



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 2026   stato approvato dai Revisori dei Conti in data 11 febbraio 2026 con verbale n. 2026/002.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario anno 2026   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n.59 del 12/02/2026.

Alla data del 22 aprile 2026   stata ottenuta l'approvazione del Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2025 da parte dei Revisori dei Conti a seguito del verbale redatto in presenza -(verbale n. 2026/004).

Tutti i progetti e le attivit  caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) hanno esplicito riferimento alle scelte formative e didattiche che l'Istituto si   prefisso sin dall'inizio dell'anno scolastico. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il pi  possibile coerente con il PTOF.

Oltre agli aspetti formativi e didattici non si   trascurata l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

La verifica della realizzazione del PTOF   costantemente gestita dalla Dirigente Scolastica supportata dai docenti incaricati di svolgere le Funzioni Strumentali, dai Referenti delle Attivit  e dei Progetti.

Le famiglie degli alunni hanno partecipato attivamente all'esperienza scolastica, realizzatasi anche attraverso momenti di collaborazione in un contesto di "compartecipazione attiva". l'istituto, anche grazie ad alcune collaborazioni a titolo gratuito, ha messo in campo le energie necessarie per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Il contenuto della presente relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e delle spese impegnate e pagate fino alla data del 30 giugno 2026.

Il Programma Annuale con un complessivo a pareggio nel mese di Gennaio 2026 di  . 638.234,64   stato oggetto fino ad oggi di variazioni, storni e radiazioni che hanno portato il complessivo a pareggio alla data del 30 giugno 2026, di  .761.503,23.

Le variazioni di verifica e di modifica al Programma Annuale sono evidenziate nei vari documenti dirigenziali:

Prot. n. 1630 del 20/02/2026 - Prot. n. 2275 del 12/03/2026 - Prot. n. 3218 del 16/04/2026 - Prot. n. 4511 del 22/05/2026 - Prot. n. 4811 del 03/06/2026 - Prot. n. 5326 del 16/06/2026 - Prot. n. 5429 del 18/06/2026.

Risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione, dell'Ente Locale Amministrazione Comunale di Senigallia, delle famiglie e dei privati, che comportano delle variazioni rispetto agli im.porti iscritti a Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2026; tali somme sono state oggetto di variazioni di bilancio (vedere i documenti dirigenziali indicati in premessa).

Si relaziona di seguito circa la consistenza degli accertamenti, degli impegni e della situazione di cassa alla data del 30 giugno 2026:

GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2025  . 299.128,99
TOTALE RISCOSSIONI AL 30/06/2026  . 203.556,08
TOTALE PAGAMENTI AL 30/06/2026  . 186.646,70

Si evidenzia che alla data odierna restano da liquidare diversi impegni di spesa relativi sia alle schede finanziarie denominate "attivit " che alle schede finanziarie denominate "progetti".



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2. Analisi delle Entrate

Per quanto riguarda le entrate in conto competenza, pari a €. 202.539,25, esse sono state riscosse per €. 116.893,89, corrispondenti al 57,71 % delle entrate accertate. Allo stato attuale non si ha totale garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressochè completa.

Le somme già previste nel Programma Annuale 2026 che saranno incassate nel periodo settembre-dicembre del prossimo anno scolastico sono, sulla base dei dati storici dell'Istituto approssimativamente le seguenti:

€. 3.770,00 da parte dei genitori per il pagamento dell'assicurazione A.S. 2026/2027;

€. 650,00 da parte del personale docente/ata per il pagamento dell'assicurazione A.S.2026/2027;

€. 3.015,16 da parte dei genitori per la realizzazione dei viaggi di istruzione.

Sono inoltre ancora da incassare le seguenti somme:

€. 14.151,20 da parte del MPI per la realizzazione del progetto Next Generation EU - PNRR M4C1I2.1-2026 - 1745 - P 66135 - D.M. N. 2190/2025 Intelligenza artificiale;

€. 12.120,00 da parte del MPI per la realizzazione del progetto Formazione Docenti - ESO4.5 A2B.B FSEPN-MA-2026-72 Avviso prot. n. 95165 del 24/04/2026;

€, 51.939,00 da parte del MPI per la realizzazione del progetto Piano Estate 2026-2027 - ESO4.6 A4A FSEPN-MA-2026-354 Avviso prot. n. 112894 del 11/05/2026.

RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda i residui attivi la situazione alla data della relazione è la seguente:

Residui attivi alla data del 31/12/2025 €. 259.836,99.

