



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Montepulciano 23 Giugno 2026

AI COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO
 AI REVISORI DEI CONTI
 AL SITO WEB DELL'ISTITUTO
 ALBO ONLINE
 AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE

**RELAZIONE DI VERIFICA E SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA
 ANNUALE AL 23 GIUGNO 2026
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2026**

PREMESSA

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, comma 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti alle disponibilità finanziarie e allo stato di attuazione del Programma Annuale del corrente esercizio finanziario, verifiche di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale, necessarie per adeguare la programmazione didattica della scuola con la programmazione finanziaria.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle disponibilità finanziarie dell'Istituto, di tutte le variazioni apportate in relazione alle maggiori/minori entrate che hanno interessato il Programma Annuale nel corso del primo semestre dell'esercizio finanziario, delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2026. Al Consiglio di Istituto spetta l'adozione della delibera in merito alla suddetta operazione di verifica-modifica.

I vari progetti e le attività caratterizzanti il nuovo Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) per il triennio 2025/2028 elaborato ed approvato dal Collegio dei docenti in data 18/12/2025 sulla base dell'atto di indirizzo del Dirigente Scolastico prot. n°1010230 del 08/10/2025 ed infine definitivamente approvato dal Consiglio di Istituto in data 19/12/2025 con Delibera n°74, hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola si è prefissata anche attraverso l'assunzione delle delibere degli organi competenti. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con tali finalità, grazie anche ad una gestione intesa a favorire la progettualità dell'Istituto.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto Comprensivo "Iris Origo" ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da altri finanziamenti dello Stato, Enti Locali e Privati, anche a seguito di assegnazioni dovute all'approvazione e al conseguente finanziamento di progetti con cui l'Istituto ha partecipato ad avvisi pubblici, nazionali o europei.

Questo Istituto ha cercato ed è anche riuscito quanto più possibile a realizzare un'attività didattica ed al contempo una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel nuovo PTOF, non tralasciando mai l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura, con particolare riferimento alla formazione del personale docente ed Ata, nonché alla redazione dei documenti fondamentali che concorrono alla sicurezza dell'utenza e soprattutto degli studenti dell'Istituto.

L'A.S.2025/2026 che sta volgendo al termine, si è svolto con lezioni in presenza al 100% delle ore programmate ed in più si è riusciti a realizzare importanti progetti, quali, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, lo sCOOL FOOD, i corsi in presenza di preparazione agli esami per il conseguimento della certificazione linguistica e musicale TRINITY, il Progetto Biblioteca a scuola, il progetto di assistenza educativa in favore di alunni DVA, i vari corsi di recupero, il Progetto scuola senza Zaino, progetti PEZ, gite, viaggi di istruzione, uscite didattiche con particolare riguardo allo scambio linguistico-culturale con il COLLÈGE "ANNE DE BEAUJEU" DI MOULINS IN FRANCIA-30° ANNIVERSARIO, della durata di 7GG (27 FEBBRAIO-05 marzo 2026) e manifestazioni sportive scolastiche, il completamento



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

dell'attuazione del PIANO NAZIONALE SCUOLA ESTATE 2024-2025 e dell'AGENDA NORD, l'avvio del PN21-27 relativo all'ORIENTAMENTO SCOLASTICO, nonché del nuovo PN SCUOLA ESTATE 2026, etc.

L'Istituto ha profuso il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dal PTOF, il quale è stato e continua ancora ad essere oggetto di monitoraggio e rendicontazione a cura del Dirigente Scolastico, dei docenti incaricati di svolgere le Funzioni Strumentali, dei Referenti delle Attività e dei progetti; in sede di Collegio dei Docenti è stata condivisa l'attuazione delle attività relative all'anno scolastico in via di conclusione, contestualmente all'avvio della progettazione per il prossimo anno scolastico.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario anno 2026, presupposto dell'analisi gestionale di entrata e di spesa, è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n°80 del 02/02/2026 per un complessivo pareggio di **Euro 528.643,87, come si evince dal MODELLO A**. E' stato oggetto, ad oggi, di **VARIAZIONI E STORNI per un importo complessivo pari ad Euro 3.627,70 come si evince dai modelli F e F—BIS**, che hanno portato il complessivo pareggio pari ad **Euro 532.271,57 come si evince dai predetti modelli**.

Si elencano di seguito sia le variazioni già disposte ed inviate al Consiglio di Istituto per conoscenza ed approvazione, che quelle che hanno richiesto una previa delibera costitutiva da parte dello stesso; per ogni entrata e spesa vengono riportate le singole variazioni intercorse nel primo semestre dell'esercizio finanziario 2026, mettendo in evidenza la differenza con gli importi oggetto di previa programmazione.

