



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2026

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. 65 del 13/02/2026.

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

L'attuazione del Programma Annuale rende necessarie delle variazioni di bilancio per nuove o maggiori entrate finalizzate e non finalizzate, storni all'interno dei progetti e attivit  senza variare gli stanziamenti degli stessi e radiazioni di residui attivi.

Relativamente alle variazioni delle entrate si allegano alla presente le variazioni. i dalla numero 1 alla n. 7 e dalla n. 9 alla n. 12 disposte con decreti dirigenziali dal n. Prot. 5927 al 5933 e dal n. prot. 5935 al 5938.

Con decreto dirigenziale Prot. n. 5934   proposta la variazione n. 8 per maggiori entrate non finalizzate.

Relativamente ai residui attivi da radiare si allega alla presente il decreto dirigenziale di proposta radiazioni Prot. 5981 del 25/06/2026.

=== 000 ===

Si evidenzia infine la nuova entrata pari ad   18.180,00 conseguente all'autorizzazione e finanziamento del progetto:

Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027 – Obiettivo Specifico ESO4.5 “Migliorare i sistemi di istruzione e di formazione”– Azione ESO4.5.A2 – Sotto azione ESO4.5.A2.B, interventi di cui al decreto del Ministro dell'istruzione e del merito n.38 del 06/03/2026, Avviso Prot. 95165 del 24-04-2026. **Titolo progetto:** DE ARTE DOCENDI **Codice progetto** ESO4.5.A2.B-FSEPN-TO-2026-362 **CUP H54D26002570007**. **Conseguentemente sar  inserita in bilancio la nuova relativa scheda illustrativa Mod. B. per la predetta entrata finalizzata di   18.180,00.**

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	227.300,93	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	157.720,52	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	69.580,41	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.740,66	0,00	12.740,66	12.740,66
	1	Dotazione ordinaria	12.740,66	0,00	12.740,66	12.740,66

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.000,00	2.293,88	9.793,88	9.793,88
	3	Comune non vincolati	7.000,00	1.400,00	8.400,00	8.400,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	500,00	500,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	893,88	893,88	893,88

La differenza di € 500,00 tra l'accertato e l'importo del PA della voce 5/5 è relativa al contributo erogato dall'Università di Siena per la convenzione del Tirocinio, oggetto della variazione n. 8 che, essendo non finalizzata, è proposta al C.D.I..per l'approvazione.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	41.400,00	21.001,50	51.744,50	51.744,50
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	0,00	75,00	75,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	18.923,00	48.923,00	48.923,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	34,00	34,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	0,00	34,00	34,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	600,00	2.078,50	2.678,50	2.678,50

Le somme rimaste da accertare sono attualmente le seguenti:

- contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa (conto entrata 6/1/1) previsto per € 3000,00 ed accertato per soli € 75,00 in quanto la previsione iscritta nel P.A. 2026 è relativa all'a.s. 2026/2027 e sarà, quindi oggetto di accertamenti nel prossimo anno scolastico;
- contributo volontario delle famiglie per l'assicurazione infortuni e R.C. (conto entrata 6/5/1) previsto per € 4000,00 ed accertato per soli € 34,00 in quanto la previsione iscritta nel P.A. 2026 è relativa all'a.s. 2026/2027 e sarà, quindi oggetto di accertamenti nel prossimo anno scolastico;
- contributo volontario del personale per l'assicurazione infortuni e R.C. (conto entrata 6/6/1) previsto per € 800,00 ed accertato per soli € 34,00 in quanto la previsione iscritta nel P.A. 2026 è relativa all'a.s. 2026/2027 e sarà, quindi oggetto di accertamenti nel prossimo anno scolastico;
- contributo delle famiglie per corsi extracurricolari. (conto entrata 6/7/1) previsto per € 3000,00 tutto da accertare in quanto la previsione iscritta nel P.A. 2026 è relativa all'a.s. 2026/2027 e sarà, quindi oggetto di accertamenti nel prossimo anno scolastico;

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,00	147,84	147,84
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	147,80	147,80

La differenza di € 0,04 tra l'accertato e l'importo del PA della voce 12/2 è relativa agli interessi maturati sul conto di tesoreria della Banca d'Italia, oggetto della variazione n. 8 che, essendo non finalizzata, è proposta al C.D.I..per l'approvazione.