Residui attivi incassati fino alla data del 30 GIUGNO 2026 €. 86.662,19 pari al 33,35% dei residui attivi iscritti a bilancio.

Residui attivi radiati €. 0,00

Rimangono ancora da riscuotere alla data del 30/06/2026 €. 173.174,80.

Nel corso dell'anno scolastico verranno radiati i seguenti residui per la differenza tra la previsione iniziale e la rendicontazione finale per un importo di €. 65.627,02.

€. 45.299,08 dal MIUR derivanti dai fondi dei PON (vari progetti distinti);

€. 300,25 dal MIUR per il finanziamento per il progetto Nazionale per la Scuola Digitale PSDN;

€. 1.641,43 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Digital Board;

€. 6.791,30 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Reti Locali Cablate Wireless;

€. 10.442,42 da parte del MIUR per la realizzazione del Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation Classrooms;

€. 347,99 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Edugreen - laboratori di sostenibilità per il primo ciclo;

€. 804,55 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Ambienti didattici per le scuole dell'infanzia.

I residui attivi non ancora incassati dalla scuola sono i seguenti per un importo di €. 107.547,78.

€. 1.000,00 da parte del MIUR per l'animatore digitale;

€. 2.576,76 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Nuove Competenze e nuovi linguaggi n. DM 65/2023;

€. 13.158,79 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Formazione del personale scolastico per la transizione digitale n. DM 66/2023;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC SENIGALLIA MARCHETTI

60019 SENIGALLIA (AN) VIALE DEI GERANI

40 C.F. 83004370421 C.M. ANIC83300C

- €. 16.574,22 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica n. DM 19/2024;
- €. 9.792,85 da parte del MIUR per la realizzazione del progetto Piano Estate 21-27;
- €. 781,00 da parte del MPI per la realizzazione del progetto Erasmus accreditamento 2023/2024;
- €. 5.634,20 da parte del MPI per la realizzazione del progetto Erasmus Call 2025;
- €. 20.995,80 da parte del MPI per la realizzazione del progetto PN 21-27 - Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado;
- €. 8.159,41 da parte dei genitori per il pagamento del progetto Luch Boz;
- €. 28.874,75 da parte del MPI per la realizzazione del progetto PN 21-27 - Percorsi educativi.

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	558.965,98	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	558.965,98	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	92.361,40	92.361,40	14.151,20
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	64.059,00	64.059,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	28.302,40	28.302,40	14.151,20

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	9.848,66	0,00	9.848,66	9.848,66
	1	Dotazione ordinaria	9.848,66	0,00	9.848,66	9.848,66

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	16.595,89	16.595,89	16.595,89
	4	Comune vincolati	0,00	16.595,89	16.595,89	16.595,89



