

RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
22/6/2026
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

C.I. Delibera n .99 del 30/6/2026

Il programma annuale approvato in data 22/12/2025 per un complessivo a pareggio di Euro 1.549.906,54 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 2.096.878,66, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
01 01 - NON VINCOLATO	66.872,36	
01 02 - VINCOLATO	28.412,51	
02 03/1 - NEXT GENERATION EU - PNRR	199.056,00	
06 02/1 - ISCRIZIONI CORSI ORGANIZZATI DALL'ISTITUTO	5.066,50	
05 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	0,05	
08 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	832,92	
03 01/2 - COMPENSO REVISORI DEI CONTI	1.006,67	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	2.648,39	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	26.876,00	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	70.480,72	
06 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	17.166,66	
03 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	636,96	
06 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	146,40	
02 01/1 - Programma nazionale 21-27 (FSE+)	127.260,00	
05 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	509,98	
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		33.732,63
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		14.546,71
A03 - DIDATTICA		-462,21
A03/01 - PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA		25.261,00
A03/19 - PNRR-DM19/2024_A porte aperte: la scuola per tutti		832,92

Ao4 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		12.242,46
Ao5 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		107.643,77
Ao6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		6.125,58
Po1/A - POLO TECNICO PROFESSIONALE		10.830,90
Po1/I2 - IeFP POR - Operatore BENESSERE-ESTETISTA- N. 316380 cl 2^ A.S. 25/26		879,00
Po2/A - INTEGRAZIONE SCOLASTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI		-31.223,90
Po3/A - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE DELF-PET-ALTRE		4.436,50
Po3/B - IECDL		1.630,00
Po4/C - TUTOR PER TIROCINANTI		1.250,00
Po4/D - FORMAZIONE DOCENTI E ATA		6.000,00
Po5/01 - ROBOTICA EDUCATIVA		1.398,39
Ao3/02 - PNRR_ INTERVENTI DI CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA AGENDA NORD-D.M. n. 176/2025-M4C1I1.4-2025-1686-P-61935		150.000,00
Po1/C - PR Toscana FSE+ 2021/2027 - Progetto FASHIONLAB - C.P._323812		25.997,00
Ao3/3 - A scuola con l'AI _Snodi formativi transizione digitale IA - M4C1I2.1-2026-1745		49.056,00
Po4/E - CAMPUS SCUOLA FORMAZIONE DOCENTI_ESO4.5.A2.B-FSEPN-TO-2026-343_Avviso n.95165		48.480,00
Po2/B - SOS competenze: un'estate da protagonisti-ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2026-898 - Avviso 112894		78.780,00
Zo1 - Disponibilità finanziaria da programmare		-464,63
	546.972,12	546.972,12

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.
Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H di seguito riportato.

Preme sottolineare:



Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 32,04% come di seguito specificato:

- PNRR "Future-Labs Beyond - Formazione alla transizione digitale" abbiamo ricevuto il 90 % di quanto speso pari ad € 112.269,00;.
- PNRR Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - DM N. 65/202 abbiamo incassato A SALDO € 77.200,28.
- Per il Piano Estate relativi alle annualità precedenti ,annualità 2023/24-2024/25 per €25.6191,60 e l' acconto per il Piano Estate N. 2 2025/26 per €23.634,00).
- Incassato il primo acconto pari a €30.492,00 per i Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte gestiti tramite il coordinamento dei docenti tutor.
- Abbiamo ricevuto i saldi dei progetti con Sistema Formazione Servizi Avanzati per le attività svolte in sinergia territoriale sul Progetto LOGOS: nello specifico sono stati incassati il saldo partner P. Logos (€1.401,50), P. Logos.3 (€996,94) e il saldo del Progetto Logos 4.0 (€929,19).
- Riscossione dall'ITIS "G. Galilei" di Arezzo della quota di €315,10 a titolo di residuo attivo per il progetto P. E & T 4.0.
- Abbiamo ricevuto l'acconto del 50% per il progetto "A scuola con l'AI_Snodi formativi transizione digitale IA" pari a €24.528,00.

