



Istituto di Istruzione Superiore
Polo Luciano Bianciardi



Liceo artistico
Liceo musicale e coreutico
Professionale Servizi commerciali
Tecnico Grafica e comunicazione
Liceo artistico Serale
Servizi commerciali Serale

Piazza De Maria, 31 - Grosseto Tel. 0564-484851 C.F. 80001180530 Cod. Scuola: GRIS01200Q
www.polobianciardigrosseto.edu.it gris01200q@istruzione.it gris01200q@pec.istruzione.it

Grosseto, data del protocollo

STATO DI ATTUAZIONE del PROGRAMMA ANNUALE Esercizio Finanziario 2026

PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, il Dirigente Scolastico Marco D'Aquino ed il DSGA Laura Rappuoli sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2026.

1) MODIFICHE AL P.A. 2026

Il programma annuale 2026, approvato in data 10/02/2026, ai sensi dell'Art. 4 del Regolamento di contabilità D.I. 129/2018, per un totale complessivo a pareggio di Euro 970.661,29 è stato oggetto fino alla data odierna di variazioni e/o storni che hanno portato il detto totale a pareggio ad Euro 1.037.120,19, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte come risulta da modello F-Bis:

	ENTRATE	SPESE
02/01-FONDI SOCIALI EUROPEI	18.180,00	
02/03 ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	1.659,00	
03/01-DOTAZIONE ORDINARIA	1.006,67	
03/06- ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	2.368,88	
05/02 -PROVINCIA VINCOLATI	28.754,00	
05/05-ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	1.000,00	
05/06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.744,80	
06/08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	3.120,00	
06/10- ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	8.535,50	
12/02- INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA	0,05	
12/03 – ALTRE ENTRATE	90,00	
A.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		90,00
A.2- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		13.405,56
A.3- DIDATTICA		3.120,00
P.2 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		28.754,00
P.3- PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI		840,00
P.4- PROGETTI PER LA FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		32.832,50
P.5- PROOGETTI PER GARE E CONCORSI		1.000,00
TOTALE	66.458,90	66.458,90



Istituto di Istruzione Superiore
Polo Luciano Bianciardi



Liceo artistico
Liceo musicale e coreutico
Professionale Servizi commerciali
Tecnico Grafica e comunicazione
Liceo artistico Serale
Servizi commerciali Serale

Piazza De Maria, 31 - Grosseto Tel. 0564-484851 C.F. 80001180530 Cod. Scuola: GRIS01200Q
www.polobianciardigrosseto.edu.it gris01200q@istruzione.it gris01200q@pec.istruzione.it

)

Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H/bis al 25 giugno e, per l'avanzo di amministrazione definitivo 2025, nella determinazione riportata nel Modello J 2025 (*Modelli allegati alla presente relazione*).

2) GESTIONE DI COMPETENZA

2A - Entrate

Le somme accertate ammontano a € **185.190,24** di cui sono state riscosse € **165.351,24** , **resta da riscuotere € 19.839,00** .

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2025 è quantificato in € 796.678,95 come da Modello J 2025 allegato; il Conto consuntivo 2025, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 27/05/2026.

2B - Spese

Le somme impegnate ammontano a € **331.214,68** di cui sono state pagate € 330.918,44 – resta da pagare € **296,24 (minute spese)** .

3) GESTIONE DEI RESIDUI

3A - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € **419.112,93** sono stati incassati per € 69.326,43 ; rimangono da incassare Euro 349.786,50 come da modello J-bis.

Sono stati radiati Residui Attivi per un totale di € 3.739,75.

3B - Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € **39.157,36** sono stati pagati per € 34.854,93 ; rimangono da pagare Euro 4.302,43 come da modello J - bis.

4) SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA e Z101

Il saldo di cassa in data odierna è pari a Euro 285.077,68 e la consistenza del fondo di riserva è di Euro 1.500,00, invariato rispetto a come iscritto in sede di P.A., e l'Aggregazione Z101 (Disponibilità finanziaria da programmare), comprese le eventuali variazioni e storni, è pari a Euro 99.350,72.

5) FONDO ECONOMALE

Il fondo economale per le minute spese, deliberato dal Consiglio di Istituto in € 1.000,00 presenta la seguente situazione al 25/06/2026:



Istituto di Istruzione Superiore
Polo Luciano Bianciardi



Liceo artistico
Liceo musicale e coreutico
Professionale Servizi commerciali
Tecnico Grafica e comunicazione
Liceo artistico Serale
Servizi commerciali Serale

Piazza De Maria, 31 - Grosseto Tel. 0564-484851 C.F. 80001180530 Cod. Scuola: GRIS01200Q
www.polobianciardigrosseto.edu.it gris01200q@istruzione.it gris01200q@pec.istruzione.it

Fondo anticipato al DSGA	€ 550,00
Spese effettuate	€ 296,24
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 253,76

ALLEGATI:

- Mod. H/bis alla data del 25/06/2025
- Mod. J 2025
- Mod. J 2026 alla data del 25/06/2026
- Elenco Variazioni di bilancio
- Elenco Radiazioni residui attivi

Grosseto,

Il Segretario della Giunta Esecutiva
DSGA Laura Rappuoli

Il Presidente della Giunta Esecutiva
Dirigente Scolastico Marco D'Aquino

Decreto Interministeriale 129/2018 (*Regolamento di contabilità delle IIS*)

Art. 10 - *Verifiche, modifiche e assestamento al programma annuale*

1. Il Consiglio d'istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al programma annuale da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie dell'istituto, nonché lo stato di attuazione del programma e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie. Ulteriori verifiche possono essere disposte dal dirigente scolastico.
2. L'attività di verifica è effettuata sulla base di apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico e dal D.S.G.A., che evidenzia anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti, nonché i pagamenti eseguiti.
3. Le variazioni del programma annuale, che si rendono eventualmente necessarie a garantire la realizzazione del medesimo programma in relazione anche all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale e a quello attuativo dei singoli progetti, sono deliberate dal Consiglio d'istituto con decisione motivata, adottata su proposta della Giunta esecutiva o del dirigente scolastico.
4. Sono vietati gli storni nella gestione dei residui, nonché tra la gestione dei residui e quella di competenza e viceversa.



Istituto di Istruzione Superiore
Polo Luciano Bianciardi



Liceo artistico
Liceo musicale e coreutico
Professionale Servizi commerciali
Tecnico Grafica e comunicazione
Liceo artistico Serale
Servizi commerciali Serale

Piazza De Maria, 31 - Grosseto Tel. 0564-484851 C.F. 80001180530 Cod. Scuola: GRIS01200Q
www.polobianciardigrosseto.edu.it gris01200q@istruzione.it gris01200q@pec.istruzione.it

- 5.** Le variazioni del programma, di entrata e di spesa, conseguenti a entrate finalizzate, e gli storni, conseguenti a delibere del Consiglio d'istituto, sono disposte con decreto del dirigente scolastico, da trasmettere per conoscenza al Consiglio d'istituto.
- 6.** Durante l'ultimo mese dell'esercizio finanziario non possono essere apportate variazioni al programma, salvo casi eccezionali da motivare.