



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2025

PROT. N. 7817/VI.2

Fabriano, 30/06/2025

1.1. 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 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 337 del 12/02/2025 per un complessivo a pareggio di euro 323.290,11 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato alla data del 30.06.2025 il complessivo a pareggio pari ad Euro 482.395,15.

Dall'inizio dell'Esercizio Finanziario il Programma annuale ha registrato variazioni in aumento pari ad **Euro 159.105,04**

Nel dettaglio:

PROGETTO/ATTIVITA'

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
2.1.2	12.120,00	Fondi sociali europei (FSE)	PROGETTO ESO4.6A2.B-FSEPN- MA-2024-47 -AVVISO PROT.136777 9/10/24 FSE+ " AGENDA NORD" -	12.120,00
TOTALE VARIAZIONE				€ 12.120,00

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
2.1.2	48.480,00	Fondi sociali europei (FSE)	2.13 - PROGETTO ESO4.6A1.B-FSEPN- MA-2024-84 -AVVISO PROT.13677791024FS E+ " AGENDA NORD" - CUP H94D240022900	48.480,00
TOTALE VARIAZIONE				€ 48.480,00

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
5.6.10	€ 2.000,00	Finanziamenti da enti locali o da altre altre Istituzioni pubbliche	Lo Spirito del Fiume	2.000,00
TOTALE VARIAZIONE				€ 2.000,0

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
6.4.1	€ 10.033,00	Viaggi di istruzione e uscite didattiche	A05	10.033,00
TOTALE VARIAZIONE				10.033,00

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
6.10.1	€ 5.887,00	Partecipazione corsi	A03.2	5.887,00
TOTALE VARIAZIONE				5.887,00



AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
12/2	€ 0,04	Interessi attivi Banca di Italia	A.2.1. 2.1.2	0,04
5/6	€ 1.200,00	Importo ricevuto per errore in quanto destinato ad altra istituzione scolastica	A.2.1 9.1.3	1.200,00
				TOTALE VARIAZIONE 1.200,04

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
------------	-----------------	-------------	--------------------	----------------

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
6.10.1	€ 1.764,50	Concorso internazionale di educazione musicale	A03.2 5.3.4	1.764,50
5/5	€ 200,00	Università di PG - Contributo per n. 2 tirocinanti	A03.2 3.14.1	200,00
				TOTALE VARIAZIONE € 1.964,50

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
6.10.1	€ 5.870,00	Viaggi di istruzione e uscite didattiche	A05.1 3.12.1	5.870,50
				TOTALE VARIAZIONE € 5.870,50

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
6/7	€ 72,00	MOTORIA INFANZIA WISP	P.02.8 3.3.9	90,00
				TOTALE VARIAZIONE € 90,00

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
2/1/3	€ 19.980,00	PON PERCORSI DI ORIENTAMENTO	P.02.15 3.3.9	19.980,00
				TOTALE VARIAZIONE € 19.980,00

AGG./ VOCE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE	ATTIVITA' PROGETTO	IMPORTO USCITE
2/1/4	€ 51.480	PIANO ESTATE	P.02.16 1.1.1. P.02.16 3.2.9 P.02.16 3.14.1 P.02.16 3.4.17	31.480,00 10.000,00 5.000,00 5.000,00
				TOTALE VARIAZIONE € 51.480,00

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis riportato in allegato



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. 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	286.599,44	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	275.212,59	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	11.386,85	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	0,00	132.060,00	132.060,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	132.060,00	132.060,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.890,67	0,00	10.890,67	10.890,67
	1	Dotazione ordinaria	10.890,67	0,00	10.890,67	10.890,67

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	0,00	3.400,00	3.400,00	3.000,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.200,00	3.200,00	2.800,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	25.800,00	23.645,00	46.168,50	46.101,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.000,00	0,00	723,50	723,50
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.800,00	90,00	1.890,00	1.890,00



	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.651,50	7.651,50	7.584,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	15.903,50	35.903,50	35.903,50

