



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. 11 del 26/01/2026.



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	588.162,56	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	422.098,02	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	166.064,54	0,00	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	186.260,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	186.260,00	0,00	0,00

Tali fondi sono dovuti a

- MAGGIORI ENTRATE PER PROGETTO INTERVENTO DI CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA MEDIANTE POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE DI BASE DM 176 (A3.16);

- MAGGIORI ENTRATE PROGETTO PNRR D.M. 219/2025 (A3.17).

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	27.705,64	6.588,58	29.869,30	29.869,30
	1	Dotazione ordinaria	27.705,64	0,00	27.705,64	27.705,64
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	6.588,58	2.163,66	2.163,66

Tali fondi sono relativi a percorsi per competenze trasversali e orientamento di cui:

- Itas (3.903,53 €)

- Besta Fossati (5.081,44 €)

La restante parte è riferita a Fondi di funzionamento amministrativo e didattico (18.720,67 €)

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
TA ISTITUTO TECNICO AGRARIO

23100 SONDRIO (SO) SALITA SCHENARDI, 6 C.F. 93014380146 C.M. SOTA01000X

5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	15.354,60	15.354,60	3.927,60
	2	Provincia vincolati	0,00	14.754,60	14.754,60	3.327,60
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00

Tali fondi sono dovuti a:

- MAGGIORI ENTRATE PROTOCOLLO FONDI SCOLASTICI PROVINCIA SONDRIO (3.327,60 €);

- FONDI PROVINCIA DI SONDRIO PER PROTOCOLLO D'INTESA ANNO 2026 (11.427,00 €)

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	91.725,00	87.979,50	87.979,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	20.105,00	19.745,00	19.745,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	63.496,50	60.471,00	60.471,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	7.312,50	7.312,50	7.312,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	811,00	451,00	451,00

Alla data odierna sono stati incassati a seguito di variazioni di bilancio le quote derivanti dai contributi volontari degli alunni (19.745 €), i contributi da imprese (7.312,5 €).

A fronte di una variazione di entrata di 63.496,50 € derivante dai contributi per le gite scolastiche, visite didattiche, viaggi e programmi di studio all'estero sono stati riscossi (60.471,00 €).

12 - Altre entrate

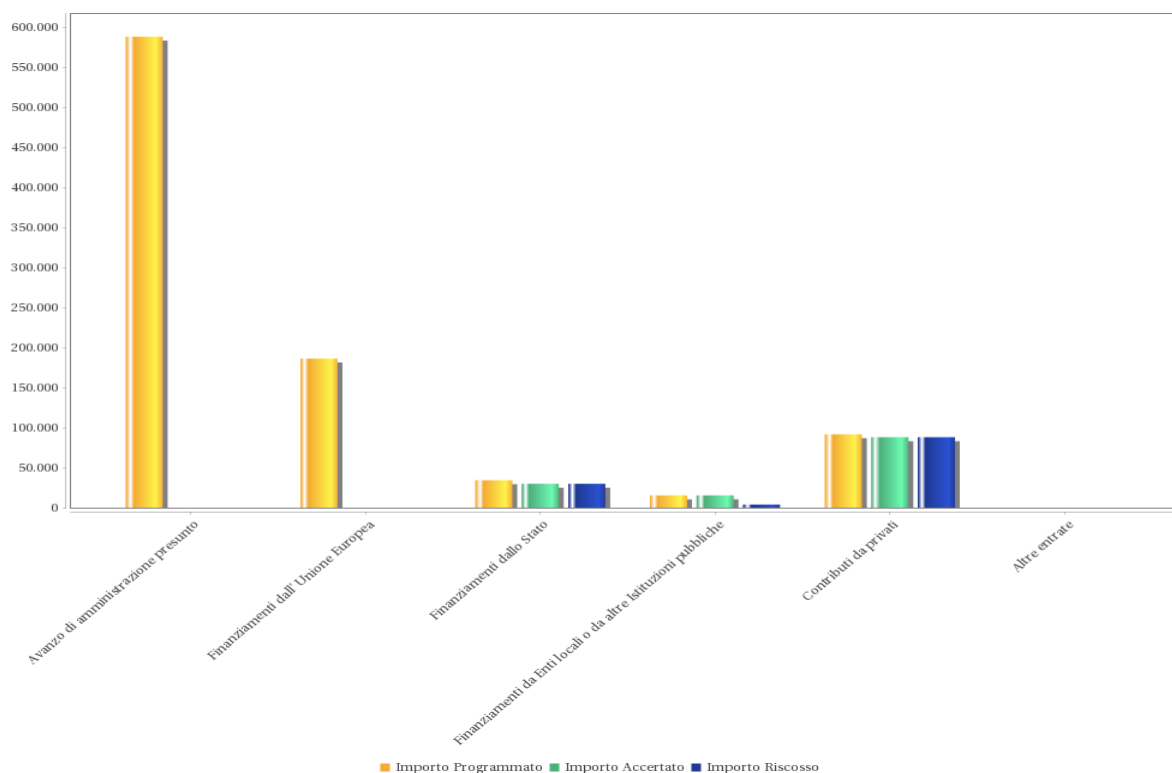
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,06	0,06	0,06
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,06	0,06	0,06