La scuola è attualmente in attesa di ricevere i saldi relativi ai seguenti progetti , per i quali ha già rendicontato e impegnato le spese necessarie , in particolare:

- PNRR "Future-Labs Beyond" - Formazione alla Transizione Digitale Saldo € 12.067,91
- Bando Contrasto Povertà ed Emergenza Educativa DM 48 : € 20.000,00
- Saldo formazione docenti Future Labs (2^a annualità) : € 5.999,89
- Progetto PON FESR - Cablaggio strutturato edifici : € 1.090,24



- PON FESR - Digital Board : € 955,31
- PON Progetti di Socialità, Apprendimento e Accoglienza: € 5.585,15
- Laboratori Green e Sostenibili FESR : € 2.354,59
- Saldo Progetto Future Labs + A.S. 21-22 : € 27.164,11
- PNRR M4C1-2.1 Formazione Personale Transizione Digitale (DM 66/2023): € 48.904,08
- PNRR Next Generation Labs - Laboratori Professioni Digitali: € 16.354,18
- PNRR Next Generation Classroom: € 4.587,19
- PNRR DM 19 - "A porte aperte: la scuola per tutti": € 98.914,46
- PNRR Azione Prevenzione e Contrasto Dispersione Scolastica: € 6.366,22
- Contributo Animatore Digitale a Saldo: € 1.000,00
- Iefp_Operatore Meccanico A.S. 23-24: € 603,55
- Iefp_Operatore Abbigliamento: € 2.843,11
- Iefp_Tecnico dell'Acconciatore A.S. 23/24: € 790,79
- Iefp_Operatore Elettrico: € 1.666,61
- Iefp_Operatore del Benessere - Acconciatore: € 1.278,01
- Iefp_Operatore del Benessere - Estetista: € 1.697,99
- Saldo PNRR Next Generation Classroom: € 19.983,16
- Piano Estate N. 2 2025/26: € 55.146,00
- Percorsi di Orientamento con docente Tutor: € 71.148,00
- PNRR Azioni Contrasto Dispersione Scolastica: € 28.139,71
- POC Laboratori Professionalizzanti: € 201.000,00
- Saldo PNRR Future Labs - Formazione Transizione Digitale: € 12.474,50
- IeFP - Saldo Tecnico Acconciatore A.S. 24-25 : € 1.169,49
- IeFP - Saldo Tecnico Estetica A.S. 24-25 : € 1.012,09

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 36,77% di quelle previste, considerando che nella previsione di spesa è compreso l'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato verificato



dalla chiusura del consuntivo 2025. Con gli acconti ricevuti la scuola ha proceduto, in questa prima parte dell'anno 2026 ,alla liquidazione dei compensi come segue:

- PNRR-DM19/2024 _ A porte aperte: la scuola per tutti: i pagamenti effettuati ammontano a 74.028,62 €;
- DM N. 65/2023 - investimento m4c11-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche, questa voce ha registrato un'importante erogazione finanziaria, con somme pagate pari al saldo di 92.264,67 €.
- DM N. 66/2023 - Scuola in Digitale: destinato alla transizione e alla formazione digitale, questo capitolo ha generato pagamenti effettivi per 21.570,41 €.
- Integrazione scolastica alunni diversamente abili abbiamo pagato fatture per : 63.791,97 €.
- PN Estate Insieme le Competenze liquidate al personale sono pari ad 40.340,99 €.
- PN Campus Scuola - Piano Estate le Somme corrisposte al personale sono per un importo di: 8.845,16 €

L'elevata consistenza delle spese ancora da programmare è riconducibile, in larga misura, alla gestione delle risorse relative ai progetti PNRR, i cui percorsi formativi e attuativi sono tuttora in fase di completamento. A ciò si aggiungono i percorsi IeFP (Istruzione e Formazione Professionale), le cui liquidazioni e i relativi compensi al personale sono in via di definizione. Si evidenzia, inoltre, che l'Istituzione Scolastica è ancora in attesa dell'erogazione dei finanziamenti a saldo per tutti i progetti PNRR la cui rendicontazione finale è già stata regolarmente trasmessa e conclusa nel corso dell'esercizio 2025.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 456.773,72, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.000,00 e la consistenza della voce ZO1 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 4.535,37.

L'istituto ha chiuso il c/c postale in data 31/12/2021, in quanto è ormai attivo il servizio di PagoPa.

Ad oggi non è stato aperto il fondo economale per le minute spese.



Non è stato utilizzato il fondo di riserva di € 1.000,00.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Il DIRETTORE S.G.A.

Serena Cellai

