



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. Viene presentata al Consiglio di Istituto per opportuna conoscenza e informazione circa gli scostamenti interventi rispetto alla programma iniziale approvata in data 18/12/2026 con delibera n. 1.

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. 1 del 18/12/2025.

La verifica della gestione amministrativa del primo semestre dell'anno evidenzia un significativo incremento della dotazione finanziaria rispetto alle previsioni iniziali del Modello A, con variazioni che riflettono una dinamica attiv  di reperimento delle risorse da destinare alle attiv  progettuali per la realizzazione degli obiettivi didattici e formativi del PTOF.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Rispetto alle previsioni iniziali contenute nel Modello A, che stimavano entrate e spese per complessivi 242.015,54 euro, la situazione al 30 giugno 2026 delinea un quadro finanziario profondamente evoluto

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	181.990,88	8.757,44	0,00	0,00
	2	Vincolato	130.848,85	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	51.142,03	8.757,44	0,00	0,00

Si registra un incremento della quota non vincolata, passata da 51.142,03 euro a 59.899,47 euro (+8.757,44 euro), a seguito della definitiva quantificazione delle economie dell'anno precedente. Nello specifico, nel periodo 19-31 dicembre 2025 sono pervenuti i seguenti finanziamenti: Comune di Monte Argentario € 3.495,30, per rimborso dei canoni registro elettronico e amministrazione digitale, e Ministero dell'Istruzione e Merito € 5242,14, ad integrazione del funzionamento amministrativo-didattico.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	178.895,00	178.895,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	178.895,00	178.895,00	0,00

La variazione più significativa riguarda l'inserimento di 178.895,00 euro relativi ai Fondi Sociali Europei (FSE), risorsa totalmente assente nel Modello A, per l'iscrizione in bilancio dei progetti a valere sui fondi PN 21-27 autorizzati di recente: Agenda Nord per € 116.610,00, Piano Estate 2026/27 per 48.480,00 e Formazione Docenti per € 13.805,00.

Eventuali economie non impegnate al 31 dicembre confluiranno nell'avanzo di amministrazione vincolato e saranno riportate nell'esercizio successivo ai sensi dell'art. 5, comma 6 del D.I. 129/2018.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	56.874,66	0,00	56.874,66	43.674,66
	1	Dotazione ordinaria	12.874,66	0,00	12.874,66	12.874,66
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	44.000,00	0,00	44.000,00	30.800,00



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

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale. La dotazione ordinaria relativa al periodo settembre - dicembre è stata incassata per intero, mentre resta da incassare alla data odierna l'importo di € 13.200,00 per il progetto Microcosmi che l'istituto si è aggiudicato con la partecipazione al bando Cinema 2025.

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	14.226,75	14.226,75	3.226,75
	3	Comune non vincolati	0,00	1.473,06	1.473,06	1.473,06
	4	Comune vincolati	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	147,81	147,81	147,81
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.605,88	1.605,88	1.605,88

Sono stati programmati e accertati nuovi finanziamenti per 14.226,75 euro, principalmente provenienti dal Comune per finalità sia vincolate che non vincolate.

Nello specifico, le risorse vincolate sono destinate ad attività progettuali per l'ampliamento dell'offerta formativa: lettore madrelingua inglese e spagnolo per le classi III delle scuole secondarie di Monte Argentario e progetti per il supporto e il sostegno degli alunni nel passaggio tra ordini di scuola o con bisogni educativi speciali, promossi e co-finanziati dall'Associazione Genitori Argentario.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	3.150,00	28.990,50	32.140,50	28.990,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	900,00	900,00	900,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	20.230,50	20.230,50	20.230,50
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	3.150,00	7.860,00	11.010,00	7.860,00

L'incremento registrato in questa voce (+28.990,50 euro) è fondamentale per l'ampliamento dell'offerta formativa e deriva da fonti specifiche:

- Associazioni di genitori del territorio: I fondi sono destinati ad attività progettuali mirate all'ampliamento dell'offerta formativa.
- Fondazione MPS: Contributo vincolato per il progetto "School Food", volto al potenziamento dell'educazione motoria nella scuola primaria.

Queste somme sono confluite nella voce "Contributi da Istituzioni sociali private vincolati" (11.010,00 euro).

- Versamenti volontari delle famiglie: Risorse per 20.230,50 euro finalizzate esclusivamente alla realizzazione delle visite didattiche e viaggi di istruzione e risorse per 900,00 euro finalizzate alla realizzazione di una rappresentazione teatrale per i bambini della scuola dell'infanzia di Porto S. Stefano.