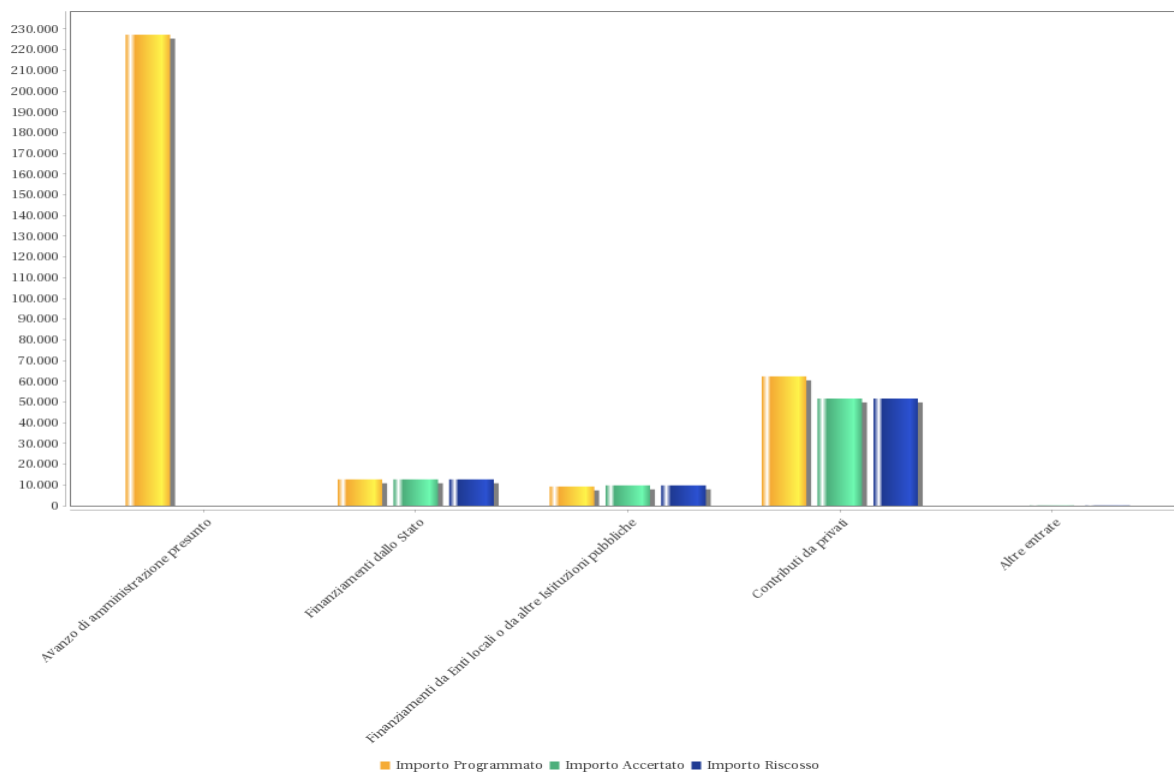
Totale Analisi Entrate

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI



	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	288.441,59
Variazione al 30/06/2026	23.295,38
Accertato al 30/06/2026	74.426,88
Riscosso al 30/06/2026	74.426,88

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

L'andamento delle spese è allo stato attuale sostanzialmente coerente con quanto previsto in fase di approvazione del programma annuale 2026, integrato dalle successive variazioni già menzionate.

Relativamente alla realizzazione dei vari progetti di Istituto come i laboratori teatrali, i corsi madrelingua curriculari, i corsi pomeridiani extracurriculari, il progetto Scoolfood si rappresenta che sono conclusi e le relative spese sono state impegnate o pagate.

