



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 disponibilita' 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. 10 del 15/01/2025.

In data 14/05/2025 i Revisori dei Conti, con verbale n. 2025/003, hanno espresso parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2024 da parte del Consiglio d'Istituto.

Quest'ultimo si è poi riunito in data 16/05/2025 per l'approvazione con delibera n. 17.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2025

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	231.325,90	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	199.805,98	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	31.519,92	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	64.212,00	0,00	64.212,00	19.263,60
	1	Fondi sociali europei (FSE)	64.212,00	0,00	64.212,00	19.263,60

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	64.212,00	0,00	64.212,00	19.263,60
	1		Fondi sociali europei (FSE)	64.212,00	0,00	64.212,00	19.263,60
		1	1. PON FSE APPRENDIMENTO e SOCIALITA' - A scuola imparo e mi diverto	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	2. PON FSE APPRENDIMENTO e SOCIALITA' - Crescere insieme	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	3.AGENDA NORD - FSE+ - PROGRAMMA NAZIONALE 21/27	64.212,00	0,00	64.212,00	19.263,60

Per quanto riguarda i Finanziamenti dell'UE non si evidenziano modifiche rispetto a quanto originariamente previsto. Le uniche operazioni registrate riguardano riscossioni di fondi, senza che siano intervenute variazioni alle voci di entrata precedentemente stabilite.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.570,66	0,00	10.570,66	10.570,66
	1	Dotazione ordinaria	10.570,66	0,00	10.570,66	10.570,66

L'importo di € 10.570,66 riguarda la dotazione ordinaria erogata dal Ministero riconosciuta alle scuole ogni anno per garantire i servizi e le attività necessarie di natura amministrativa, didattica e per il funzionamento generale dell'istituto, nell'esercizio della propria autonomia funzionale e negoziale.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.627,50	2.502,02	4.675,46	4.675,46
	4	Comune vincolati	4.627,50	0,00	2.173,44	2.173,44
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.302,02	2.302,02	2.302,02

La variazione di € 200,00 della voce 5 ha ad oggetto la somma di denaro, accertata e riscossa, del premio conseguito nell'ambito del concorso "Sulle vie della parità di genere" cui hanno partecipato le classi quinte della scuola primaria di Monterado.

Alla voce 4 troviamo invece l'accertato e riscosso relativo al contributo Comune di Trecastelli per il periodo settembre - dicembre 2024.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	7.700,00	23.285,00	22.729,50	22.159,50
	1	Contributi volontari da famiglie	7.700,00	0,00	92,00	92,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	22.364,00	21.146,50	21.146,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	351,00	351,00	351,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	570,00	1.140,00	570,00

La variazione VOCE 4 DI € 22.364,00 riguarda la previsione di incassi da parte delle famiglie per gli eventi di pagamento relativi alle visite d'istruzione previste per l' a.s. 2024/2025;

Di questo importo sono stati accertati e quindi incassati € 21.146,50 che sono già stati corrisposti dietro presentazione di fattura all' agenzia di viaggio e società di noleggio bus contrattualizzati.

La variazione alla voce 5 riguarda l'incasso di alcune quote assicurative alunni corrisposte ad inizio esercizio finanziario e la variazione alle voce 6 riguarda la riscossione del premio relativo al concorso "SOS ACQUA zero spreco" conseguito dall'Infanzia Castel Colonna.