8 - Rimborsi e restituzione somme

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



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

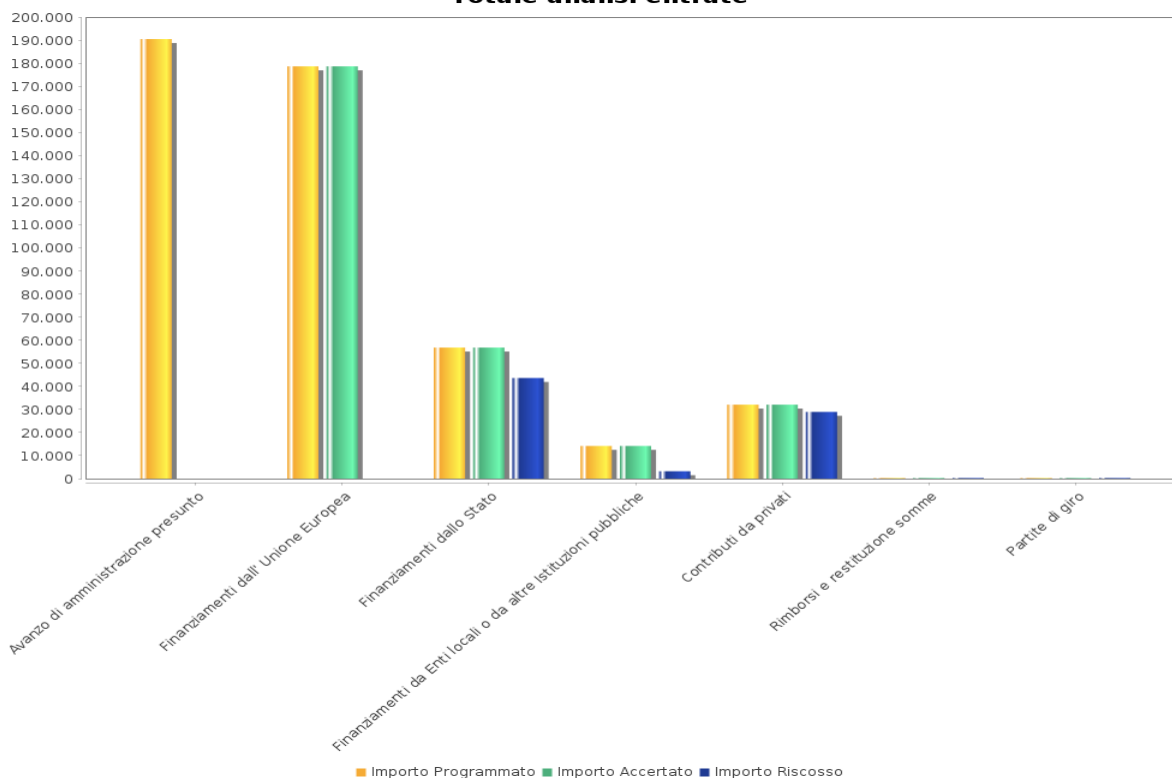
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	300,00	300,00	300,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	300,00	300,00	300,00

La variazione di 300,00 euro si riferisce a un rimborso a storno di un versamento erroneamente pervenuto da parte di un genitore, il quale ha utilizzato un avviso su Pago in Rete, destinato all'incasso dei depositi cauzionali versati dalle associazioni che utilizzano i locali scolastici.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	242.015,54
Variazione al 30/06/2026	231.469,69
Accertato al 30/06/2026	282.736,91
Riscosso al 30/06/2026	76.491,91

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

La programmazione delle spese è stata adeguata per riflettere le nuove risorse disponibili, concentrandosi sul potenziamento dell'offerta formativa

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	121.404,15	31.947,51	56.765,87	56.765,87
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.220,71	5.138,00	3.164,08	3.164,08
	2	Funzionamento amministrativo	24.412,33	453,69	5.122,54	5.122,54
	3	Didattica	78.063,88	5.030,32	26.210,25	26.210,25
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	1.334,00	1.095,00	2.129,00	2.129,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	962,56	20.230,50	20.140,00	20.140,00
	6	Attività di orientamento	1.410,67	0,00	0,00	0,00

All'interno della programmazione relativa alla categoria A.3 - Didattica (83.094,20 euro), sono inclusi progetti finanziati con fondi europei: in particolare progetto PNRR DM 19 per interventi di tutoraggio e formazione, per il quale sono stati liquidati i compensi al personale interno ed esterno che ha operato in qualità di tutor ed esperti nelle attività di formazione rivolte agli alunni dei vari plessi.