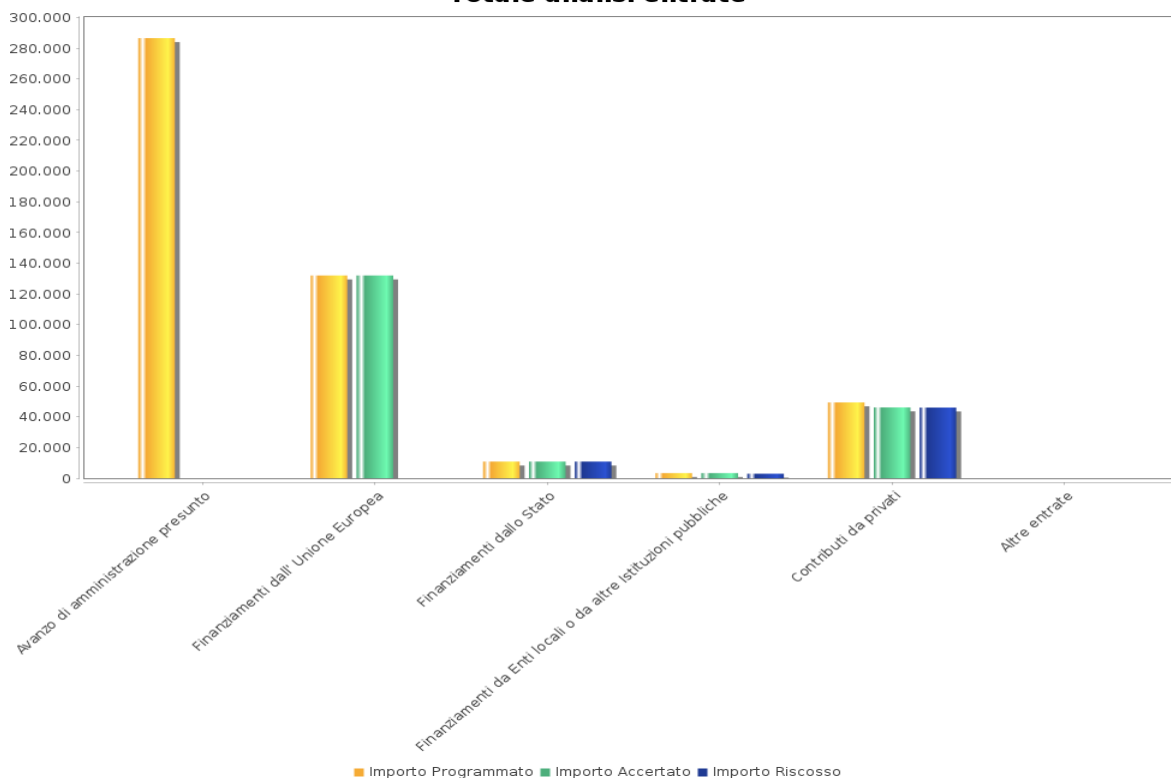
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	323.290,11
Variazione al 30/06/2025	159.105,04
Accertato al 30/06/2025	192.519,21
Riscosso al 30/06/2025	59.991,71

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. 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	273.847,63	24.955,04	103.278,41	103.037,28
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.448,01	0,00	1.891,67	1.836,87
	2	Funzionamento amministrativo	12.159,12	1.200,04	8.521,25	8.521,25
	3	Didattica	227.131,02	7.851,50	59.593,45	59.407,12
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.478,52	15.903,50	33.272,04	33.272,04
	6	Attività di orientamento	630,96	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

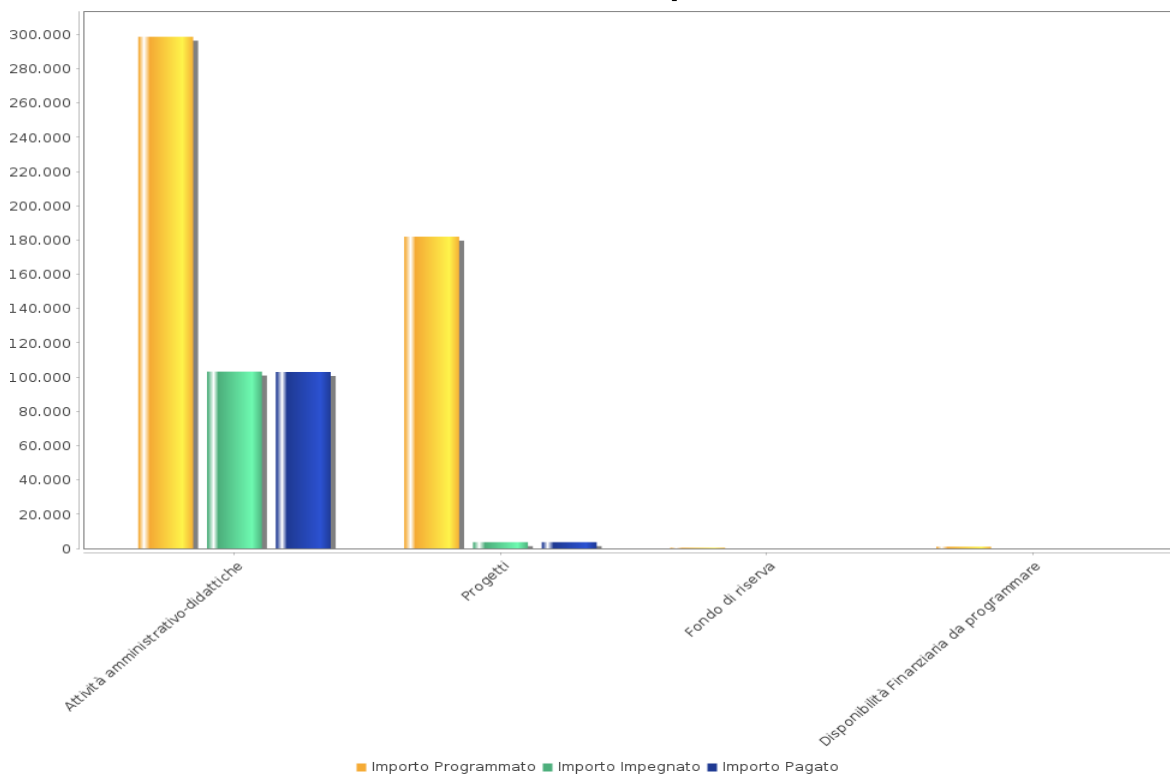
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	47.896,89	134.150,00	3.658,78	3.658,78
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.238,28	2.000,00	1.544,91	1.544,91
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.416,40	132.150,00	2.113,87	2.113,87
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.242,21	0,00	0,00	0,00

