



RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
(Art. 10 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129)
Esercizio Finanziario 2026

Al Consiglio di Istituto

Il Dirigente Scolastico, ai sensi dell'art. 10 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129, sottopone al Consiglio di Istituto la presente relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2026, al fine di verificare il livello di realizzazione delle attività e dei progetti programmati e valutare l'eventuale necessità di apportare modifiche al Programma Annuale approvato.

La verifica viene effettuata con riferimento alla situazione amministrativo-contabile entro il **30 giugno 2026**, sulla base dei dati forniti dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e delle risultanze della gestione finanziaria rilevate dal sistema contabile dell'Istituto.

1. PREMESSA

Il Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 109 del 12 febbraio.

Nel corso del primo semestre dell'anno l'Istituto ha dato attuazione alle attività didattiche, amministrative e progettuali previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), perseguendo gli obiettivi di:

- garantire il regolare svolgimento delle attività didattiche e amministrative;
- assicurare il funzionamento generale e amministrativo dell'Istituto;
- promuovere l'innovazione didattica e digitale;
- realizzare i progetti previsti dal PTOF;
- attuare gli interventi finanziati con risorse ministeriali, regionali, europee e finanziamenti PNRR.

2. SITUAZIONE GENERALE DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Dall'analisi delle risultanze contabili emerge che:

- la gestione finanziaria risulta regolarmente avviata;
- le entrate previste risultano complessivamente coerenti con la programmazione iniziale;
- le spese impegnate risultano funzionali alla realizzazione delle attività istituzionali e progettuali;
- le disponibilità finanziarie residue consentono il completamento delle attività programmate per il secondo semestre dell'esercizio.



1. Analisi delle Entrate

1.1. Commento introduttivo

Le entrate accertate riguardano principalmente:

- dotazione ordinaria ministeriale;
- finanziamenti vincolati del Ministero dell'Istruzione e del Merito;
- contributi volontari delle famiglie;
- finanziamenti degli Enti Locali;
- eventuali derivanti da progetti PNRR e PN2127;
- Altri finanziamenti privati.

Alla data di redazione della presente relazione le risorse disponibili risultano sostanzialmente coerenti con le previsioni formulate in sede di Programma Annuale.

1.2. Analisi delle entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	350.644,87	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	340.343,79	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	10.301,08	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.678,66	0,00	11.678,66	11.678,66
	1	Dotazione ordinaria	11.678,66	0,00	11.678,66	11.678,66

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	24.450,00	750,00	750,00	750,00
	4	Comune vincolati	24.450,00	0,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	750,00	750,00	750,00

6 - Contributi da privati



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	30.823,20	1.814,00	16.886,00	16.886,00
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	0,00	1.280,00	1.280,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.000,00	1.000,00	9.914,00	9.914,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	348,00	348,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.750,00	714,00	5.244,00	5.244,00
	11	Contributi da imprese vincolati	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.773,20	100,00	100,00	100,00