Alla data del 23 giugno 2026, risultano essere state apportate VARIAZIONI INCREMENTALI AL PROGRAMMA ANNUALE 2026 PER EURO 3.627,70 rispetto alla programmazione iniziale del 01 gennaio 2026 di Euro 528.643,87 e NESSUNA VARIAZIONE IN DIMINUZIONE.

SITUAZIONE GENERALE DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Dall'analisi delle risultanze contabili alla data del 23 giugno 2026 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.

STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE

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 finanziamenti derivanti da progetti PNRR;
- eventuali altri finanziamenti pubblici o privati.

Alla data del 23 giugno 2026 le risorse disponibili risultano sostanzialmente coerenti con le previsioni formulate in sede di Programma Annuale.



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.compensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

1. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2026

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto al 01 gennaio 2026	325.372,63	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato al 01 gennaio 2026	253.262,87	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato al 01 gennaio 2026	72.109,76	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione, principale entrata del Programma Annuale ed illustrante la situazione di EQUILIBRIO FINANZIARIO DELLA SCUOLA, ovvero LA CAPACITA' DI SPESA, non ha subito variazioni rispetto a quanto oggetto di programmazione iniziale, in virtù della proroga normativa dei termini di redazione del Programma annuale 2026 ex NOTA MIUR prot. n°24599 del 18 Novembre 2025.

*L'avanzo di amministrazione effettivo alla data del 23 giugno 2026 ammonta ad **Euro 390.462,62**, così come si evince dal Modello J e J-BIS. Esso è costituito dal saldo di cassa al 23 giugno 2026 (Euro 106.133,39) + residui attivi (Euro 288.232,27, di cui Euro 179.024,98 degli esercizi precedenti ed Euro 109.207,29 dell'esercizio corrente) - residui passivi (Euro 3.903,04 di cui Euro 146,39 degli esercizi precedenti ed Euro 3.756,65 dell'esercizio corrente).*

1^ MODALITA' DI CALCOLO DELL'AVANZO AL 23 GIUGNO 2026		
DESCRIZIONE	IMPORTO	MODELLO DI RIFERIMENTO
FONDO DI CASSA AL 23 GIUGNO	€ 106.133,39	Modello J del Consuntivo 2026-Punto 4
+ RESIDUI ATTIVI	€ 288.232,27	Modello J del Consuntivo 2026-Punto 5
- RESIDUI PASSIVI	€ 3.903,04	Modello J del Consuntivo 2026-Punto 6
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 23 GIUGNO 2026	€ 390.462,62	Modello J del Consuntivo 2026-Punto 7

2^MODALITA' DI CALCOLO DELL'AVANZO AL 23 GIUGNO 2026		
DESCRIZIONE	IMPORTO	MODELLO DI RIFERIMENTO



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.compensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

TOTALE ECONOMIE DEI MODELLI / DEL CONSUNTIVO 2026 SENZA TENERE CONTO DELLE RADIAZIONI + FONDO DI RISERVA (ULTIMA COLONNA DELLE SPESE DEL MODELLO H DEL CONSUNTIVO)	€ 328.605,85	Ultima Colonna delle Modello H Spese del Consuntivo 2026
+ CAPITOLO Z 101	€ 61.856,77	Modello H-BIS Spese del Consuntivo 2026 e F-BIS Spese 2026
- RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI	€ 0,00	Vedere radiazioni 2026 e movimenti residui
+ RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI	€ 0,00	Vedere radiazioni 2026 e movimenti residui
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 23 GIUGNO 2026	€ 390.462,62	Modello J del Consuntivo 2026-Punto 7

3- Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 23/06/2025

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.801,99	109,70	10.911,69	10.911,69
	1	Dotazione ordinaria	10.801,99	0,00	10.801,99	10.801,99
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	109,70	109,70	109,70

Le entrate provenienti dai **FINANZIAMENTI DALLLO STATO-AGGREGATO 3.5-** **hanno subito una variazione incrementale pari ad Euro 109,70 a fronte di una programmazione iniziale di euro 10.801,99.**

Le somme in oggetto concernono **ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLLO STATO: RISORSA FINANZIARIA M.I.I.-Per la Scuola - competenze e a - 20480-SIIC821006-MONTEPULCIANO e a - 20480-SIIC821006-MONTEPULCIANO**, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria A.2.1 "FUNZIONAMENTO AMMINISTARTIVO DI ISTITUTO" e risultano accertate (accertamento n°20 del 12/02/2026) ed integralmente rimosse (reversale n°12 del 18/02/2026).

