



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

**Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2025**

**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 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 odierna.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2025 è stato predisposto dal Dirigente Scolastico, presentato alla Giunta Esecutiva in data 12/12/2024 e approvato dal Consiglio di Istituto in data 09/01/2025, con delibera n. 74. Il Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 2025/001 del 18/02/2025, ha espresso parere positivo circa la regolarità contabile del programma Annuale 2025.



## 2. Analisi delle Entrate

### 2.1. Commento introduttivo

Nel programma annuale 2025 si è partiti da un totale complessivo a pareggio di € 232.117,52, determinato da:

- Avanzo di amministrazione presunto € 218.807,53
- dotazione Ordinaria € 13.309,99

### 2.2. Analisi delle entrate

*Importi calcolati al 30/06/2025*

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	218.807,53	5.099,45	0,00	0,00
	1	Non vincolato	51.822,16	5.099,45	0,00	0,00
	2	Vincolato	166.985,37	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto pari ad € 218.807,53 stimato alla data del 12 dicembre 2024, è stato oggetto di variazioni per ulteriori entrate accertate e impegni assunti che si sono verificati entro il 31 dicembre.

Nello specifico, le variazioni hanno riguardatato:

#### IN ENTRATA:

- integrazione del Funzionamento Amministrativo didattico per l'E.F. 2024, € 1879,87
- contributo del Comune di Monte Argentario per la digitalizzazione dei servizi, € 3.495,30.

#### IN USCITA:

- Acquisto software antivirus per rete uffici, € 275,72

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.309,99	0,00	13.309,99	13.309,99
	1	Dotazione ordinaria	13.309,99	0,00	13.309,99	13.309,99

La dotazione ordinaria, comunicata con nota n. 36704 del 30/09/2024, è stata accertata e riscossa per l'importo programmato.

#### 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	7.574,32	2.041,88	2.041,88
	3	Comune non vincolati	0,00	2.938,32	705,88	705,88



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	484,00	484,00	484,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.152,00	852,00	852,00

Sono stati assunti in bilancio i seguenti ulteriori finanziamenti:

- da parte del Comune di Isola del Giglio, € 1.335,00 per la realizzazione di gite scolastiche, ed € 897,44 finalizzati all'acquisto di materiali e strumenti per gli alunni con disabilità;
- da parte del Comune di Cinigiano e del Comune di Viterbo, un totale di € 705,88 pervenuti per errore;
- da parte dell'Università di Siena e dell'Università per Stranieri di Siena, € 484,00 per le attività di tutoraggio nei confronti di studenti accolti in tirocinio formativo;

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00

La variazione è determinata da:

- quote versate dalle famiglie per il servizio di noleggio autobus per la realizzazione di gite scolastiche, effettuate nel periodo febbraio - maggio, per € 12.390,00
- iniziativa ludico-didattica per i bambini della scuola dell'Infanzia di Lividonia, per € 800,00

#### 12 - Altre entrate

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

Per interessi attivi maturati nel c/c fruttifero presso la Banca d'Italia al 31/12/2024.

#### Totale Analisi Entrate

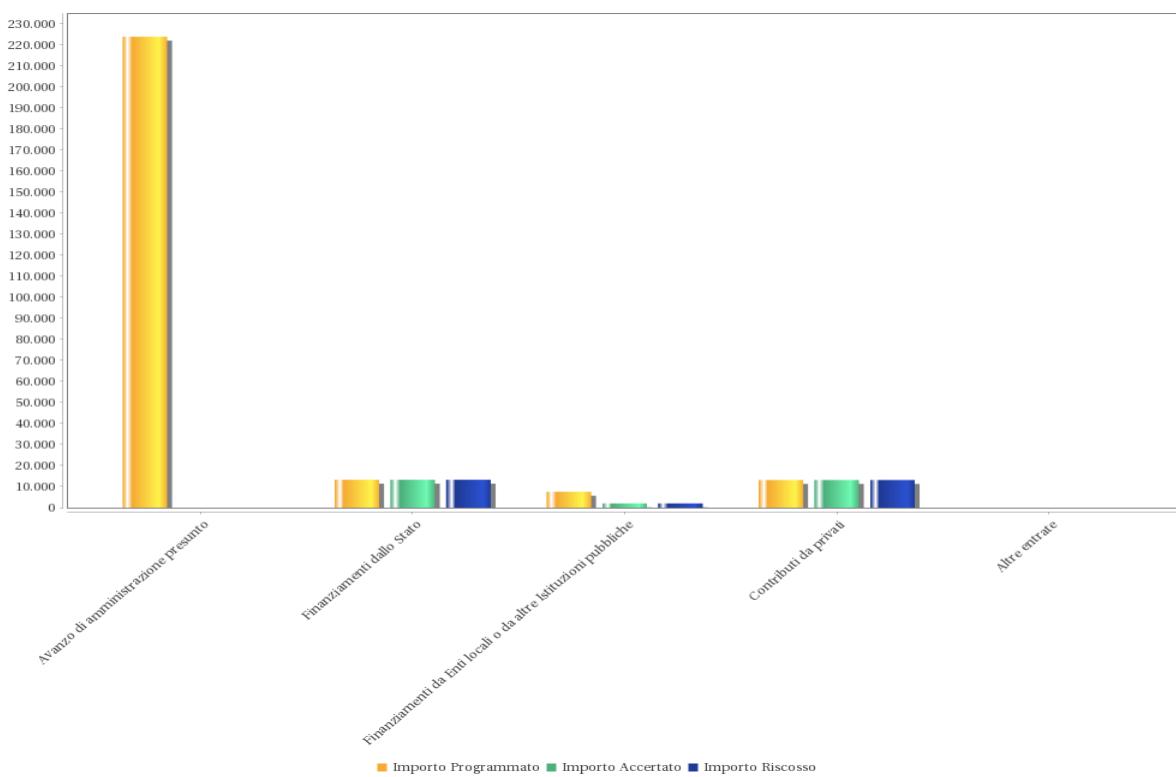
	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	232.117,52
Variazione al 30/06/2025	25.863,78
Accertato al 30/06/2025	28.541,88
Riscosso al 30/06/2025	28.541,88