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC SENIGALLIA MARCHETTI

60019 SENIGALLIA (AN) VIALE DEI GERANI

40 C.F. 83004370421 C.M. ANIC83300C

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

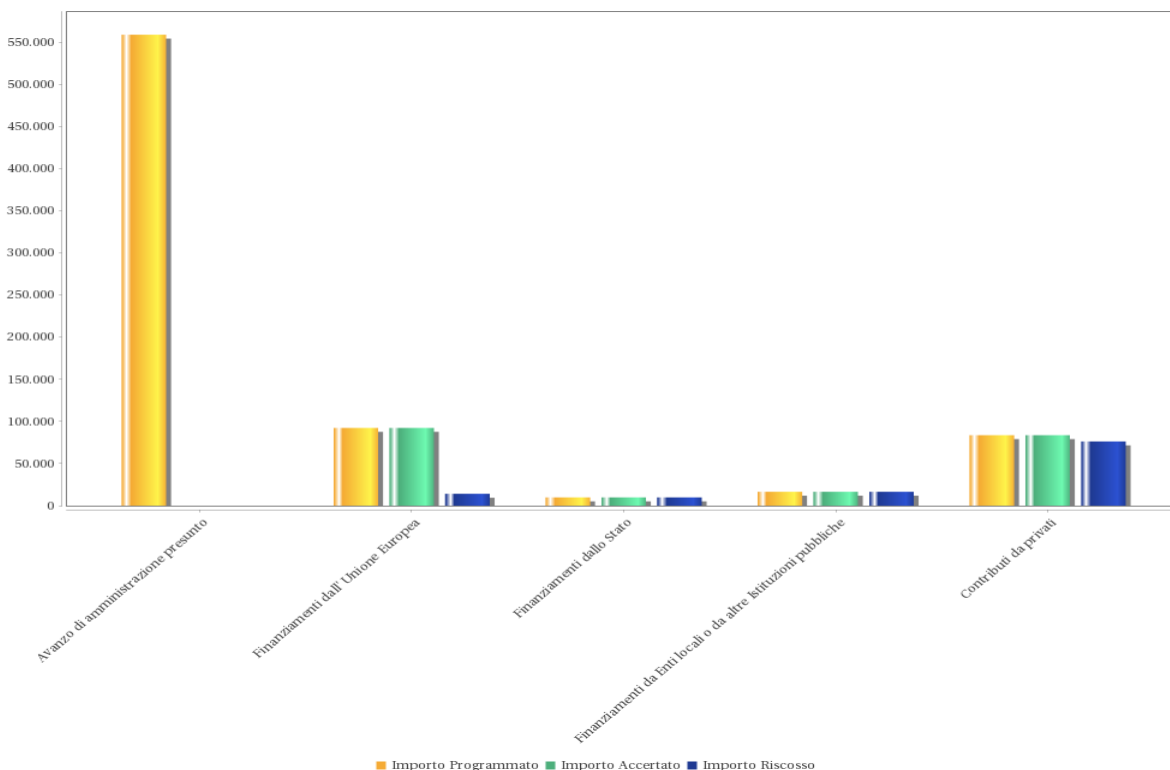
6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	69.420,00	14.313,30	83.733,30	76.298,14
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.770,00	0,00	3.770,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00	0,00	650,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	65.000,00	14.313,30	79.313,30	76.298,14

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	638.234,64
Variazione al 30/06/2026	123.270,59
Accertato al 30/06/2026	202.539,25
Riscosso al 30/06/2026	116.893,89

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese impegnate e le somme pagate risultano essere pari al 24,35% di quelle previste, corrispondenti a euro 185.432,06. Si fa presente comunque che le attività e i relativi progetti sono stati tutti movimentati.

TEMPI DI PAGAMENTO:

l'art. 33 del D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 prevede che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato "indicatore di tempistività dei pagamenti". Tale obbligo è passato da comunicazione esclusivamente annuale ad informativa anche trimestrale. La nostra Scuola ha pubblicato sul sito web - sezione "Amministrazione Trasparente", nei termini previsti dalla legge, l'indicatore di tempistività dei pagamenti relativo al primo e secondo semestre 2026 sottoriportato:

"l'indicatore di tempistività dei pagamenti riferiti alle fatture del primo semestre anno 2026 è stato pari a -42,15, e al secondo semestre 2026 è stato pari a -118,28, Indice annuale semestrale riferita ai 6 mesi dell'anno solare è -109,74 --- valore medio calcolato rispetto alla scadenza di gg.30 dalla ricezione del documento con data di riferimento quella di protocollo della scuola".

FATTURAZIONE ELETTRONICA, SPLIT PAYMENT E CONTROLLI EQUITALIA:

Proseguono la fatturazione elettronica, che rientra nel più ampio processo di dematerializzazione della Pubblica Amministrazione, e lo Split payment. Lo Split payment è un meccanismo introdotto dalla legge di stabilità che impone alle Pubbliche Amministrazioni di versare direttamente all'erario e non più al fornitore dei beni o servizi, l'iva sulle prestazioni ricevute, fatte salve le esclusioni previste dalla legge. Tale norma ha introdotto una modifica sostanziale nella contabilizzazione delle fatture d'acquisto per l'attività istituzionale: una fattura, due impegni, due mandati, invio del modello F24 EP all' Agenzia delle Entrate, tenuta del registro fatture elettroniche ecc.. Dal 1 marzo 2018 è stato abbassato il limite per il controllo della verifica degli inadempienti denominata "verifica equitalia" da €. 10.000,00 ad €. 5.000,00; pertanto tutte le fatture superiori o uguali ad €. 5.000,00 prima di essere liquidate dovranno superare tale controllo.

ANALISI DEGLI IMPEGNI:

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti rientrano nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sono state effettuate le variazioni di bilancio per nuove, maggiori, minori entrate e variazioni interne a progetti per mutate esigenze di imputazione delle spese (variazioni di sottoconti); tali modifiche sono state effettuate come previsto dal Decreto n. 129 del 28.08.2018. La maggior parte dei compensi accessori spettanti al personale interno saranno liquidati nel momento in cui il MIUR accrediterà alla Scuola i relativi fondi e tutto il personale interessato avrà consegnato in segreteria la dichiarazione di svolgimento delle attività prestate e dopo avere effettuato le verifiche d'ufficio.