Per quanto riguarda i progetti PNRR si evidenzia che :

- Il PNRR "Classroom" A3/21 è concluso e le spese sono state pagate. Purtroppo siamo ancora in attesa dell'approvazione del progetto da parte dell'autorità di gestione e ad oggi non abbiamo ricevuto il saldo del finanziamento rendicontato;
- Il PNRR "DM 65" A3/22 è concluso e le spese sono state impegnate e parzialmente liquidate. Purtroppo siamo ancora in attesa dell'approvazione del progetto da parte dell'autorità di gestione e ad oggi non abbiamo ricevuto il saldo del finanziamento rendicontato;
- Il PNRR "DM 66" A3/23 è concluso e le spese sono state impegnate e parzialmente liquidate. Purtroppo siamo ancora in attesa dell'approvazione del progetto da parte dell'autorità di gestione e ad oggi non abbiamo ricevuto il saldo del finanziamento rendicontato;
- Il PNRR "DM19" A3/24 è concluso e le spese sono state impegnate e parzialmente liquidate. Purtroppo siamo ancora in attesa dell'approvazione del progetto da parte dell'autorità di gestione e ad oggi non abbiamo ricevuto il saldo del finanziamento rendicontato;
- Il PNSC P2/29 "ESO4.6.A4.D-FSEPN-TO-2025-147 AVV.PROT. 57173 14/04/2025, PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE S.S. DI 1° grado si è concluso e sono in corso le attività amministrativo-contabili per la determinazione dei compensi effettivamente da liquidare e, pertanto, alla data odierna gli impegni non sono contabilizzati e registrati nella scheda finanziaria. Le spese per l'acquisto di materiale sono, invece, già state impegnate e pagate. Il finanziamento del progetto è stato parzialmente riscosso, ma dobbiamo ancora inviare la rendicontazione definitiva per ricevere il saldo.

Si segnala che la scuola ha difficoltà a procedere al pagamento del saldo delle spese dei suddetti vari progetti ricorrendo ad anticipi di cassa, in quanto come più volte rappresentato abbiamo un credito nei confronti dell'I.C. Modena 3 che non stiamo riscuotendo da molto tempo e che influisce negativamente sulla disponibilità di cassa.

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	204.577,52	23.230,38	112.450,28	70.373,99
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.691,56	1.000,00	7.971,94	3.709,51
	2	Funzionamento amministrativo	18.802,68	400,00	2.129,98	2.059,91
	3	Didattica	130.261,20	2.379,38	52.893,84	15.740,05
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.806,76	19.451,00	49.454,52	48.864,52
	6	Attività di orientamento	3.015,32	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI



P - Progetti

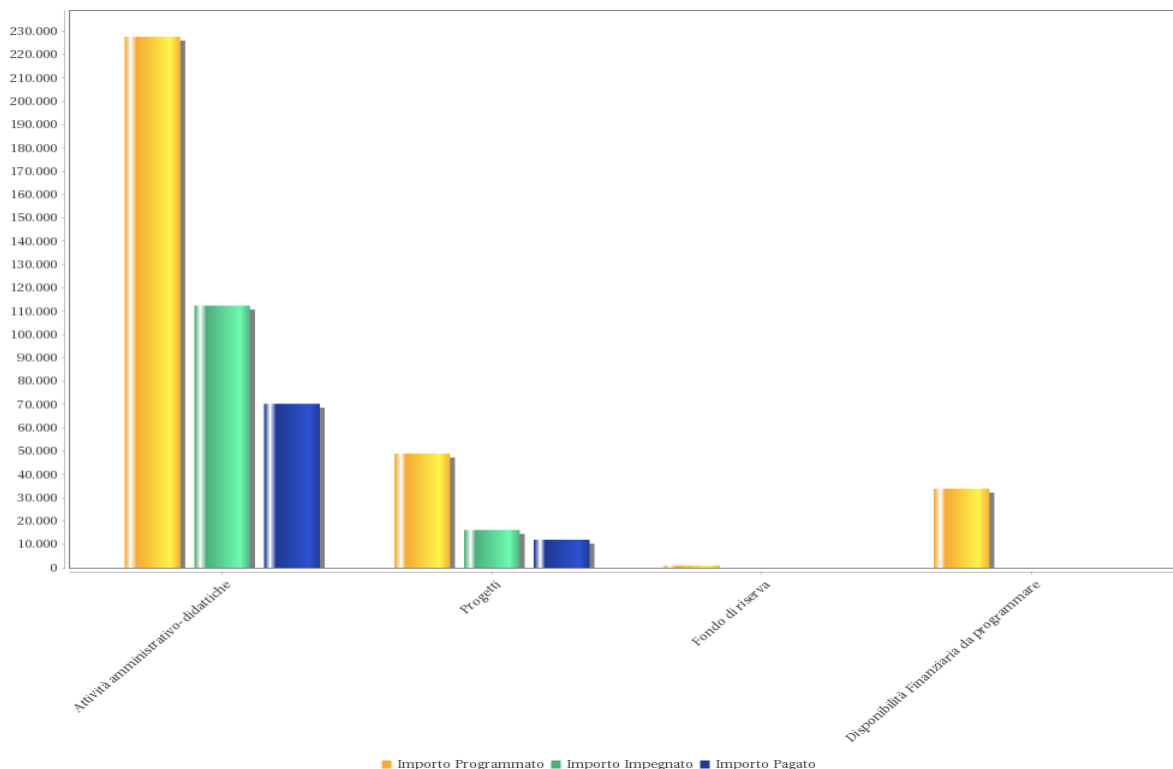
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	48.931,52	65,00	16.231,04	12.076,70
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.875,00	0,00	4.314,34	1.320,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.266,52	0,00	10.226,70	10.226,70
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.790,00	65,00	1.690,00	530,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	254.509,04
Variazione al 30/06/2026	23.295,38
Impegnato al 30/06/2026	128.681,32
Pagato al 30/06/2026	82.450,69