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

**Totale analisi entrate**





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

#### 3.1. Commento introduttivo

Gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati in relazione agli obiettivi del PTOF, tenendo conto dei bisogni reali da soddisfare per perseguire gli obiettivi della progettualità interna.

#### 3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

##### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	213.230,79	21.711,78	53.877,72	53.779,17
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.756,82	2.585,76	5.365,11	5.365,11
	2	Funzionamento amministrativo	17.625,92	1.724,28	1.542,92	1.469,32
	3	Didattica	182.245,33	3.192,74	33.370,69	33.345,74
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	484,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	524,56	13.725,00	13.599,00	13.599,00
	6	Attività di orientamento	1.078,16	0,00	0,00	0,00

Per le attività amministrativo-didattiche, le risorse impegnate e pagate hanno riguardato:

- Per la categoria 1: acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento dell'istituzione scolastica, in particolare materiali per la pulizia e la sanificazione degli ambienti;
- Per la categoria 2: canoni di noleggio macchine fotocopiatrici uso ufficio spese postali, contributo rimborso spese per le visite dei revisori dei conti, canoni servizi software e assistenza sugli applicativi;
- Per la categoria 3: acquisto di materiali di cancelleria per le classi, canoni noleggio macchine fotocopiatrici nei plessi scolastici, acquisto di strumenti a sostegno degli alunni con disabilità dei plessi di Isola del Giglio. La categoria comprende anche attività relativi ai progetti a valere sulle risorse del PNRR. Per quanto riguarda il DM 65/2023, le attività sono state concluse e il personale interno coinvolto nei percorsi attivati nel corrente anno scolastico sarà retribuito nel secondo semestre 2025; per il DM 66/2023 le attività formative sono state svolte avvalendosi di professionisti esterni e le fatture relative ai servizi erogati sono state già saldate; restano da liquidare i docenti interni che hanno svolto il ruolo di tutor nei laboratori di formazione sul campo.
- Per la categoria 5: servizio di noleggio degli autobus per l'realizzazione di gite e viaggi di istruzione.
- Per la categoria 6: non ancora movimentata

##### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	15.986,73	4.752,00	3.698,22	3.698,22
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.593,86	4.752,00	3.115,22	3.115,22
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.892,87	0,00	0,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