Per quanto riguarda la liquidazione dei compensi con Cedolino Unico si segnala che il MIUR non ha ancora accreditato alla scuola i fondi spettanti per l'anno scolastico 2025/2026 per la parte del periodo da Gennaio ad Agosto 2026 e ne' per la parte Settembre a Dicembre 2025.

Per quanto riguarda il pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario anno 2026 si ricorda che è attivo il nuovo sistema cooperativo MIUR-MEF; ad oggi la scuola ha potuto validare il pagamento degli stipendi fino al 30/06/2026.

L'esame della rendicontazione delle spese è stato redatto tenendo in considerazione i seguenti elementi: gli impegni di spesa dell'anno scolastico 2025/2026 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del PTOF in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa; le previsioni al 31.12.2025 sono state determinate in base alle attività concluse e non ancora liquidate, alla previsione di spesa relativa alla prosecuzione delle attività e progetti nel periodo settembre/dicembre 2025, e tenendo conto della progettazione prevista nel PTOF.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC SENIGALLIA MARCHETTI

60019 SENIGALLIA (AN) VIALE DEI GERANI

40 C.F. 83004370421 C.M. ANIC83300C

A		Attività amministrativo-didattiche	447.561,76	52.587,09	167.327,21	167.041,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	39.833,03	0,00	1.790,35	1.790,35
	2	Funzionamento amministrativo	59.428,00	16.595,89	21.108,90	20.823,54
	3	Didattica	282.641,82	35.991,20	81.345,20	81.345,20
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.338,72	0,00	63.082,76	63.082,76
	6	Attività di orientamento	320,19	0,00	0,00	0,00

ATTIVITA' A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola - in linea con quanto previsto nel Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2026.

L'aggregato ha sostenuto i sottoelencati impegni di spesa:

Acquisto di materiale igienico-sanitario e di pulizia per tutti i plessi;

Acquisto di materiale farmaceutico e di pronto soccorso per tutti i plessi;

Spese varie per la manutenzione ordinaria dei piccoli problemi quotidiani di micromanutenzione; si precisa che per norme di legge, la gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria delle nostre scuole spetta all' Ente Locale, che vi provvede in parte direttamente, in parte mediante erogazione di apposito finanziamento.

L'attività è stata finanziata con i fondi erogati dal MIUR (dotazione ordinaria per il funzionamento ecc...) con i Fondi erogati dall'Amministrazione Comunale di Senigallia, e con Fondi privati non vincolati (canone annuale distributori automatici).

Restano da liquidare le fatture non ancora pervenute e/o le attività ancora in corso; al termine delle liquidazioni la disponibilità residua è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2026.

ATTIVITA' A02 - Funzionamento Amministrativo - in linea con quanto previsto nel Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2026.

L'aggregato sostiene tutti gli acquisti necessari per il funzionamento amministrativo dell' Istituto.

In questa attività sono state effettuate le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale come l'acquisto di cancelleria, carta e stampati, spese per la manutenzione delle apparecchiature ed attrezzature informatiche degli uffici, spese per il rinnovo delle dotazioni informatiche, spese postali per l'invio della corrispondenza ecc.. .

Sono stati inoltre rinnovati e/o aggiornati i sottoelencati servizi:

- Canone spazio Web per il sito della scuola;

- Applicazioni software per la gestione della segreteria digitale fornite dalla Ditta Madisoft;

- Canone noleggio fotocopiatrici per il funzionamento degli uffici e per la didattica di tutto l'Istituto Comprensivo;

- Rimborso spese alla scuola capofila per le visite ispettive dei revisori dei conti;

- Sono previsti i costi inerenti la gestione del servizio di cassa dovuti alla BANCA INTESA SAN PAOLO secondo gli accordi relativi alla convenzione bancaria.

- Il Nostro Istituto ha provveduto a nominare il Responsabile della Protezione dei Dati ai sensi dell'Art. 37 del regolamento UE 2016/679 stipulando contratto con la società Euroservice S.r.l.

Via Dante Alighieri, 12 00027 Roviano RM P.IVA:

08879271008 e ha provveduto alla nomina del RSPP Responsabile del servizio prevenzione e protezione.

- E' stato nominato l'amministratore di sistema dal giorno 12/11/2025 AL 30/11/2026 a seguito del contratto prot. n. 11130 del 12/11/2025.