5-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 23/06/2026



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.compensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	112.669,23	3.518,00	116.187,23	42.389,73
	4	Comune vincolati	87.114,23	3.200,00	90.314,23	33.041,73
	6	Altre Istituzioni vincolati	25.555,00	318,00	25.873,00	9.348,00

Le entrate provenienti dai **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE-AGGREGATO 5**- hanno subito una **variazione incrementale pari ad Euro 3.518,00** a fronte di una programmazione iniziale di Euro 112.669,23. Nel dettaglio è possibile notare come l'aumento sia costituito da:

- ✚ **Euro 3.200,00** da Voce d'entrata 5.4 COMUNE VINCOLATI, così strutturati: **Euro 2.000,00** quale contributo da parte del Comune di Montepulciano per far fronte a parte delle spese inerenti allo SCAMBIO LINGUISTICO-CULTURALE CON MOULINS 30^ANNIVERSARIO-A.S. 2025/2026, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria A.5.1 "VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO". Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°21 del 21/03/2026) ed integralmente rimosse (reversale n°32 del 24/03/2026). **Euro 1.200,00** quale contributo da parte del Comune di Pienza per far fronte a parte delle spese inerenti allo SCAMBIO LINGUISTICO-CULTURALE CON MOULINS 30^ANNIVERSARIO-A.S. 2025/2026, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria A.5.1 "VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO". Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°19 del 11/02/2026) ed integralmente rimosse (reversale n°43 del 28/04/2026);
- ✚ **Euro 318,00** da Voce d'entrata 5.6 ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI, così strutturati: **Euro 160,00** quale RISORSA FINANZIARIA INCREMENTALE PER ADESIONE NUOVE SCUOLE ALLA RETE DI SCOPO PER LA FORMAZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA DEI D.S. E D.S.G.A.-P.4.2, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria P.4.2 "RETE DI SCUOLE PER LA FORMAZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA DEI D.S. E D.S.G.A.". Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°17 del 19/01/2026) ed integralmente rimosse (reversale n°36 del 13/04/2026). **Euro 158,00** quale QUOTA DELL'I.C. PARINI DI TORRITA DI SIENA PER CORSO PER PREPOSTI ALLA SICUREZZA D'ISTITUTO, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria A.1.1 "SICUREZZA DI ISTITUTO". Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°22 del 24/04/2026) ed integralmente rimosse (reversale n°42 del 28/04/2026);

6- Contributi da privati

Importi calcolati al 23/06/2026

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	79.800,00	0,00	79.800,00	44.390,21
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00	0,00	50.000,00	39.048,21
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	0,00	5.000,00	8,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	0,00	700,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.compensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	22.900,00	0,00	22.900,00	5.334,00
--	----	--	-----------	-------------	-----------	----------

Le entrate provenienti dai CONTRIBUTI DA PRIVATI-AGGREGATO 6- **non hanno subito alcuna variazione, né incremento, né in diminuzione.**

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 23/06/2025

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,02	0,00	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,00	0,02	0,02

Non è stata apportata alcuna variazione, né incremento, né in diminuzione. Le somme in oggetto concernono gli interessi attivi dalla Banca d'Italia e risultano accertate (accertamento n°01 del 19/01/2026) ed integralmente rimosse (reversale n°01 del 03/02/2026);