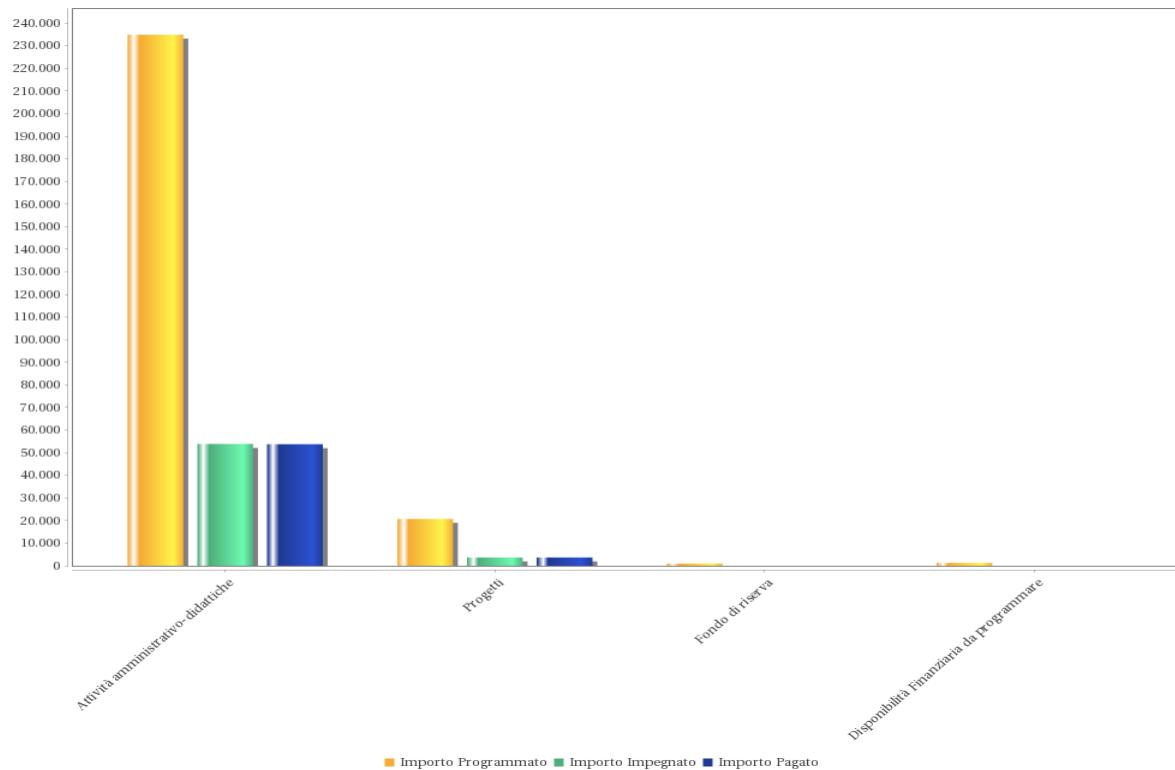
4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		5.500,00	0,00	583,00	583,00

Le risorse sono state fin qui impegnate per l'acquisto di materiali di cancelleria e per la retribuzione degli esperti che intervengono nel potenziamento dell'educazione motoria con il progetto sCool Food; per la formazione del personale, è stato acquistato un corso on line per l'aggiornamento obbligatorio del RLS di istituto e per l'abbonamento a riviste di formazione/informazione su materie giuridico amministrative.

**Totale Analisi Destinazioni di Spesa**

	<b>Importo</b>
Spese previste nel Programma Annuale	230.217,52
Variazione al 30/06/2025	26.463,78
Impegnato al 30/06/2025	57.575,94
Pagato al 30/06/2025	57.477,39

**Totale analisi spese**



	<b>Prevista nel PA</b>	<b>Aggiornata al 30/06/2025</b>
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	1.900,00	1.300,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

## **4. Conclusioni**

### **4.1. Conclusioni**

E' stato aperto il fondo minute spese che presenta la seguente situazione:

Fondo anticipato € 150,00

Spese effettuate € 98,55

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 51,45

Tutti i movimenti in entrate e in uscita sono effettuati su carta di credito nominativa e sono tracciabili. La documentazione di spesa è conservati agli atti dell'ufficio.

Le entrate riscosse non superano in nessun caso quanto accertato.

L'ammontare dei pagamenti effettuati per ogni Attività/Progetto è contenuto nei limiti della previsione.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui al D.Lgs.136/2023 , del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F; le fatture e la tutta la documentazione sono conservati agli atti dell'Istituto.

- il registro degli inventari è regolarmente aggiornato con la presa in carico dei beni di nuova acquisizione, compresi quelli eventualmente ricevuti in donazione o come premi raccolta punti;

- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

- Sul sito web dell'istituto, in amministrazione trasparente, sono regolarmente pubblicati i dati relativi ai pagamenti effettuati, indice di tempestività, stock del debito e flussi di cassa.

Data: **05-06-2025**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI**

**Silvia Solari**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**(Dott.ssa Laura Valenza)**

**ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 05/06/2025**  
**Esercizio finanziario 2025**

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
<b>1</b>	<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>		<b>223.906,98</b>			<b>0,00</b>
1	Non vincolato		56.921,61			0,00
2	Vincolato		166.985,37			0,00
<b>2</b>	<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>					<b>0,00</b>
1	Fondi sociali europei (FSE)					0,00
2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea					0,00
<b>3</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>13.309,99</b>	<b>13.309,99</b>	<b>13.309,99</b>	<b>0,00</b>
1	Dotazione ordinaria		13.309,99	13.309,99	13.309,99	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
<b>4</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>					<b>0,00</b>
1	Dotazione ordinaria					0,00
2	Dotazione perequativa					0,00
3	Altri finanziamenti non vincolati					0,00
4	Altri finanziamenti vincolati					0,00
<b>5</b>	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>		<b>7.574,32</b>	<b>2.041,88</b>	<b>2.041,88</b>	<b>0,00</b>
1	Provincia non vincolati					0,00
2	Provincia vincolati					0,00
3	Comune non vincolati		2.938,32	705,88	705,88	0,00
4	Comune vincolati					0,00
5	Altre Istituzioni non vincolati					0,00
6	Altre Istituzioni vincolati		4.152,00	852,00	852,00	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA**  
**I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N