ELENCO RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI AL 30/06/2025

Ann o Prov	N.	Data	Livell o 1	Livell o 2	Livell o 3	Destinazione	Creditore	Oggetto	n. provvediment o	Data provvediment o	Import o iniziale	Importo radiazion e
2024	250	20/12/2024	A	1	1	Sicurezza e pulizia	Erario dello Stato	Iva per conto Idromarche su fatt. n. 146/PA DEL 18/12/2024	1	25/06/2025	58,60	-58,60
2024	242	19/12/2024	P	2	1	Alfabetizzazione e potenziamento Lingua Inglese-Francese-Spagnolo	Erario dello Stato	Iva per conto Easy Speaking su fatt. n. 120 del, 05/12/2024	2	25/06/2025	349,80	-349,80
2024	235	19/12/2024	A	2	1	Funzionamento amministrativo generale	Erario dello Stato	Iva per conto La Meccanografica su fatt. n. 48/02 del 31/08/2024	3	25/06/2025	717,70	-717,70
2024	210	06/12/2024	A	1	1	Sicurezza e Pulizia	Idromarche Team	Acquisto prodotti per pulizia	4	25/06/2025	266,36	-266,36



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	1.045,59	1.045,59



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Si ritiene che l'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF .

La verifica, inoltre, ha consentito di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Si evidenzia che l'I.C. "MARCO POLO" di FABRIANO (AN) ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati. Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi tra quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

Le nuove assegnazioni finanziarie erogate dal Ministero dell'Istruzione e del Merito fanno riferimento ai progetti PNRR "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza" e PON . Sono stati liquidati con anticipo di cassa i compensi al personale relativi al PNRR Piano Scuola 4.0. Al momento attuale si devono ancora effettuare molti pagamenti ed imputare diversi impegni di spesa definitivi perché alcuni progetti non sono ancora conclusi. Si ritiene che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente ai contributi che verranno erogati nel periodo settembre - dicembre 2025, sia sufficiente per finanziare le attività e i progetti che si svolgeranno nell' a.s. 2025/2026.

Le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state realizzate grazie alle risorse disponibili e ai contributi erogati dal Ministero dell'Istruzione e del Merito e dalle famiglie degli alunni.

Le fatture sono state regolarmente pagate

Il fondo minute spese alla data del 30/06/2025 presenta la seguente situazione:

Fondo anticipato	500,00
Spese disposte con il Fondo	54,80
Saldo a mani Direttore D.S.G.A	445,20

Saldo risultante dal conto € 79.019,49

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

Fabriano, 30/06/2025

S.G.A

IL DIRETTORE

AGATA CAMPISANO



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)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	286.599,44			0,00
	1	Non vincolato	11.386,85			0,00
	2	Vincolato	275.212,59			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	132.060,00	132.060,00		132.060,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	132.060,00	132.060,00		132.060,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	10.890,67	10.890,67	10.890,67	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.890,67	10.890,67	10.890,67	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				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.400,00	3.400,00	3.000,00	400,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	200,00	200,00	200,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.200,00	3.200,00	2.800,00	400,00



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	49.445,00	46.168,50	46.101,00	67,50
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00			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	35.903,50	35.903,50	35.903,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.000,00	723,50	723,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale				0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.890,00	1.890,00	1.890,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	7.651,50	7.651,50	7.584,00	67,50
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7		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
	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



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
		Alienazione di beni materiali				0,00
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
		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



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
		Sponsor e utilizzo locali				0,00
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
		Altre entrate	0,04	0,04	0,04	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04	0,04	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			482.395,15	192.519,21	59.991,71	132.527,50



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	298.802,67	103.278,41	103.037,28	241,13
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.448,01	1.891,67	1.836,87	54,80
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.359,16	8.521,25	8.521,25	0,00
	A.3	Didattica	234.982,52	59.593,45	59.407,12	186,33
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.382,02	33.272,04	33.272,04	0,00
	A.6	Attività di orientamento	630,96			0,00
P.		Progetti	182.046,89	3.658,78	3.658,78	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.238,28	1.544,91	1.544,91	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	174.566,40	2.113,87	2.113,87	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.242,21			0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.		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			481.349,56	106.937,19	106.696,06	241,13
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	1.045,59			
Totale a pareggio			482.395,15			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Campisano Agata