La categoria A.4 - Alternanza Scuola-lavoro riguarda i Tirocini formativi universitari: Attività di tutoraggio svolte dai docenti dell'Istituto nei confronti di studenti universitari. I relativi compensi ai docenti tutor sono stati liquidati utilizzando le risorse derivanti dai contributi erogati dalle Università, secondo quanto definito nelle apposite convenzioni attivate.

la categoria A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero è stata interamente finanziata dai contributi delle famiglie.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	119.611,39	199.222,18	22.741,96	22.741,96
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.498,32	1.140,00	1.140,00	1.140,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	112.250,00	184.277,18	18.982,40	18.982,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.863,07	13.805,00	2.619,56	2.619,56

Nell'ambito P.1 (scientifico, tecnico e professionale) sono compresi i progetti sCool Food e il progetto di educazione



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

ambientale in collaborazione con l'Ente parco Arcipelago Toscano, rimasto aperto per una piccola rimanenza di € 202,63 da restituire in quanto non utilizzata.

L'incremento massiccio nell'ambito P.2 Umanistico e Sociale (+184.277,18 euro) è la diretta conseguenza dell'attivazione dei progetti finanziati dal Fondo Sociale Europeo (FSE): Agenda Nord e Piano Estate 2026/27.

Le azioni realizzate all'interno di questa categoria riguardano: il progetto "Supporto alla genitorialità e sportello di ascolto" condotto da un esperto psicologo esterno dal mese di febbraio al mese di maggio per un totale di 75 ore. Il compenso di € 3.000,00 è stato liquidato; il progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-TO-2025-76 - AVVISO PROT. 57173 DEL 14/04/2025 PERCORSI DI ORIENTAMENTO, comprensivo di due moduli formativi che sono stati realizzati e tutti gli impegni presi per le attività (esperti/tutor/gruppo di lavoro) sono stati liquidati; il progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2025-410 - AVVISO PROT. N. 81652 DEL 23/05/2025 - C.D. "PIANO ESTATE", in fase di svolgimento. Gli impegni presi sono ancora da liquidare; il progetto PROGETTO CINEMA PER LA SCUOLA - AZIONE A.3 VISIONI FUORI-LUOGO, parzialmente realizzato con la produzione di un documentario e per il quale non sono ancora state sostenute spese; la scheda illustrativa accessa ai PROGETTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA in parte terminati e liquidati e in parte da concludere entro il mese di dicembre 2026.

È stato previsto un forte investimento aggiuntivo anche nell'ambito P.4 per la formazione del personale, anch'esso derivante dall'assunzione in bilancio del progetto finanziato dal Fondo Sociale Europeo di cui all'avviso n. 95165 del 24/04/2026 relativo ad azioni per la formazione del personale docente ed educativo.

L

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

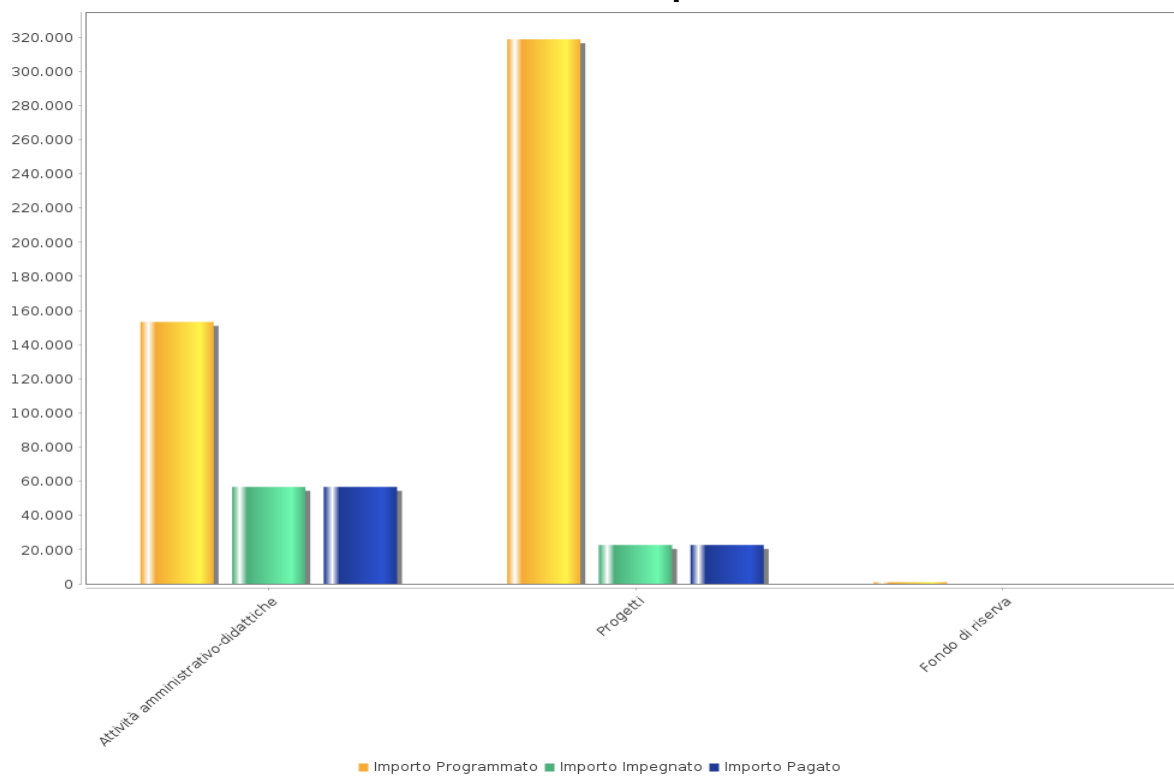
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	242.015,54
Variazione al 30/06/2026	231.169,69
Impegnato al 30/06/2026	79.507,83
Pagato al 30/06/2026	79.507,83