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	615.868,20
Variazione al 30/06/2026	299.928,24
Accertato al 30/06/2026	133.203,46
Riscosso al 30/06/2026	121.776,46



Totale analisi entrate





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	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	322.856,67	269.217,16	77.232,55	77.232,55
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.640,95	0,06	6.906,36	6.906,36
	2	Funzionamento amministrativo	55.528,01	14.754,60	1.308,44	1.308,44
	3	Didattica	101.557,33	187.521,00	5.527,86	5.527,86
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	57.407,69	23.008,00	20.235,00	20.235,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.185,13	43.933,50	43.193,14	43.193,14
	6	Attività di orientamento	14.537,56	0,00	61,75	61,75

P - Progetti

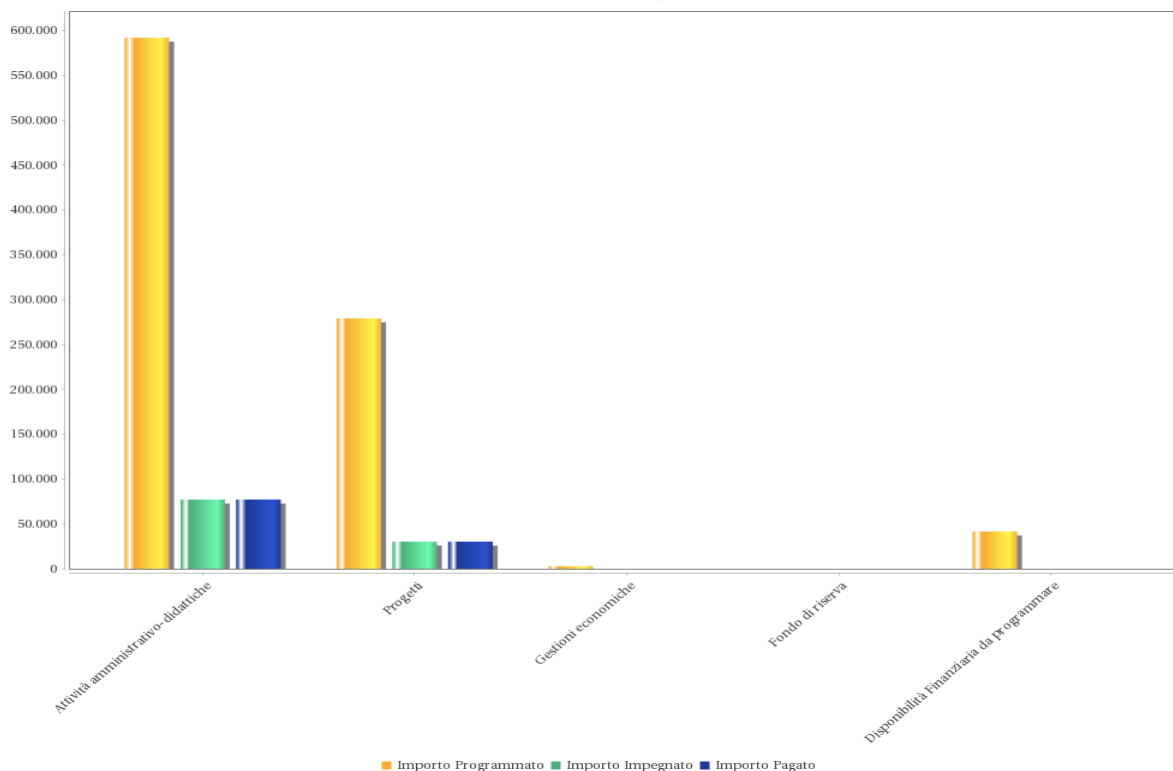
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	268.545,86	10.606,08	30.344,16	30.329,76
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	132.723,25	3.312,50	25.209,76	25.209,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	120.969,36	7.293,58	5.134,40	5.120,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.000,15	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.293,10	0,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.560,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	594.360,75
Variazione al 30/06/2026	279.823,24
Impegnato al 30/06/2026	107.576,71
Pagato al 30/06/2026	107.562,31