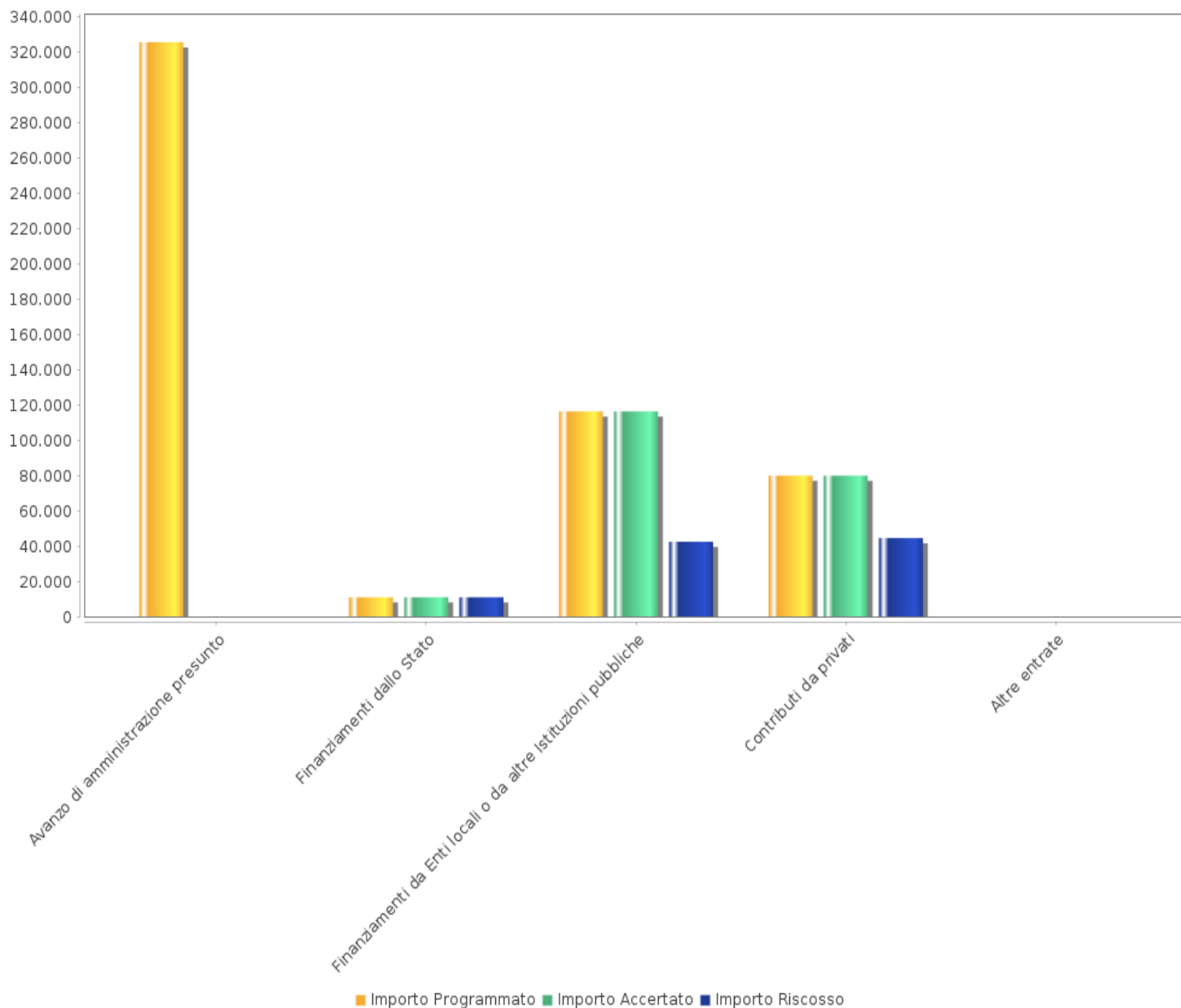
TABELLA RIEPILOGATIVA DEL TOTALE ANALISI ENTRATE

	IMPORTO DA PA 2026
Importo da Programma Annuale	528.643,87
Variazione al 23/06/2026	3.627,70
Accertato al 23/06/2026	206.898,94
Riscosso al 23/06/2026	97.691,65



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Totale analisi entrate





ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

STATO DI ATTUAZIONE DELLE SPESE

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.

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

- eventuali interventi PNRR e PN21-27;
- eventuali progetti finanziati con fondi europei;
- eventuali ulteriori iniziative finanziate da enti pubblici e privati.

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.

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

MONITORAGGIO DEI PROGETTI FINANZIATI CON RISORSE PNRR E PN 21-27

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 del 23 giugno 2026:

- risultano concluse e rendicontate le procedure amministrative e contabili previste per i n°3 PNRR SCUOLA.4.0 "UNO SPAZIO PER TUTTI", "STEMLING", "WE CARE", "ORIZZONTI DIGITALI";



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

- risultano concluse e rendicontate le procedure amministrative e contabili previste per il PN21-27 SCUOLA ESTATE AA.SS. 2023/2024 e 2024/2025;
- risultano in corso di esecuzione i PN 21-27 ORIENTAMENTO E SCUOLA ESTATE 2026;
- risultano assunti gli impegni di spesa necessari;
- proseguono le attività di monitoraggio e rendicontazione;
- non emergono, allo stato attuale, elementi tali da compromettere il completamento degli interventi programmati.

1. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

Importi calcolati al 23/06/2026

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	304.823,51	3.467,70	111.574,17	107.105,56
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.860,15	158,00	1.293,00	1.275,40
	2	Funzionamento amministrativo	24.993,97	109,70	19.712,22	18.522,43
	3	Didattica	211.346,01	0,00	44.749,96	41.488,74
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.371,81	3.200,00	45.818,99	45.818,99
	6	Attività di orientamento	5.251,57	0,00	0,00	0,00

Le spese concernenti le **ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE** hanno subito una **variazione complessiva di spesa pari ad Euro 3.467,70** a fronte di una programmazione iniziale di Euro 304.823,51.

Le spese concernenti le VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO hanno subito una variazione complessiva di spesa pari ad Euro 3.200,00 a fronte di una programmazione iniziale di Euro 50.371,81.