12 - Altre entrate

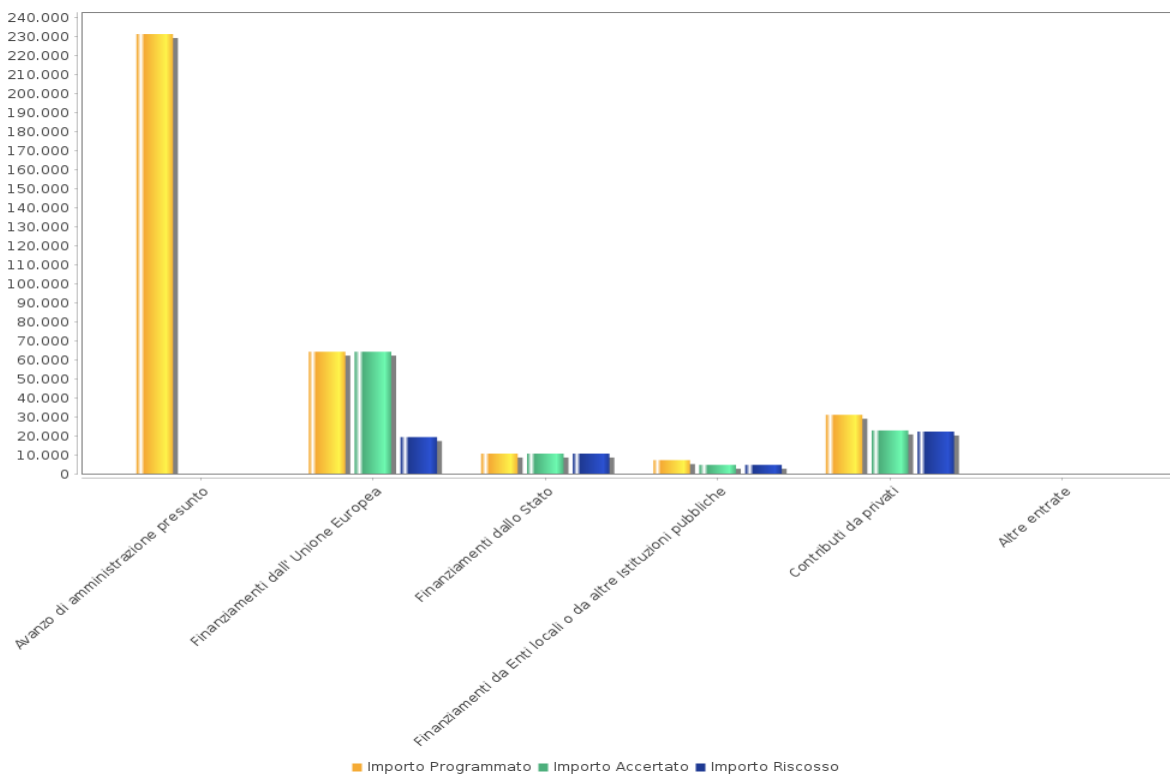
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02



Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	318.436,06
Variazione al 30/06/2025	25.787,04
Accertato al 30/06/2025	102.187,64
Riscosso al 30/06/2025	56.669,24

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	218.124,62	23.219,02	63.475,82	45.382,87
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.000,00	0,00	6.241,30	6.219,93
	2	Funzionamento amministrativo	15.070,66	351,02	4.134,70	4.069,74
	3	Didattica	193.950,57	868,00	31.780,32	14.773,70
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	892,85	22.000,00	20.319,50	20.319,50
	6	Attività di orientamento	1.210,54	0,00	1.000,00	0,00

Spese sostenute per fornitori di servizi e beni vari:

cat.1:

- servizio di consulenza - Il annualità servizio Privacy Officer (figura professionale nominata dall'ente per garantire che il trattamento dei dati personali sia conforme al GDPR);
- acquisto materiale per cassette di primo soccorso;
- pagamento prestazione d'opera intellettuale Medico competente;
- acquisto n. 2 frigoriferi;
- piccoli acquisti - fondo delle minute spese (ad es. copie chiavi plessi scolastici) riguardanti la specifica destinazione;
- pagamento servizio corsi di formazione per il personale sulla salute e sicurezza sui luoghi di lavoro ai sensi del d.lgs 81/2008;

In aggiunta va considerata la spesa da sostenere per il servizio triennale di RSPP (figura esterna che fornisce servizio di consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro ai sensi del d.lgs 81/2008) prima rata (1.000,00 €) della seconda annualità (2.000,00€) di cui non è ancora pervenuta fattura.

cat. 2:

- apertura e anticipazioni fondo minute spese varie;
- pagamento fatture gestionale di segreteria Nuvola Madisoft S.p.a;
- Servizi postali e recupero commissioni a carico dell'ente;
- Manutenzione mensile gruppo continuità Tim S.p.a;
- Canoni noleggio fotocopiatrice sede centrale;

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA



cat. 3:

- Iscrizione alunni al Fondo Ambiente Italiano FAI;
- Minute spese varie;
- Canone noleggio fotocopiatrici plessi vari;
- Spese uscite didattiche per le quali non è stato previsto evento di pagamento a carico delle famiglie - imputate ai singoli plessi (es. spettacoli teatrali, visite didattiche fattorie);
- acquisto cancelleria e materiali di consumo per svolgimento esami;
- Spese per il pagamento dei compensi di personale esterno coinvolto nei progetti PTOF;
- Spese per il pagamento del servizio di noleggio autobus con conducente (trasporto Progetto CLAR, Agugliano (AN));
- spese sostenute nell'Ambito dei PNRR ancora in corso ed in particolare acquisto bobine per stampanti 3d e fatture di personale esterno;
- pagamento agenzia viaggi organizzatrice delle visite d'istruzione a.s. 2024/2025;

Andranno aggiunte le spese per acquisto ordine materiale facile consumo che andranno imputate ai vari plessi a seconda dell'ordine presentato;

Cat. 5

La spesa corrisponde interamente agli incassi relativi ai contributi delle famiglie derivanti dagli eventi di pagamento per visite e di istruzione. Importo utilizzato per il pagamento delle fatture dei servizi di organizzazione visite d'istruzione ad opera di Agenzia Viaggi contrattualizzata tramite trattativa diretta su MEPA.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	83.291,52	2.568,02	11.814,82	1.544,52
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.641,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	75.174,66	2.568,02	9.491,30	1.021,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.000,00	0,00	1.800,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.475,86	0,00	523,52	523,52

La voce 2 riguarda le spese sostenute per le le iscrizioni ai campionati Junior di matematica e Kangourou della Matematica delle scuole secondarie e al pagamento del servizio di esperto coreografo all'interno del Progetto Olimpiadi della Danza, il noleggio Bus per l'uscita a Camerino in occasione della premiazione del concorso "Sulle vie della parità di genere".

L'impegno di spesa corrispondente alla voce 2 riguarda il pagamento del personale interno che alla data odierna ha concluso i moduli di Agenda Nord e il relativo servizio di trasporto alunni fino al 20/06/2025.

La voce 3 riguarda le spese impegnate per il pagamento della fattura dello psicologo d'istituto.

La voce 4 riguarda le spese impegnate e pagate per il rinnovo dell'abbonamento annuale a "italiascuola" e per un webinar
Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA