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	21.507,45	41.612,45



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
TA ISTITUTO TECNICO AGRARIO**

23100 SONDRIO (SO) SALITA SCHENARDI, 6 C.F. 93014380146 C.M. SOTA01000X

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nel corso del primo semestre sono state regolarmente attuate e monitorate le attività laboratoriali, le uscite didattiche e i viaggi di istruzione previsti per gli alunni.

Sono inoltre in corso di realizzazione diversi progetti finalizzati all'arricchimento dell'offerta formativa mediante attività di carattere extracurricolare, in linea con gli obiettivi programmati.

Data: **26-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

GIUSEPPE ESPOSTO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DARIO FASCETTA



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2026
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			588.162,56						0,00	
		1	Non vincolato			166.064,54					0,00	
		2	Vincolato			422.098,02					0,00	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea			186.260,00						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			186.260,00					0,00	
			Finanziamenti dallo Stato			34.294,22			29.869,30	29.869,30	0,00	
		1	Dotazione ordinaria			27.705,64			27.705,64	27.705,64	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			6.588,58			2.163,66	2.163,66	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			15.354,60			15.354,60		3.927,60	11.427,00	
		1	Provincia non vincolati								0,00	
		2	Provincia vincolati			14.754,60			14.754,60	3.327,60	11.427,00	
		3	Comune non vincolati								0,00	
		4	Comune vincolati								0,00	
		5	Altre Istituzioni non vincolati								0,00	
		6	Altre Istituzioni vincolati			600,00			600,00	600,00	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	91.725,00	87.979,50	87.979,50	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	20.105,00	19.745,00	19.745,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.496,50	60.471,00	60.471,00	0,00
	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	7.312,50	7.312,50	7.312,50	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	811,00	451,00	451,00	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
	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
10	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						0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						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	0,06		0,06	0,06		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06		0,06	0,06		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			915.796,44		133.203,46	121.776,46		11.427,00



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	592.073,83	77.232,55	77.232,55		77.232,55		0,00	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.641,01	6.906,36	6.906,36		6.906,36		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	70.282,61	1.308,44	1.308,44		1.308,44		0,00	
	A.3	Didattica	289.078,33	5.527,86	5.527,86		5.527,86		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	80.415,69	20.235,00	20.235,00		20.235,00		0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.118,63	43.193,14	43.193,14		43.193,14		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	14.537,56	61,75	61,75		61,75		0,00	
		Progetti	279.151,94	30.344,16	30.329,76		30.329,76		14,40	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	136.035,75	25.209,76	25.209,76		25.209,76		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	128.262,94	5.134,40	5.120,00		5.120,00		14,40	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.000,15						0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.293,10						0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.560,00						0,00	
		Gestioni economiche	2.858,22						0,00	
	G.1	Azienda agraria	2.858,22						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	100,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	100,00						0,00	
Totale spese			874.183,99	107.576,71	107.562,31		107.562,31		14,40	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	41.612,45							
		Totale a pareggio	915.796,44							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
GIUSEPPE ESPOSTO