Di seguito le seguenti variazioni di spesa:

A.1.1. SICUREZZA DELLA SCUOLA

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
8	24/04/2026	3	2	9	E	QUOTA DELL'I.C. PARINI DI TORRITA DI SIENA PER CORSO PER PREPOSTI ALLA SICUREZZA D'ISTITUTO	158,00
Totale							158,00

Le variazioni di spesa per complessivi **Euro 158,00** concernono l'impiego della QUOTA A CARICO DELL'I.C. PARINI DI TORRITA DI SIENA per liquidare parzialmente la fattura dell'ente di formazione PITAGORA TRAINING CENTER inerente allo svolgimento del CORSO PER PREPOSTI ALLA SICUREZZA D'ISTITUTO effettuato presso i locali del nostro Istituto, al quale hanno partecipato anche alcuni docenti dell'I.C. PARINI di Torrita di Siena.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

A.2.1. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DI ISTITUTO

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
4	12/02/2026	4	3	17	E	RISORSA FINANZIARIA M.I.I.-Per la Scuola - competenze e a - 20480-SIIC821006-MONTEPULCIANO e a - 20480-SIIC821006-MONTEPULCIANO	109,70
Totale							109,70

Le variazioni di spesa per complessivi **Euro 109,70** concernono l'impiego delle risorse provenienti dagli ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO: RISORSA FINANZIARIA M.I.I.-Per la Scuola - competenze e a - 20480-SIIC821006-MONTEPULCIANO e a - 20480-SIIC821006-MONTEPULCIANO, Amministrare la Scuola, per pagare parzialmente il noleggio delle multifunzioni alla ditta Lb Office.

A.5.1. VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
3	11/02/2026	3	12	1	E	CONTRIBUTO DAL COMUNE DI PIENZA PER SCAMBIO LINGUISTICO-CULTURALE CON MOULINS 30^ANNIVERSARIO-A.S. 2025/2026	1.200,00
5	19/03/2026	3	12	1	E	CONTRIBUTO DAL COMUNE DI MONTEPULCIANO PER SCAMBIO LINGUISTICO-CULTURALE CON MOULINS 30^ANNIVERSARIO-A.S. 2025/2026	2.000,00
Totale							3.200,00

Le variazioni di spesa per complessivi **Euro 3.200,00** concernono l'impiego del contributo da parte del Comune di Montepulciano e Pienza per far fronte a parte delle spese inerenti allo SCAMBIO LINGUISTICO-CULTURALE CON MOULINS 30^ANNIVERSARIO-A.S. 2025/2026.

P - PROGETTI

Importi calcolati al 23/06/2026

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	161.747,55	160,00	29.946,74	29.946,74
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.708,02	0,00	1.350,00	1.350,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	133.212,30	0,00	27.970,14	27.970,14
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.224,20	0,00	626,60	626,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	19.603,03	160,00	0,00	0,00

Le spese concernenti i **PROGETTI** hanno subito **una variazione complessiva pari ad Euro 160,00** a fronte di



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

una programmazione iniziale di Euro 161.747,55 concernente unicamente i progetti in ambito formativo e di aggiornamento personale.

Di seguito le seguenti variazioni di spesa:

P.4.2 RETE DI SCUOLE PER LA FORMAZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA DEI D.S. E D.S.G.A.

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
2	10/02/2026	3	2	9	E	RISORSA FINANZIARIA INCREMENTALE PER ADESIONE NUOVE SCUOLE ALLA RETE DI SCOPO PER LA FORMAZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA DEI D.S. E D.S.G.A.-P.4.2	160,00
Totale							160,00

Le variazioni di spesa per complessivi **Euro 160,00** concernono un contributo elargito dalle varie scuole aderenti alla RETE DI SCOPO PER LA FORMAZIONE GIURIDICO-AMMINISTRATIVA DEI D.S. E D.S.G.A., finalizzato alla liquidazione del compenso spettante all'

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 23/06/2026

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	214,91	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	214,91	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva di Euro 216,04 (2% della dotazione ordinaria 10.801,99) **non ha subito alcuna variazione**.

