



### Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2025

## 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 disponibilità 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 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 13 del 14/02/2025.

## 2. Analisi delle Entrate

*Importi calcolati al 24/06/2025*

### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	555.059,49	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	540.617,01	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	14.442,48	0,00	0,00	0,00

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	17.169,99	0,00	17.169,99	17.169,99
	1	Dotazione ordinaria	17.169,99	0,00	17.169,99	17.169,99

### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione		Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione		2.500,00	800,00	3.300,00	1.667,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	2.500,00	800,00	3.300,00	1.667,00
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4			Finanziamenti dalla Regione	2.500,00	800,00	3.300,00	1.667,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	2.500,00	800,00	3.300,00	1.667,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ANCONA - POSATORA PIANO ARCHI**

60126 ANCONA (AN) VIA URBINO, 22 C.F. 80013030426 C.M. ANIC81800A

**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	5.300,00	0,00	135,80	135,80
	4	Comune vincolati	5.000,00	0,00	135,80	135,80
	5	Altre Istituzioni non vincolati	300,00	0,00	0,00	0,00

**6 - Contributi da privati**

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	21.070,00	26.288,80	39.675,60	39.675,60
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	12.650,00	8.750,00	21.400,00	21.400,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.538,80	17.538,80	17.538,80
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	0,00	6,00	6,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	720,00	0,00	78,00	78,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	700,00	0,00	652,80	652,80

**12 - Altre entrate**

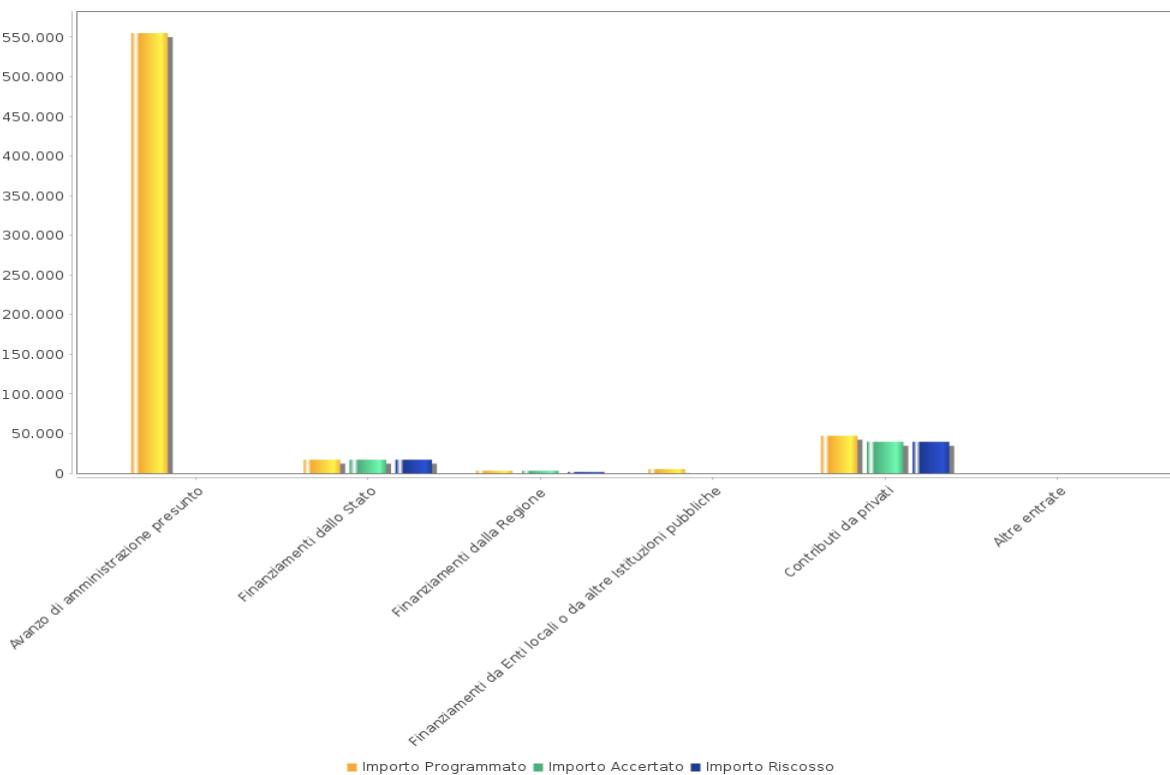
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02

**Totale Analisi Entrate**

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	601.099,48
Variazione al 30/06/2025	27.088,82
Accertato al 30/06/2025	60.281,41
Riscosso al 30/06/2025	58.648,41



### Totale analisi entrate



Il Programma Annuale 2025, approvato in data 14/02/2025 con delibera del Consiglio di Istituto del 14/02/2025, per un totale complessivo a pareggio di € 601.099,48 è stata oggetto fino alla data del 24/06/2025 di variazioni e/o storni che hanno portato il detto totale a pareggio ad € 628.188,30, così come risulta da modello HBIS.