12 - Altre entrate

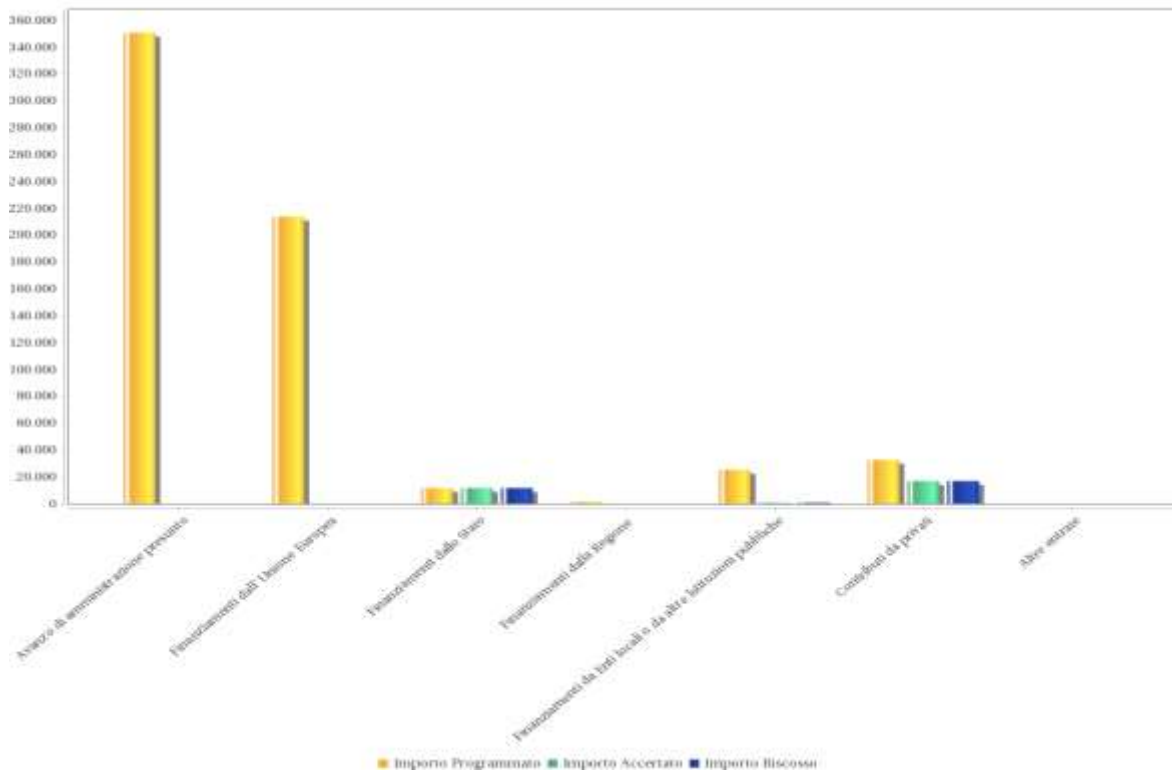
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	418.946,74
Variazione al 30/06/2026	216.187,00
Accertato al 30/06/2026	29.314,67
Riscosso al 30/06/2026	29.314,67



Totale analisi entrate





2. Analisi delle Destinazioni di Spesa

2.1. Commento introduttivo

Le risorse finanziarie sono state utilizzate prioritariamente per:

a. Funzionamento amministrativo generale

- acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento degli uffici;
- manutenzione delle attrezzature e dei sistemi informatici;
- servizi amministrativi e gestionali;
- Corsi di formazione sulla sicurezza del personale.

b. Funzionamento didattico generale

- acquisto di materiale didattico;
- acquisto di sussidi e strumenti digitali;
- supporto alle attività laboratoriali e all'inclusione scolastica.

c. Progetti del PTOF

- ampliamento dell'offerta formativa;
- progetti di orientamento;
- progetti di inclusione;
- attività sportive, artistiche e culturali;
- iniziative di educazione civica e cittadinanza digitale.

d. Progetti finanziati con fondi specifici

- Interventi PNRR;
- Progetti finanziati con fondi europei- PN2127;

5. STATO DI AVANZAMENTO DELLE ATTIVITÀ E DEI PROGETTI

Dall'analisi dello stato di attuazione emerge che:

- alcune attività risultano già concluse;
- la maggior parte delle attività e dei progetti presenta un livello di realizzazione coerente con la programmazione annuale;
- alcune iniziative proseguiranno nel secondo semestre in relazione al calendario scolastico e alle specifiche tempistiche di realizzazione.

6. MONITORAGGIO DEI PROGETTI FINANZIATI CON RISORSE PNRR

L'Istituto sta procedendo alla realizzazione dei progetti finanziati nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza nel rispetto dei cronoprogrammi previsti e delle relative disposizioni ministeriali.

Alla data odierna:

- risultano avviate le procedure amministrative e contabili previste;
- risultano assunti gli impegni di spesa necessari;
- proseguono le attività di monitoraggio e rendicontazione;



L'andamento complessivo delle attività risulta pertanto soddisfacente e conforme agli obiettivi programmati.

2.2. Analisi delle spese

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	185.683,26	50.664,00	44.334,82	44.334,82
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.243,37	0,00	7.371,19	7.371,19
	2	Funzionamento amministrativo	2.316,57	0,00	604,25	604,25
	3	Didattica	124.905,58	49.664,00	36.282,38	36.282,38
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.632,09	1.000,00	77,00	77,00
	6	Attività di orientamento	5.585,65	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