L'attività è stata finanziata con:

- al i Fondi erogati dal MIUR (dotazione ordinaria per il funzionamento);

- i Fondi specifici dall'Amministrazione Comunale di Senigallia.

Restano da liquidare le fatture non ancora pervenute; al termine delle liquidazioni la disponibilità residua è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2026.

L' ATTIVITA' 03 - Didattica - procede come previsto nel Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2026. L'aggregato sostiene gli acquisti necessari per il funzionamento didattico dell'Istituto; sono state effettuate le spese per l'acquisto di materiale di cancelleria riferito all'attività didattica, spese per l'acquisto di materiale per le attività di laboratorio, spese di manutenzione delle attrezzature didattiche, spese per sussidi, materiale librario, materiale di laboratorio di educazione artistica, canone noleggio fotocopiatrici, carta per fotocopiatrici, ecc.. .

Nell' attività sono stati inoltre inseriti i fondi vincolanti erogati dal Comune di Senigallia per la gestione del servizio di segreteria - rapporto scuola e comune - "Funzioni Miste" .

L'attività è stata finanziata con :

- i Fondi erogati da MIUR (Dotazione ordinaria per il funzionamento);



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC SENIGALLIA MARCHETTI

60019 SENIGALLIA (AN) VIALE DEI GERANI

40 C.F. 83004370421 C.M. ANIC83300C

- Fondi per le Funzioni Miste da parte dell'Amministrazione Comunale di Senigallia;
- Contributo dai genitori per il pagamento dell'assicurazione anno scolastico 2025/2026
- Altri fondi (Altri Enti, famiglie, privati).

Restano da liquidare le fatture non ancora pervenute e/o le attività non ancora concluse; al termine delle liquidazioni la disponibilità residua è interamente stanziata per le spese del secondo semestre anno 2026.

L' ATTIVITA' A05 -- Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'Estero --

Le visite di istruzione e le uscite didattiche costituiscono un supporto alle discipline di studio. La partecipazione agli itinerari didattici rappresenta una importanza occasionale per "conoscere" e per sviluppare un'attività decentrata rispetto all'aula, in quanto permette agli alunni di vivere nuove esperienze e di trovare riscontri tangibili di quanto appreso attraverso percorsi didattici. Ogni visita guidata d'istruzione, di fatti, è mirata a precisi obiettivi di natura didattica, culturale e naturalistica./

P - Progetti

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	189.688,88	70.683,50	18.104,85	18.104,85
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.932,39	6.624,50	9.294,50	9.294,50
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	184.568,59	51.939,00	8.810,35	8.810,35
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	187,90	12.120,00	0,00	0,00

Per quel che riguarda i **PROGETTI** stanno procedendo come programmato in sede di stesura del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2026.

IL PROGETTO P01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale - L'attività è finanziata con i fondi in economia della Scuola derivanti in maggior parte da PON degli anni precedenti.

IL PROGETTO P02 - Umanistico e Sociale - Le spese che sono state effettuate sono riferite:

- alla realizzazione del progetto per il servizio pre-scuola Scuola Primaria Rodari;
- per la realizzazione del PTOF - PIANO OFFERTA FORMATIVA TERRITORIALE. in collaborazione con i genitori e l'Amministrazione Comunale di Senigallia, la Ns. Istituzione Scolastica risulta scuola capofila per l'attività amministrativa;
- per l'approfondimento linguistico - inglese - rivolto agli alunni delle classi 3 della scuola secondaria di 1° grado per dar modo agli studenti di sostenere l'esame KET in collaborazione con l'Istituto Accreditato in qualità di ente abilitato a certificare le competenze raggiunte.

Restano da liquidare fatture non ancora pervenute, al termine delle liquidazioni la disponibilità residua è interamente stanziata per le spese del secondo semestre 2026.

IL PROGETTO P04 - Formazione/aggiornamento del personale - , procede come previsto nel Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario anno 2026. Nell'anno scolastico 2025/2026 sono stati realizzati corsi di formazione sulla sicurezza in collaborazione con RSPP. L'attività è stata svolta con i contributi Statali del MIUR, dotazione ordinaria.