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 spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

L'istituzione ha garantito la piena copertura finanziaria a tutte le nuove attività intraprese. Mentre le attività amministrative e i viaggi di studio (Area A) mostrano un tasso di attuazione avanzato, la progettualità legata ai fondi europei (Area P) è in fase di avvio operativo, con pagamenti effettuati per circa il 7% della nuova programmazione.

Dalla verifica emerge che l'istituto ha saputo reperire importanti risorse esterne per l'ampliamento dell'offerta formativa. La gestione del secondo semestre dovrà concentrarsi sulla tempestiva attuazione dei progetti dell'Area P, per trasformare le somme programmate in servizi didattici, educati e formativi effettivi e proficui.

Per le azioni di pubblicità e trasparenza, la presente relazione viene pubblicata sul sito istituzionale all'albo on line e nella sezione Amministrazione Trasparente.

Data: **24-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Silvia Solari

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Laura Valenza)



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 24/06/2026

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	190.748,32					0,00
	1	Non vincolato	59.899,47					0,00
	2	Vincolato	130.848,85					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	178.895,00	178.895,00				178.895,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	178.895,00	178.895,00				178.895,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea						0,00
		Finanziamenti dallo Stato	56.874,66	56.874,66	43.674,66			13.200,00
	1	Dotazione ordinaria	12.874,66	12.874,66	12.874,66			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	44.000,00	44.000,00	30.800,00			13.200,00
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	14.226,75	14.226,75	3.226,75			11.000,00
	1	Provincia non vincolati						0,00
	2	Provincia vincolati						0,00
	3	Comune non vincolati	1.473,06	1.473,06	1.473,06			0,00
	4	Comune vincolati	11.000,00	11.000,00				11.000,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	147,81	147,81	147,81			0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.605,88	1.605,88	1.605,88			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			32.140,50		32.140,50		28.990,50		3.150,00	
	1	Contributi volontari da famiglie			900,00		900,00		900,00		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			20.230,50		20.230,50		20.230,50		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	
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati			11.010,00		11.010,00		7.860,00		3.150,00	
	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			300,00		300,00		300,00		300,00	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	
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			300,00		300,00		300,00		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
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00
10	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						0,00
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			473.185,23	282.436,91	76.191,91	206.245,00		



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS

Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	153.351,66	56.765,87	56.765,87	0,00
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.358,71	3.164,08	3.164,08	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	24.866,02	5.122,54	5.122,54	0,00
	A.3	Didattica	83.094,20	26.210,25	26.210,25	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	2.429,00	2.129,00	2.129,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.193,06	20.140,00	20.140,00	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	1.410,67			0,00
		Progetti	318.833,57	22.741,96	22.741,96	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.638,32	1.140,00	1.140,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	296.527,18	18.982,40	18.982,40	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.668,07	2.619,56	2.619,56	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	1.000,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	1.000,00			0,00
Totale spese			473.185,23	79.507,83	79.507,83	0,00
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
		Totale a pareggio	473.185,23			

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Silvia Solari