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	33.932,55	33.932,55



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La realizzazione di quanto previsto nel P.A. per la gestione corrente si sta sostanzialmente realizzando regolarmente. Per quanto riguarda la gestione dei residui si segnala, in particolare, che ad oggi non sono stati riscossi i residui per un totale al netto delle radiazioni apri ad € 32.331,15 il cui debitore è l'I.C. Modena 3. Questa situazione, già rappresentata al C.D.I., desta preoccupazione e la Dirigente Scolastica ha segnalato all'USRT la problematica; attualmente ci è stato richiesto dall'USRT un riepilogo degli atti per meglio illustrargli l'origine di tali crediti ed è in corso di presisposizione. Purtroppo l'I.C. Modena 3 non ha mai dato, fino ad oggi, riscontri scritti ai nostri solleciti di pagamento.

Si segnala, infine, che anche quest'anno si rileva una economia sul P2/7 Corsi pomeridiani extracurricolari di circa tremila euro che, come noto, rappresenta per noi una forma di autofinanziamento la cui destinazione sarà oggetto di valutazione e proposta dirigenziale successive.

Data: **25-06-2026**

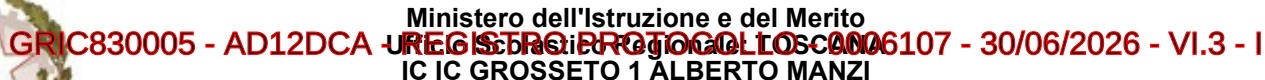
IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Anna Davì

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Barbara Bernardini

La relazione firmata in originale è agli atti della scuola





58100 GROSSETO (GR) VIA CORELLI, 3 C.F. 80003460534 C.M. GRIC830005

5	Altre Istituzioni non vincolati		500,00	500,00	0,00
6	Altre Istituzioni vincolati	893,88	893,88	893,88	0,00

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI



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	62.401,50	51.744,50	51.744,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	75,00	75,00	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	48.923,00	48.923,00	48.923,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	34,00	34,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	34,00	34,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	3.000,00			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	2.678,50	2.678,50	2.678,50	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7		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
8		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
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI



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
10	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
	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

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI

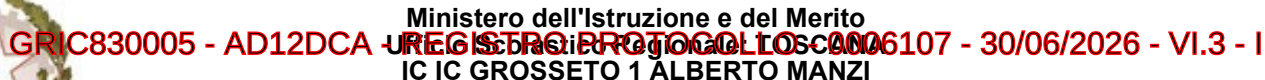


2	Alienazione di Brevetti				0,00
---	-------------------------	--	--	--	------



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
12	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
		Altre entrate		147,84	147,84	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,04	0,04	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.		147,80	147,80	0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			311.736,	74.426,88	74.426,88	0,00
97						

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI





Ministero dell'Istruzione e del Merito
URIC IC Grosseto Regionale Toscana
IC IC GROSSETO 1 ALBERTO MANZI

58100 GROSSETO (GR) VIA CORELLI, 3 C.F. 80003460534 C.M. GRIC830005

Data / /

IL DIRETTORE S.G.A.
Anna Davi

Firmato digitalmente da BARBARA BERNARDINI