PER QUANTO RIGUARDA I RESIDUI PASSIVI alla data del 31.12.2025, come da modello L Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2025, l'importo risulta pari a €. 0,00 (zero/zero) alla data odierna del 30 giugno 2026 non esistono residui passivi.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	638.234,64

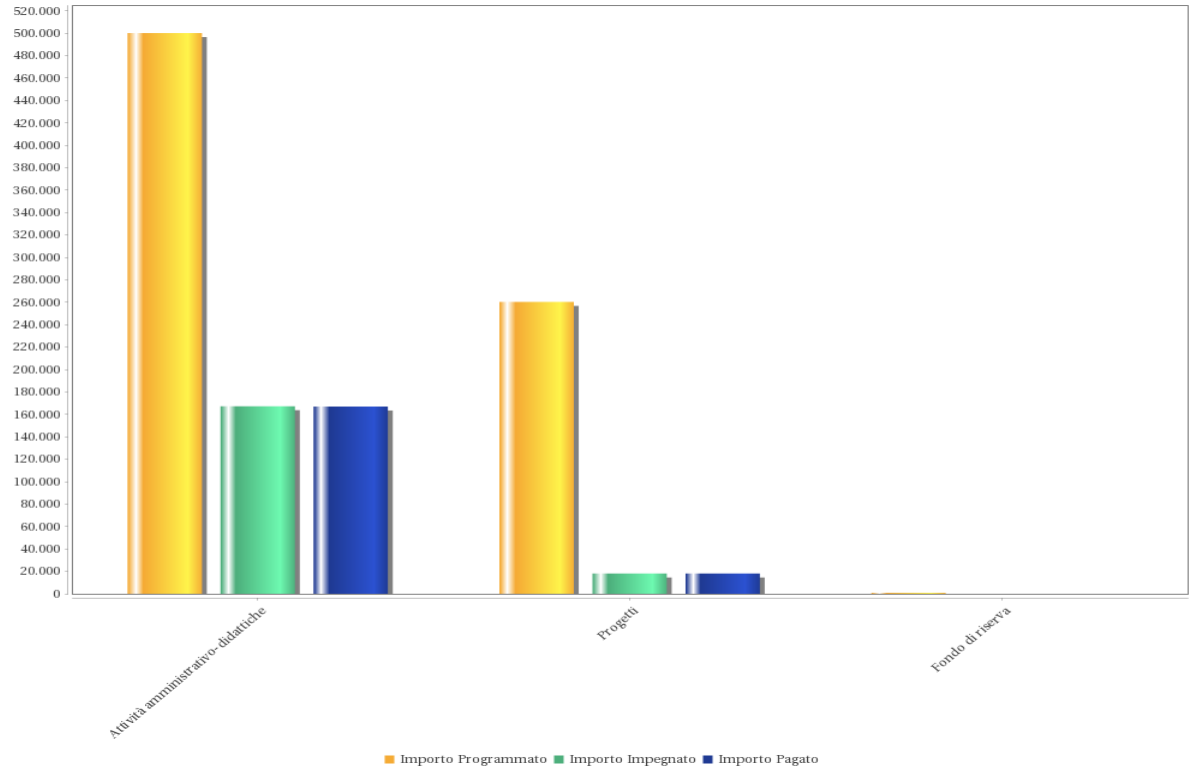


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC SENIGALLIA MARCHETTI

60019 SENIGALLIA (AN) VIALE DEI GERANI 40 C.F. 83004370421 C.M. ANIC83300C

Variazione al 30/06/2026	123.270,59
Impegnato al 30/06/2026	185.432,06
Pagato al 30/06/2026	185.146,70

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Saldo di cassa alla data del 30/06/2026 è pari ad €. 316.038,37 ed è dato da:

Somme rimosse in conto competenza €. 116.893,89

Somme rimosse in conto residui €. 86.662,19

Fondo di cassa iniziale al 01.01.2026 €. 299.128,99

Pagamenti effettuati in conto competenza €. 186.646,70

Pagamenti effettuati in conto residui €. 0,00

Sono state emesse n. 82 reversali d'incasso e n. 160 mandati di pagamento dal giorno 01/01/2026 al 30/06/2026.

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data del 30/06/2026;

VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle Attività;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30.11.2026 e in casi eccezionali, da motivare, anche oltre.

SI RITIENE CHE nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti già attivati, dal punto di vista contabile.

In ogni caso potranno essere effettuate le variazioni al Programma Annuale che andranno ad incrementare o diminuire il budget per i PROGETTI e le ATTIVITA' permettendo di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all' anno scolastico 2025/2026.

Al momento attuale si devono ancora effettuare la maggior parte dei pagamenti ed imputare alcuni impegni di spesa definitivi perchè alcuni progetti non sono stati realizzati, oppure sono appena conclusi e/o nelle fasi finali della loro attuazione.