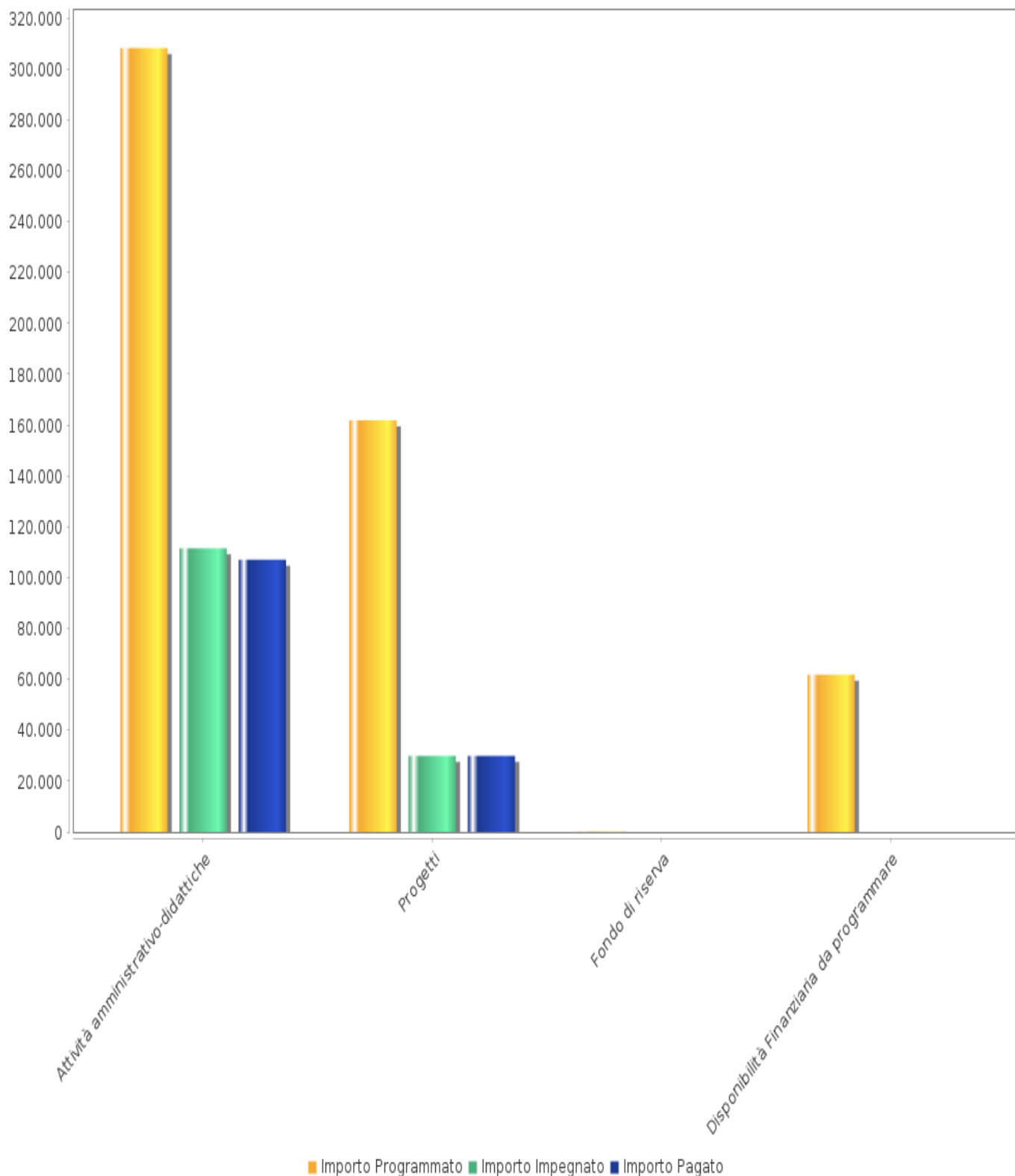
TABELLA RIEPILOGATIVA DEL TOTALE ANALISI DESTINAZIONI DI SPESA

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale 2026	466.787,10
Variazione al 23/06/2026	3.627,70
Impegnato al 23/06/2026	141.520,91
Pagato al 23/06/2026	137.052,30



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Totale analisi spese





ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

ISTITUTO COMPRENSIVO ST. "IRIS ORIGO" - MONTEPULCIANO – SI

**RICOSTRUZIONE DELLO Z 101
 - RIEPILOGO PER TIPOLOGIA
 DI ENTRATA**

	IMPORTO INIZIALE AL 01 GENNAIO 2026	PRELEVAMENTI 2026	IMPLEMENTAZIONI 2026	CONSISTENZA FINALE 2026
Assegnazione Usp anno 2007	3.540,80	/	/	3.540,80
Funzionamento amministrativo e didattico	43.309,57	/	/	43.309,57
Fondo di Istituto	15.006,40	/	/	15.006,40
TOTALE INIZIALE, PRELEVAMENTI, IMPLEMENTAZIONI E FINALE	61.856,77	0,00	0,00	61.856,77

***DESCRIZIONE ANALITICA DEI PRELEVAMENTI DA Z EFFETTUATI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025:**

alla data odierna del 23 giugno 2026 non si registra alcuna movimentazione del fondo in oggetto, né a livello di incremento, né a livello di prelevamento.

