00



		2	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE (SICUREZZA E ALTRI CORSI)	5.207,28	0,00	0,00	0,00
		3	CORSO LIS A.S. 2025/2026 - CUP J69I25002110002	0,00	7.693,44	0,00	0,00

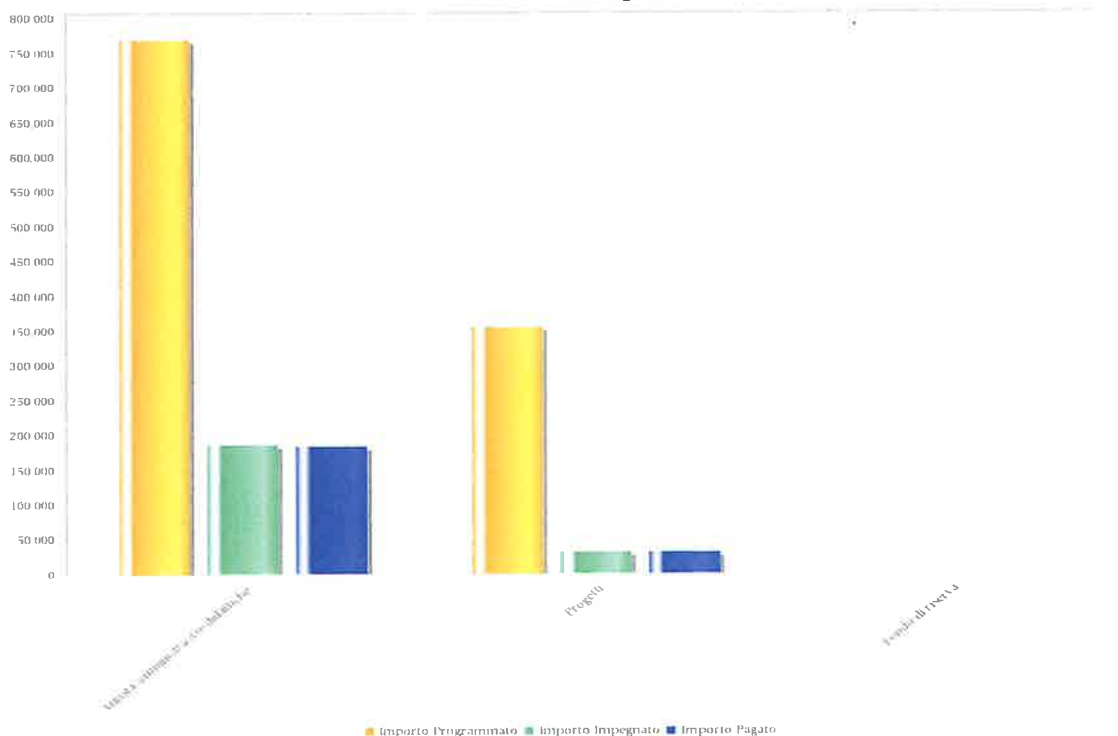
Nella categoria progetti le variazioni corrispondono alla previsione delle cifre stanziare per il progetto LIS J69I25002110002 e alla previsione volta all'incasso del progetto.

La cifra di € 5.804,60 corrisponde al maggiore accertamento per il saldo del progetto Erasmus + 2025-1-IT02-KA121-SCH-000327833 CUP G41I25000180006.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	910.416,33
Variazione al 30/06/2026	214.635,70
Impegnato al 30/06/2026	216.247,83
Pagato al 30/06/2026	213.941,05

Totale analisi spese



Prevista nel PA

Aggiornata al
30/06/2026



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nella gestione finanziaria dell'anno in corso si sta tendendo alla realizzazione del PTOF, cercando di tendere agli obiettivi inseriti anche nel Piano di Miglioramento.

Data: **30-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Anna Mina

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Silvia CUNEO