Direzione e coordinamento dell'attività amministrativa.

L'attività amministrativa è stata coordinata con efficienza ed efficacia dal DSGA, sulla base delle direttive impartite dalla Dirigente Scolastica a inizio anno scolastico.

Si è svolta regolarmente, nel rispetto delle procedure concordate e delle scadenze previste per i vari adempimenti.

La continuità amministrativa rispetto alla gestione economica-finanziaria condotta dal DSGA ha consentito il conseguimento di soddisfacenti risultati.

Erogazione di servizi generali ed amministrativi.

Il personale amministrativo e i collaboratori scolastici sono stati assegnati ai vari compiti nel rispetto delle reali esigenze e a garanzia di un efficiente funzionamento delle attività dell'Istituto.

Il clima collaborativo che ha contraddistinto lo stile di lavoro del personale di segreteria ha consentito una gestione più fluida ed efficiente rispetto agli obiettivi da perseguire.

Nella Contrattazione Integrativa di Istituto si sono regolate le modalità di assegnazione di incarichi specifici e di attività a carico del Fondo dell'istituzione scolastica.

Il miglioramento generale dell'offerta formativa è stato ottenuto supportando adeguatamente le seguenti attività: - attività amministrative ordinarie - assistenza di base e ausilio agli alunni disabili - piccola manutenzione ordinaria - intensificazione degli impegni di lavoro conseguenti ad assenze di colleghi di lavoro, eventi straordinari, ecc. - rispetto dei vincoli di copertura finanziaria.

Le previsioni di spesa relative alle singole schede sono state distribuite per la realizzazione dei progetti e delle attività inserite nel PTOF della scuola.

Il personale ATA – amministrativi e collaboratori scolastici – con piena condivisione delle finalità dell'Istituto, ha supportato, con professionalità e collaborazione costanti, le azioni organizzative, didattiche e formative poste in essere.

Nella relazione con l'utenza ha saputo usare un comportamento corretto e comprensivo garantendo, al contempo, il rispetto da parte di alunni e famiglie, delle regole comportamentali e comunicative esplicitate nel Regolamento di Istituto.

L'attività negoziale.

L'attività negoziale, riferita ai rapporti di natura giuridico-patrimoniale, è stata realizzata con la stipula di contratti, protocolli, intese, convenzioni, per perseguire finalità istituzionali con altri soggetti concorrenti.

La negoziazione è stata orientata al perseguimento di un'economia ottimale, facendo riferimento al nuovo codice dei contratti pubblici, Decreto legislativo 36/2023.

È stata rispettata la tracciabilità dei flussi finanziari, regolata dalla L. 136/2010, come misura di contrasto alla corruzione e sono stati esperiti tutti i controlli sulla documentazione amministrativa e sul DURC.

L'analisi periodica dello stato di avanzamento delle azioni strategiche e progettuali è stata importante e propedeutica per costruire la documentazione dei processi educativi, dei percorsi e degli esiti delle prestazioni formative realizzate nella scuola.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC SENIGALLIA MARCHETTI**

60019 SENIGALLIA (AN) VIALE DEI GERANI

40 C.F. 83004370421 C.M. ANIC83300C

Sicurezza.

Per la gestione della sicurezza nei plessi scolastici, la Dirigente Scolastica si è avvalsa della collaborazione del RSPP e Medico competente, individuati tra i professionisti specializzati nell'ambito del lavoro.

Tra gli adempimenti ottemperati per garantire la sicurezza nell'Istituto scolastico e migliorarne lo status, si segnalano:

- 1) formazione specifica del personale docente e ATA
- 2) aggiornamento piano incarichi tra il medesimo personale
- 3) riunione periodica con il RSPP e trasmissione del rapporto relativo alle criticità dei plessi all'Ente locale
- 4) richieste interventi all'Ente locale per eliminazione potenziali rischi segnalati dai preposti o rilevati dalla Dirigenza
- 5) richieste agli Enti competenti degli interventi strutturali impiantistici e di manutenzione, oltre che delle documentazioni obbligatorie in materia di sicurezza.

Sono state effettuate 2 prove di evacuazione, 1 per rischio sismico e 1 per rischio incendio.

Rapporti Scuola/Famiglia.

Si è posta in essere con le famiglie un'interazione continua, al fine di stabilire un rapporto di sinergia funzionale fondato su alcuni concetti chiave: trasparenza, partecipazione, condivisione, coordinamento, fiducia reciproca.