Elenco dei RESIDUI ATTIVI E PASSIVI alla data odierna risultanti dal MODELLO L

Il MODELLO L del Conto Consuntivo presenta la situazione complessiva dei **Residui attivi** (somme accertate ma non incassate entro il termine dell'esercizio finanziario e costituenti pertanto un credito per questo Istituto) e **passivi** (somme impegnate ma non ancora pagate entro il termine dell'esercizio e costituenti pertanto un debito per l'Istituto) alla data di chiusura dell'esercizio finanziario del 31 Dicembre 2026 così riassunta:

- **RESIDUI ATTIVI** al 23 giugno 2026: Euro 288.232,27, di cui Euro 179.024,98 quali residui degli esercizi precedenti ed Euro 109.207,29 dell'esercizio corrente, così come si evince dal MODELLO J; non si registrano radiazioni di residui attivi.
- **RESIDUI PASSIVI** al 23 giugno 2026: Euro 3.903,04 di cui Euro 146,39 quali residui degli esercizi precedenti ed Euro 3.756,65 dell'esercizio corrente così come si evince dal MODELLO J; non si registrano radiazioni di residui passivi.

RIEPILOGO DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI INTERCORSE NELL'ANNO FINANZIARIO 2026

Alla data odierna del 23 giugno 2026 non è stata deliberata dal Consiglio di Istituto alcuna radiazione di residui attivi o passivi; tuttavia verranno proposte al Consiglio di Istituto le seguenti radiazioni di residui attivi e passivi:

RESIDUI ATTIVI DA RADIARE							
ANNO	NUMERO	DATA	DEBITORE	VOCE DI ENTRATA	DESCRIZIONE IN BILANCIO	IMPORTO	MOTIVAZIONE DELLA RADIAZIONE



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

2025	34	09/12/2025	Finanziamenti dall'Unione Europea	2.1.1 – Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	“RISORSA FINANZIARIA AGGIUNTIVA PN 21-27 SCUOLE APERTE D'ESTATE PER GLI AA.SS. 2023/2024 E 2024/2025- CUP:B74D2400076000 7”	328,08	Inesigibilità del credito a fronte di una minore riscossione rispetto alle somme accertate dovuta ad un impiego inferiore delle risorse finanziarie assegnate conseguenza di un errore materiale di accertamento delle somme assegnate
------	----	------------	-----------------------------------	--	---	---------------	--

RESIDUI PASSIVI DA RADIARE

ANNO	NUMERO	DATA	CREDITORE	SCHEDA DI BILANCIO	DESCRIZIONE IN BILANCIO	IMPORTO	MOTIVAZIONE DELLA RADIAZIONE
2024	237	19/10/2024	BASCO BAZAR 2	A.2.2	INSTALLAZIONE A MURO, ACCENSIONE DI PROVA E CONFIGURAZIONE DI N°4 MONITOR INTERATTIVI	119,99	Importo impegnato maggiore di quanto effettivamente speso

RESIDUI PASSIVI DA RADIARE

ANNO	NUMERO	DATA	CREDITORE	SCHEDA DI BILANCIO	DESCRIZIONE IN BILANCIO	IMPORTO	MOTIVAZIONE DELLA RADIAZIONE
2024	238	19/10/2024	TESORERIA DELLO STATO per IVA su Fatture Ricevute (art.1 comma 629 lett. b Legge 190/14)	A.2.2	IVA PER INSTALLAZIONE A MURO, ACCENSIONE DI PROVA E CONFIGURAZIONE DI N°4 MONITOR INTERATTIVI	26,40	Importo impegnato maggiore di quanto effettivamente speso



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

FONDO DI RISERVA PER L'ANNO FINANZIARIO 2026

Alla data odierna del 23 giugno 2026 non è stata deliberata dal Consiglio di Istituto alcun prelevamento del fondo di riserva previsto per un ammontare quantificato in Euro 216,04 (2% della dotazione ordinaria 10.801,99).

Saldo di cassa alla data odierna

Il **saldo di cassa** è l'indicatore che misura la liquidità effettiva, calcolato come la differenza algebrica tra tutte le entrate e le uscite di denaro contante in un dato momento. Rappresenta i fondi fisicamente disponibili per far fronte alle spese immediate.

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa Sanpaolo S.p.a. con data inizio convenzione 01/07/2024 e data fine convenzione 30/06/2028.

Il saldo di cassa in data odierna è pari ad **Euro 106.133,39**

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Il fondo economale per le minute spese risulta regolarmente aperto in data 20/02/2026 con mandato di Euro 500,00, n°21, previa delibera del Consiglio di Istituto n°81 del 02/02/2026. La sua consistenza iniziale massima annuale deliberata ammonta ad Euro 1.500,00 e nell'importo massimo di Euro 150,00 per ogni minuta spesa.