Per le variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti (Decreti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e Delibere del Consiglio di Istituto per le entrate non finalizzate). Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H/bis al 24/06/2025.

## Analisi delle Destinazioni di Spesa

### 2.1. Analisi delle spese

Importi calcolati al 24/06/2025

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	514.961,27	18.338,82	77.437,74	75.772,44
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.933,82	0,00	11.146,53	9.481,23
	2	Funzionamento amministrativo	49.972,37	0,02	1.012,90	1.012,90
	3	Didattica	431.763,36	800,00	49.182,53	49.182,53
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.238,90	17.538,80	16.095,78	16.095,78
	6	Attività di orientamento	52,82	0,00	0,00	0,00



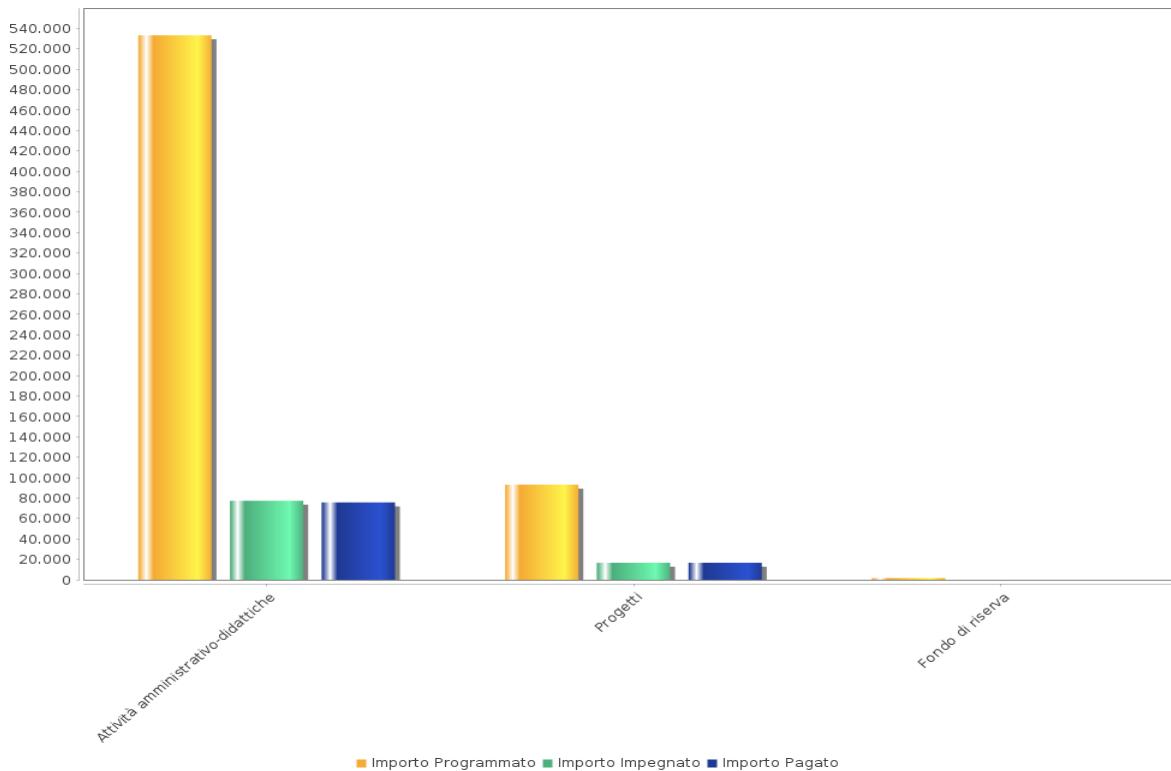
**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	84.421,21	8.750,00	16.713,58	16.713,58
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.963,05	8.750,00	2.883,60	2.883,60
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	56.046,59	0,00	13.829,98	13.829,98
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.411,57	0,00	0,00	0,00

**Totale Analisi Destinazioni di Spesa**

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	601.099,48
Variazione al 30/06/2025	27.088,82
Impegnato al 30/06/2025	94.151,32
Pagato al 30/06/2025	92.486,02

**Totale analisi spese**



Le spese sono state sostenute per acquisti di materiale facile consumo, prodotti igienico sanitari per pulizie locali, prodotti per cassette di pronto soccorso, materiale di cancelleria per uffici di segreteria, assicurazione personale e alunni, viaggi istruzione, nel periodo interessato sono state liquidate anche le prestazioni professionali per progetti PNRR D.M. 65/2023 e D.M. 66/2023 svolte da Dritte individuate con procedure MePA.; nel mese di giugno fino alla data del 23/06/2025 si è provveduto anche alla liquidazione di impegni di spesa relativi al PNRR D.M. 218/22 in conto residui e al pagamento di tutte le prestazioni professionali, sia da parte di personale interno che di esperti esterni, relative al FSE+ PN2021-2027 Piano Estate svolte nell'a.s. 2023/2024.