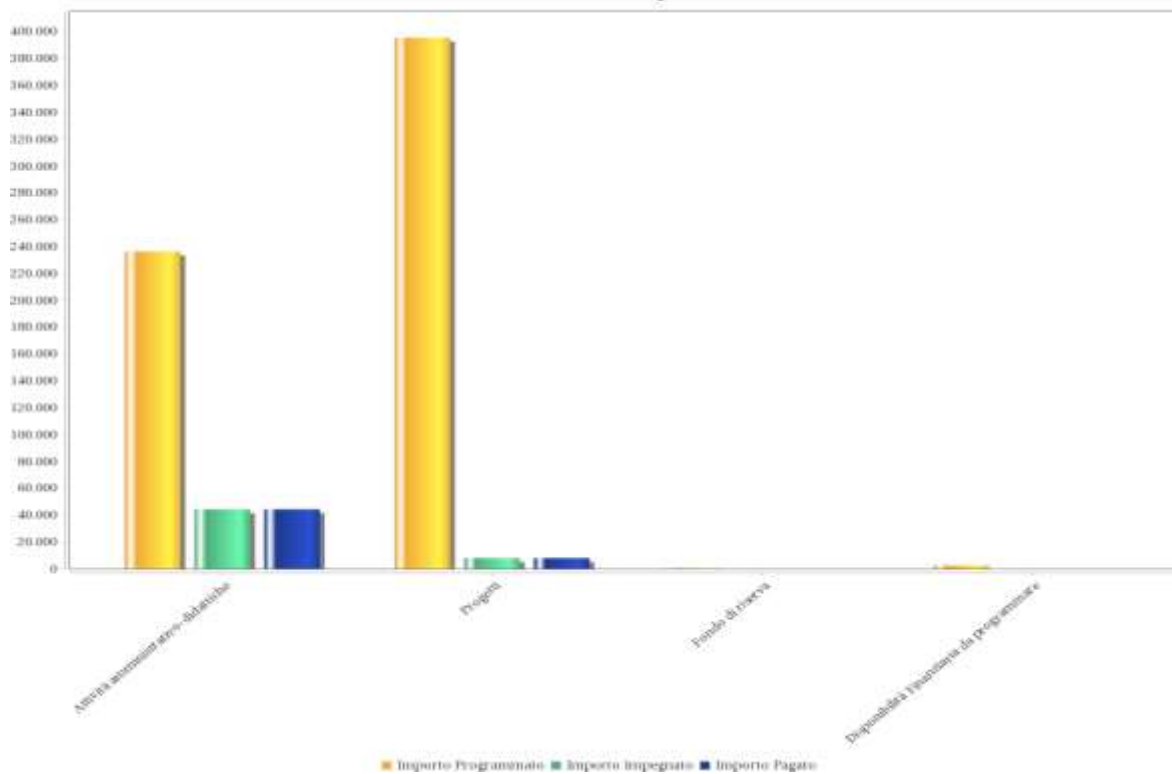
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	230.119,72	165.523,00	7.960,10	7.960,10
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.041,19	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	189.743,97	151.839,00	2.016,50	2.016,50
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	18.691,75	714,00	5.283,60	5.283,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.545,80	12.870,00	560,00	560,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	97,01	100,00	100,00	100,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	416.302,98
Variazione al 30/06/2026	216.187,00
Impegnato al 30/06/2026	52.294,92
Pagato al 30/06/2026	52.294,92



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	2.643,76	2.643,76



3. Variazioni

Dalla presente verifica emerge la necessità di apportare alcune variazioni al Programma Annuale 2026, conseguenti a:

- nuove assegnazioni ministeriali ed europee;
- maggiori entrate accertate.

Le relative proposte di variazione sono sottoposte all'approvazione del Consiglio di Istituto e costituiscono parte integrante della presente relazione.

8. CONCLUSIONI

Alla luce delle risultanze contabili e dell'andamento delle attività istituzionali e progettuali, si ritiene che il Programma Annuale 2026 presenti un grado di attuazione complessivamente soddisfacente e coerente con gli obiettivi individuati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Dirigente Scolastico propone pertanto al Consiglio di Istituto di:

1. prendere atto della presente relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale 2026;
2. approvare la verifica ai sensi dell'art. 10 del D.I. n. 129/2018;
3. approvare le variazioni al Programma Annuale riportate negli allegati

Data: **22-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
MARIA PERRETTA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PATRIZIA LOMBARDI

Allegati

1. Situazione amministrativo-contabile;
2. Prospetto analitico delle entrate e delle spese;
3. Stato di attuazione delle attività e dei progetti;
4. Variazioni al Programma Annuale



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Rif. Sc. Instr. Regionali Os 0008222 - 30/06/2026 - VI.3 - U

IC I.C. MARTIRI DI CIVITELLA

52041 CIVITELLA IN VAL DI CHIANA (AR) VIA VERDI, 40 C.F. 80010080515 C.M. ARIC81000G