In data 03 Giugno 2026 il D.S.G.A. ha effettuato la presentazione al Dirigente Scolastico delle note documentate delle spese sostenute con contestuale richiesta formale di autorizzazione al reintegro del fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2026, prot.n°6261; la predetta autorizzazione è stata concessa nella stessa data. La seconda anticipazione è pertanto avvenuta con mandato di Euro 500,00, n°112 del 04/06/2026.

Alla data odierna presenta la seguente situazione:

CONSISTENZA MASSIMA	FONDO ANTICIPATO	SPESE EFFETTUATE NEL PERIODO 31 GENNAIO-23 GIUGNO 2026	DISPONIBILITÀ LIQUIDA
Euro 1.500,00	Euro 1.000,00	Euro 711,96	Euro 288,04

ADEMPIMENTI CONNESSI CON LA PIATTAFORMA DI CERTIFICAZIONE DEI CREDITI (PCC) ED INDICE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI AL 23 GIUGNO 2026

Ai sensi dell'art.33 del D. Lgs. n°33 del 14 Marzo 2013 si indica di **SEGUITO L'INDICE ANNUALE DEI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO** relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture relativo ai primi due trimestri dell'esercizio finanziario 2026 debitamente pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale della Scuola.



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

PERIODO DI RIFERIMENTO	NUMERO FATTURE	IMPORTO PAGATO	TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO IN GIORNI
Primo trimestre 2026	42	Euro 59.393,68	-24,50
Secondo trimestre 2026 al 23 giugno	30	Euro 56.990,81	-16,70

AMMONTARE COMPLESSIVO DEI DEBITI -PRIMO TRIMESTRE 2026

PERIODO DI RIFERIMENTO	DEBITI VERSO I FORNITORI SCADUTI AL 30 GIUGNO 2026	NUMERO IMPRESE CREDITRICI
PRIMO TRIMESTRE (01 GENNAIO - 31 MARZO 2026)	€ 0,00	0
SECONDO TRIMESTRE (01 APRILE - 30 GIUGNO 2026)	€ 0,00	0

* L'Istituzione Scolastica "Iris Origo" di Montepulciano al 23 Giugno 2026 ha un ammontare complessivo annuale del debito commerciale scaduto e non pagato pari a ZERO. Il valore di -2.962,35 registrato sulla Piattaforma PCC si riferisce a N°2 NOTE DI CREDITO, rispettivamente di Euro 1.900,92 e di Euro 1.061,43 non associate sul SIDI alle rispettive fatture; trattasi pertanto di un credito e non di un debito verso i fornitori emittenti fattura.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Conclusioni

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

VISTO che la conclusione dei progetti non si discosta, sostanzialmente, dalla programmazione iniziale illustrata nelle schede di progetto presentate dai Referenti e descritta in sintesi nella relazione allegata al Programma Annuale del Dirigente Scolastico;

VERIFICATO che i progetti previsti per l'A.S.2025/2026 e per il periodo gennaio–giugno 2026, alla data odierna, trovano adeguato riferimento nei Progetti previsti nel Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 – comma 6 - del D.I. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2026 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

SI RITIENE CHE

Nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F. per il triennio 2025/2028.

Concludendo, le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state tutte realizzate grazie alle risorse disponibili.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato modello H bis, si formulano le seguenti proposte;

“Quanto previsto in sede di approvazione del Programma Annuale e quanto avvenuto sinora in sede di gestione, rende necessario, anche successivamente a questa verifica, soltanto apportare le opportune modifiche ai singoli Progetti e/o Attività, nella misura consentita dalle relative assegnazioni e/o finanziamenti, sia per quanto riguarda le Entrate che le Spese”.

Si dichiara che non si sono verificati scostamenti numerici sia per quanto riguarda le entrate che le spese iscritte nel Programma Annuale esercizio 2026 fino alla data di redazione della presente relazione (23 giugno 2026).

I sottoscritti si dichiarano disponibili ad eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

ALLEGATI ALLA PRESENTE RELAZIONE:

- Mod. F;
- Mod. F.BIS;
- Mod. G;
- Mod. H bis – Attuazione Programma Annuale
- Mod I;
- Mod. L;
- Copia elenco variazioni apportate al Programma Annuale dal 01/01/2026 al 23/06/2026;
- Decreto dirigenziale di variazione su entrate finalizzate al Programma Annuale e storni tra conti all'interno di una stessa voce di destinazione;

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Flavio Casagni

Firma autografa sostituita a mezzo stampa

ai sensi dell'art.3 comma 2 del D.Lgs n.39/93

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Caterina Mangiaracina

Firma autografa sostituita a mezzo stampa

ai sensi dell'art.3 comma 2 del D.Lgs n.39/93