## 2.2 GESTIONE RESIDUI

I residui attivi iscritti a Programma Annuale 2025 al 01/01/2025 ammontavano ad € 285.373,90, ad oggi a seguito riscossioni e radiazioni come da decreto prot. n. 0007785 del 24/06/2025 ammontano ad € 279.050,10 di cui € 277.417,10 anni precedenti e € 1.633,00 accertamenti anno 2025.

I residui passivi iscritti a Programma Annuale 2025 al 01/01/2025 ammontavano ad € 72.125,46, ad oggi a seguito pagamenti e radiazioni come da decreto prot. n. 0007782 del 24/06/2025 ammontano ad € 10.864,06 di cui € 9.198,76 anni precedenti e € 1.665,30 impegni anno 2025.

## 2.3 SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA E Z01

Il saldo di cassa in data odierna è pari ad € 249.117,02 incluse minute spese per € 450,00, la consistenza del fondo di riserva è di € 1.717,00 e in Z01 non risulta iscritta alcuna posta avendo destinato tutte le entrate.

### Conclusioni

Si rileva che la situazione amministrativa MODELLO J al 24/06/2025 riporta un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 517.303,06 ed è elevato in quanto restano da impegnare tutte le attività previste dai PNRR in essere D.M. 65/23, D.M. 66/23, D.M. 19/24 , FSE+ PN 2021-2027 Piano Estate aa.ss. 2023/2024-2024/2025 per l'anno scolastico 2024/2025 e pagare fino alla concorrenza dei finanziamenti già riscossi.

Ancona, 24/06/2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Daniela Gabbianelli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Rosa Marincola



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ANCONA - POSATORA PIANO ARCHI

60126 ANCONA (AN) VIA URBINO, 22 C.F. 80013030426 C.M. ANIC81800A

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 24/06/2025  
Esercizio finanziario 2025

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	555.059,49			0,00
	1	Non vincolato	14.442,48			0,00
	2	Vincolato	540.617,01			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	17.169,99	17.169,99	17.169,99	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.169,99	17.169,99	17.169,99	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				0,00
4		Finanziamenti dalla Regione	3.300,00	3.300,00	1.667,00	1.633,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	3.300,00	3.300,00	1.667,00	1.633,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.300,00	135,80	135,80	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	5.000,00	135,80	135,80	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	300,00			0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ANCONA - POSATORA PIANO ARCHI

60126 ANCONA (AN) VIA URBINO, 22 C.F. 80013030426 C.M. ANIC81800A

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		47.358,80	39.675,60	39.675,60	0,00
6	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00			0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	21.400,00	21.400,00	21.400,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.538,80	17.538,80	17.538,80	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	6,00	6,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	720,00	78,00	78,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	700,00	652,80	652,80	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
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7	Proventi da gestioni economiche					0,00
7	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
8	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				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ANCONA - POSATORA PIANO ARCHI

60126 ANCONA (AN) VIA URBINO, 22 C.F. 80013030426 C.M. ANIC81800A

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
		<b>Alienazione di beni materiali</b>				<b>0,00</b>
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
		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				<b>0,00</b>
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ANCONA - POSATORA PIANO ARCHI

60126 ANCONA (AN) VIA URBINO, 22 C.F. 80013030426 C.M. ANIC81800A

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
		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>				<b>0,00</b>
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
<b>12</b>			<b>Altre entrate</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
<b>13</b>			<b>Mutui</b>			<b>0,00</b>
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
			<b>Totale entrate</b>	<b>628.188,30</b>	<b>60.281,41</b>	<b>58.648,41</b>
						<b>1.633,00</b>



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ANCONA - POSATORA PIANO ARCHI

60126 ANCONA (AN) VIA URBINO, 22 C.F. 80013030426 C.M. ANIC81800A

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS  
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.	Attività amministrativo-didattiche		533.300,09	77.437,74	75.772,44	1.665,30
A.	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.933,82	11.146,53	9.481,23	1.665,30
	A.2	Funzionamento amministrativo	49.972,39	1.012,90	1.012,90	0,00
	A.3	Didattica	432.563,36	49.182,53	49.182,53	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.777,70	16.095,78	16.095,78	0,00
	A.6	Attività di orientamento	52,82			0,00
P.	Progetti		93.171,21	16.713,58	16.713,58	0,00
P.	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	30.713,05	2.883,60	2.883,60	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	56.046,59	13.829,98	13.829,98	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.411,57			0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.	Gestioni economiche					0,00
G.	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		1.717,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	1.717,00			0,00
		<b>Totale spese</b>	<b>628.188,30</b>	<b>94.151,32</b>	<b>92.486,02</b>	<b>1.665,30</b>
Z.	Disponibilità Finanziaria da programmare		0,00			
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>628.188,30</b>			

Data / /

IL DIRETTORE S.G.A.  
Daniela Gabbianelli