Si è cercato di costruire una relazione autentica e fattiva tra la scuola e le famiglie, per la realizzazione di un patto di corresponsabilità educativa che superi la mera definizione data al documento cartaceo, per rappresentare un vero strumento di intesa e di collaborazione scuola-famiglia.

Ai fini della trasparenza e dell'interazione costante, le famiglie hanno potuto prendere atto del percorso del proprio figlio/a in qualsiasi momento dell'anno scolastico mediante momenti di incontro richiesti dalle famiglie stesse e/o dai docenti.

I colloqui scuola/famiglia hanno avuto cadenza periodica, sulla base del calendario definito dal Collegio Docenti, per favorire lo scambio di informazioni sulla valutazione degli alunni e sui processi di apprendimento.

La comunicazione scuola/famiglia si è mantenuta attraverso comunicati e note informative pubblicate sul sito web e diramate per il tramite degli studenti o dei genitori rappresentanti di classe.

La scuola si è dimostrata sempre disponibile all'ascolto e alla risoluzione di problemi, imprevisti o imprevedibili, soprattutto attraverso l'intervento della Dirigente Scolastica e dei suoi collaboratori.

In generale, le famiglie si sono mostrate collaborative per le iniziative assunte dalla scuola.

Le occasioni di riflessione e di analisi, che si sono presentate nelle riunioni periodiche dei Consigli di classe, del Consiglio di Istituto e del Collegio dei docenti, hanno costituito un monitoraggio continuo e puntuale delle attività e dei progetti previsti nel Programma annuale.

Si è riscontrato un sostanziale giudizio positivo per quanto realizzato.

Al termine di un anno scolastico intenso e proficuo, si possono trarre alcune conclusioni e definire i prossimi obiettivi:

- consolidare i processi in atto;

- si provvederà a migliorare l'efficienza della segreteria per il personale della scuola e dell'adidattica;

- si continuerà a dialogare con l'Ente Comunale per gli interventi istituzionali, per la valutazione delle situazioni di rischio negli edifici scolastici, che possono determinare problemi per l'incolumità delle persone e dei beni insistenti nel plesso.

A conclusione della relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale, Esercizio Finanziario anno 2026, la Dirigente Scolastica e la DSGA si rendono disponibili a eventuali specifiche delucidazioni.

Data: **06-07-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rag. Graziella Barchiesi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Paola Filippini



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 06/07/2026
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			
1		Avanzo di amministrazione presunto	558.965,98				0,00
	1	Non vincolato					0,00
	2	Vincolato	558.965,98				0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	92.361,40	92.361,40	14.151,20	78.210,20	
	1	Fondi sociali europei (FSE)	64.059,00	64.059,00		64.059,00	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	28.302,40	28.302,40	14.151,20	14.151,20	
		Finanziamenti dallo Stato	9.848,66	9.848,66	9.848,66	0,00	
	1	Dotazione ordinaria	9.848,66	9.848,66	9.848,66	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
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	16.595,89	16.595,89	16.595,89	0,00	
	1	Provincia non vincolati					0,00
	2	Provincia vincolati					0,00
	3	Comune non vincolati					0,00
	4	Comune vincolati	16.595,89	16.595,89	16.595,89	0,00	
	5	Altre Istituzioni non vincolati					0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati					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	
6		Contributi da privati			83.733,30		83.733,30		76.298,14		7.435,16	
		1	Contributi volontari da famiglie								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								0,00	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		3.770,00		3.770,00				3.770,00	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale		650,00		650,00				650,00	
		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		79.313,30		79.313,30		76.298,14		3.015,16	
		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
10	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	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	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				0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia				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			761.505,23	202.539,25	116.893,89	85.645,36



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	500.148,85		167.332,66		167.041,85		290,81	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	39.833,03		1.790,35		1.790,35		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	76.023,89		21.114,35		20.823,54		290,81	
	A.3	Didattica	318.633,02		81.345,20		81.345,20		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.338,72		63.082,76		63.082,76		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	320,19						0,00	
		Progetti	260.372,38		18.104,85		18.104,85		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.556,89		9.294,50		9.294,50		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	236.507,59		8.810,35		8.810,35		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.307,90						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	984,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	984,00						0,00	
Totale spese			761.505,23		185.437,51		185.146,70		290,81	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare			0,00					
		Totale a pareggio	761.505,23							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Rag. Graziella Barchiesi