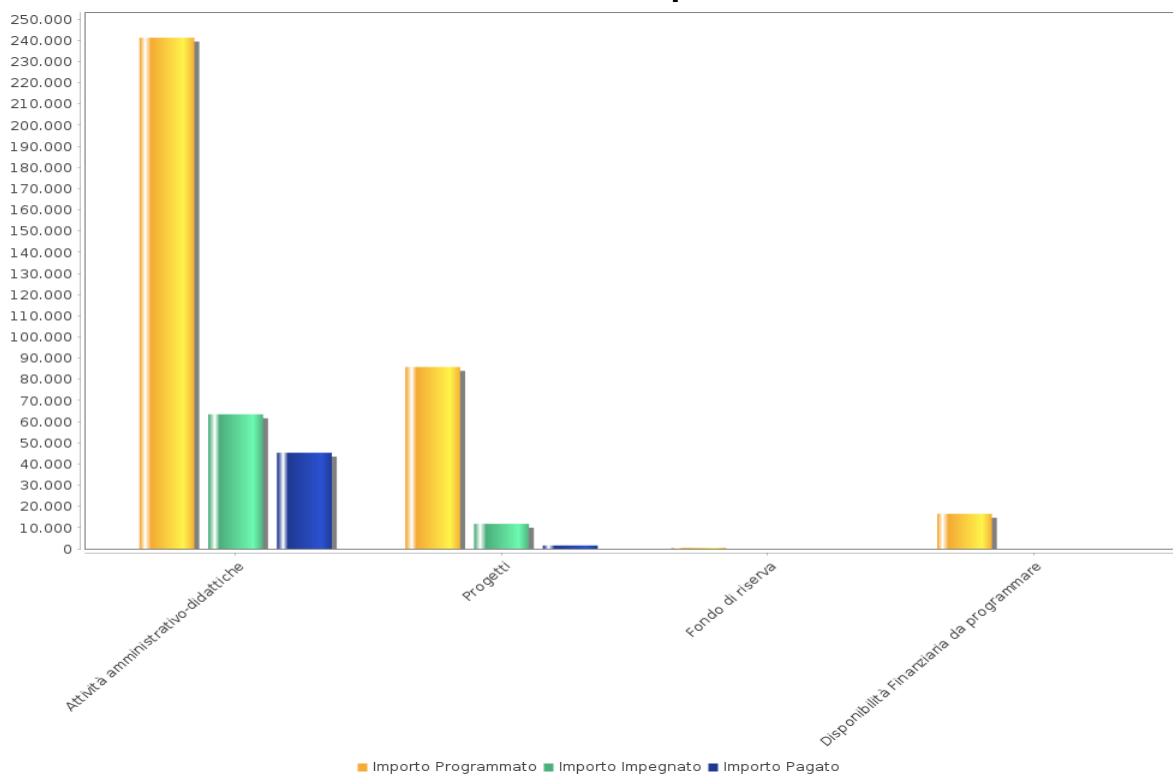


di contabilità scolastica.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	301.916,14
Variazione al 30/06/2025	25.787,04
Impegnato al 30/06/2025	75.290,64
Pagato al 30/06/2025	46.927,39

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	16.519,92	16.519,92



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 19.06.2025 è di € 110.958,03

Somme rimosse in conto competenza € 54.114,22

Somme rimosse in conto residui € 40.238,80

Fondo cassa iniziale al 01.01.2025 € 90.273,82

Pagamenti effettuati in c/c € 45.145,03

Pagamenti effettuati in c/r € 28.523,78

Sono state emesse n. 58 reversali di incasso e n. 110 mandati di pagamento dal 01.01.2025 al 19.06.2025

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite al 19.06.2025

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del D.lgs 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30.11.2025 e in casi eccezionali, da motivare, anche oltre

SI RITIENE necessaria un'ulteriore variazione che richiede delibera del consiglio d'istituto in data odierna (proposta di variazione n. 2 del 19/06/2025 prot. n. 7561)

CHE nessuna ulteriore modifica sostanziale debba essere effettuata alle attività e ai progetti già attivati, dal punto di vista contabile.

L'impostazione data al PA è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2024/2025.

Data: **27-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

CHIARA BARILE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Adriana Alejandra Siena

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2025

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) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	231.325,90			0,00
	1	Non vincolato	31.519,92			0,00
	2	Vincolato	199.805,98			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	64.212,00	64.212,00	19.263,60	44.948,40
	1	Fondi sociali europei (FSE)	64.212,00	64.212,00	19.263,60	44.948,40
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	10.570,66	10.570,66	10.570,66	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.570,66			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
		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.129,52	4.675,46	4.675,46	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	4.627,50	2.173,44	2.173,44	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	200,00	200,00	200,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.302,02	2.302,02	2.302,02	0,00

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b			d = b-c
6		Contributi da privati	30.985,00	22.729,50		22.159,50	570,00
	1	Contributi volontari da famiglie	7.700,00	92,00		92,00	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	22.364,00	21.146,50		21.146,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	351,00	351,00		351,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale					0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati					0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	570,00	1.140,00		570,00	570,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati					0,00
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					0,00
		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
8	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

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
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
	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
10	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
	2	Alienazione di Brevetti					0,00

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste 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
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
12	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	0,02		0,02	0,02		0,00
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
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			344.223,10		102.187,64	56.669,24		45.518,40

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	241.343,64	63.475,82	45.382,87		18.092,95			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.000,00	6.241,30	21,37					
	A.2	Funzionamento amministrativo	15.421,68	4.134,70	64,96					
	A.3	Didattica	194.818,57	31.780,32	17.006,62					
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro			0,00					
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.892,85	20.319,50	0,00					
P.	A.6	Attività di orientamento	1.210,54	1.000,00	1.000,00					
		Progetti	85.859,54	11.814,82	10.270,30					
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.641,00		0,00					
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	77.742,68	9.491,30	8.470,30					
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.000,00	1.800,00	1.800,00					
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.475,86	523,52	0,00					
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"			0,00					
		Gestioni economiche			0,00					
	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	500,00		0,00					
	R.98	Fondo di riserva	500,00		0,00					
Totale spese			327.703,18	75.290,64	46.927,39		28.363,25			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	16.519,92							
		Totale a pareggio	344.223,10							

IL DIRETTORE S.G.A.

CHIARA BARILE

Firmato digitalmente da ADRIANA ALEJANDRA SIENA