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
<b>6</b>	<b>Contributi da privati</b>		<b>13.190,00</b>	<b>13.190,00</b>	<b>13.190,00</b>	<b>0,00</b>
1	Contributi volontari da famiglie		13.190,00	13.190,00	13.190,00	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					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
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					0,00
<b>7</b>	<b>Proventi da gestioni economiche</b>					<b>0,00</b>
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
<b>8</b>	<b>Rimborsi e restituzione somme</b>					<b>0,00</b>
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
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

**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA**  
**I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N



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
	Imprese					0,00
<b>6</b>	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					0,00
<b>9</b>	<b>Alienazione di beni materiali</b>					<b>0,00</b>
<b>1</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali					0,00
<b>2</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei					0,00
<b>3</b>	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua					0,00
<b>4</b>	Alienazione di mobili e arredi per ufficio					0,00
<b>5</b>	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze					0,00
<b>6</b>	Alienazione di mobili e arredi per laboratori					0,00
<b>7</b>	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.					0,00
<b>8</b>	Alienazione di Macchinari					0,00
<b>9</b>	Alienazione di impianti					0,00
<b>10</b>	Alienazione di attrezzature scientifiche					0,00
<b>11</b>	Alienazione di macchine per ufficio					0,00
<b>12</b>	Alienazione di server					0,00
<b>13</b>	Alienazione di postazioni di lavoro					0,00
<b>14</b>	Alienazione di periferiche					0,00
<b>15</b>	Alienazione di apparati di telecomunicazione					0,00
<b>16</b>	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile					0,00
<b>17</b>	Alienazione di hardware n.a.c.					0,00
<b>18</b>	Alienazione di Oggetti di valore					0,00
<b>19</b>	Alienazione di diritti reali					0,00
<b>20</b>	Alienazione di Materiale bibliografico					0,00
<b>21</b>	Alienazione di Strumenti musicali					0,00
<b>22</b>	Alienazioni di beni materiali n.a.c.					0,00
<b>10</b>	<b>Alienazione di beni immateriali</b>					<b>0,00</b>
<b>1</b>	Alienazione di software					0,00
<b>2</b>	Alienazione di Brevetti					0,00

**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA**  
**IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO**

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N



Livello 1	Livello 2	ENTRATE		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
		a	b	c	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
		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>				<b>0,00</b>
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
12		<b>Altre entrate</b>		<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
13		<b>Mutui</b>				<b>0,00</b>
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totalle entrate	257.981,30	28.541,88	28.541,88	0,00

**ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS**  
**Esercizio finanziario 2025**

Livello 1	Livello 2	SPESA	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	
<b>A.</b>	<b>Attività amministrativo-didattiche</b>					
	<b>A.1</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	234.942,57	53.877,72	53.779,17	98,55
	<b>A.2</b>	Funzionamento amministrativo	14.342,58	5.365,11	5.365,11	0,00
	<b>A.3</b>	Didattica	19.350,20	1.542,92	1.469,32	73,60
	<b>A.4</b>	Alternanza Scuola-Lavoro	185.438,07	33.370,69	33.345,74	24,95
	<b>A.5</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	484,00			0,00
	<b>A.6</b>	Attività di orientamento	14.249,56	13.599,00	13.599,00	0,00
			1.078,16			0,00
<b>P.</b>	<b>Progetti</b>		<b>20.738,73</b>	<b>3.698,22</b>	<b>3.698,22</b>	<b>0,00</b>
	<b>P.1</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.345,86	3.115,22	3.115,22	0,00
	<b>P.2</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.892,87			0,00
	<b>P.3</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	<b>P.4</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.500,00	583,00	583,00	0,00
	<b>P.5</b>	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
<b>G.</b>	<b>Gestioni economiche</b>					
	<b>G.1</b>	Azienda agraria				0,00
	<b>G.2</b>	Azienda speciale				0,00
	<b>G.3</b>	Attività per conto terzi				0,00
	<b>G.4</b>	Attività convittuale				0,00
<b>R.</b>	<b>Fondo di riserva</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>R.98</b>	Fondo di riserva	1.000,00			0,00
			<b>Totale spese</b>	<b>256.681,30</b>	<b>57.575,94</b>	<b>98,55</b>
<b>Z.</b>	<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>			<b>1.300,00</b>		
			<b>Totale a pareggio</b>	<b>257.981,30</b>		

Data \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
**Silvia Solarì**