



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. 39 del 30/01/2025.



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	402.068,94	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	293.507,16	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	108.561,78	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	7.301,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	7.301,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	16.824,67	0,00	16.824,67	16.824,67
	1	Dotazione ordinaria	16.824,67	0,00	16.824,67	16.824,67

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	233,00	233,00	233,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	233,00	233,00	233,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	55.838,20	46.366,20	46.366,20
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	104,20	95,20	95,20
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	45.000,00	35.506,40	35.506,40
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	132,00	132,00	132,00



	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	6,00	6,00	6,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.596,00	10.626,60	10.626,60

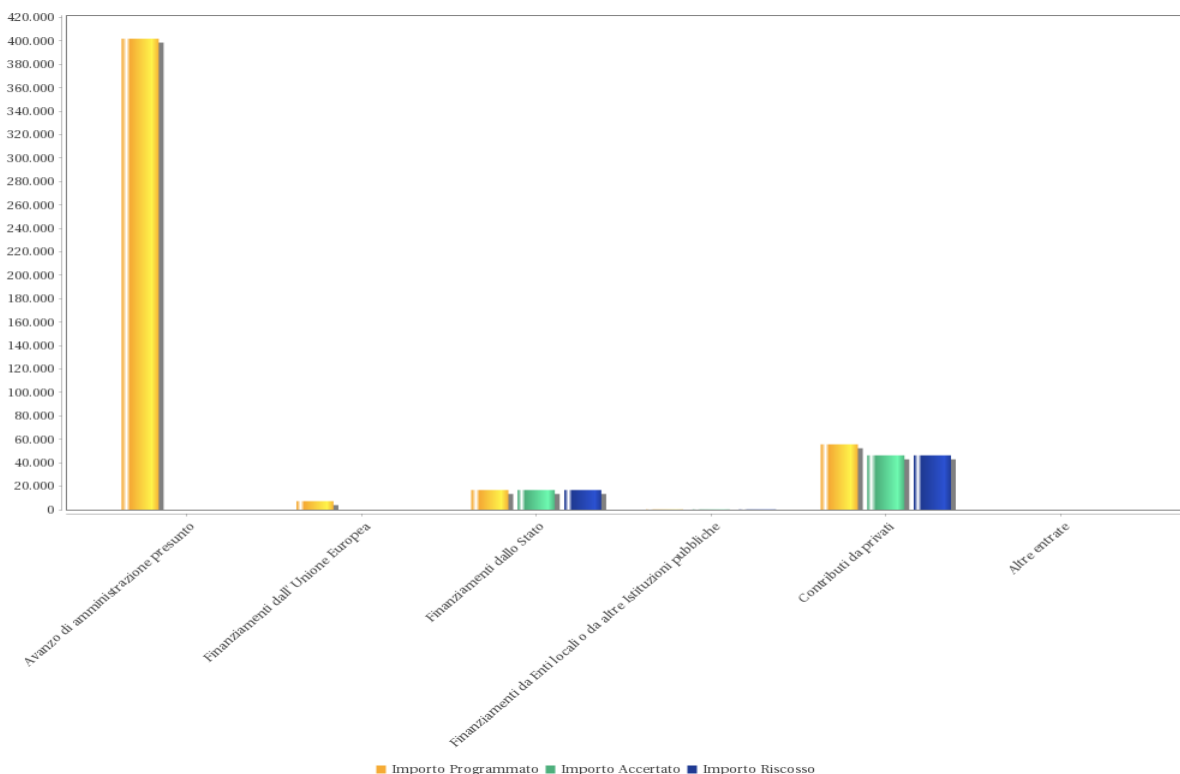
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,06	0,06	0,06
	1	Interessi	0,00	0,06	0,06	0,06

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	418.893,61
Variazione al 30/06/2025	63.372,26
Accertato al 30/06/2025	63.423,93
Riscosso al 30/06/2025	63.423,93

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	326.104,66	61.185,06	60.656,32	54.463,84
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.631,38	0,06	1.375,00	1.375,00
	2	Funzionamento amministrativo	18.559,64	138,00	9.272,24	8.001,76
	3	Didattica	291.269,13	16.047,00	16.266,41	11.344,41
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	45.000,00	33.742,67	33.742,67
	6	Attività di orientamento	2.644,51	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

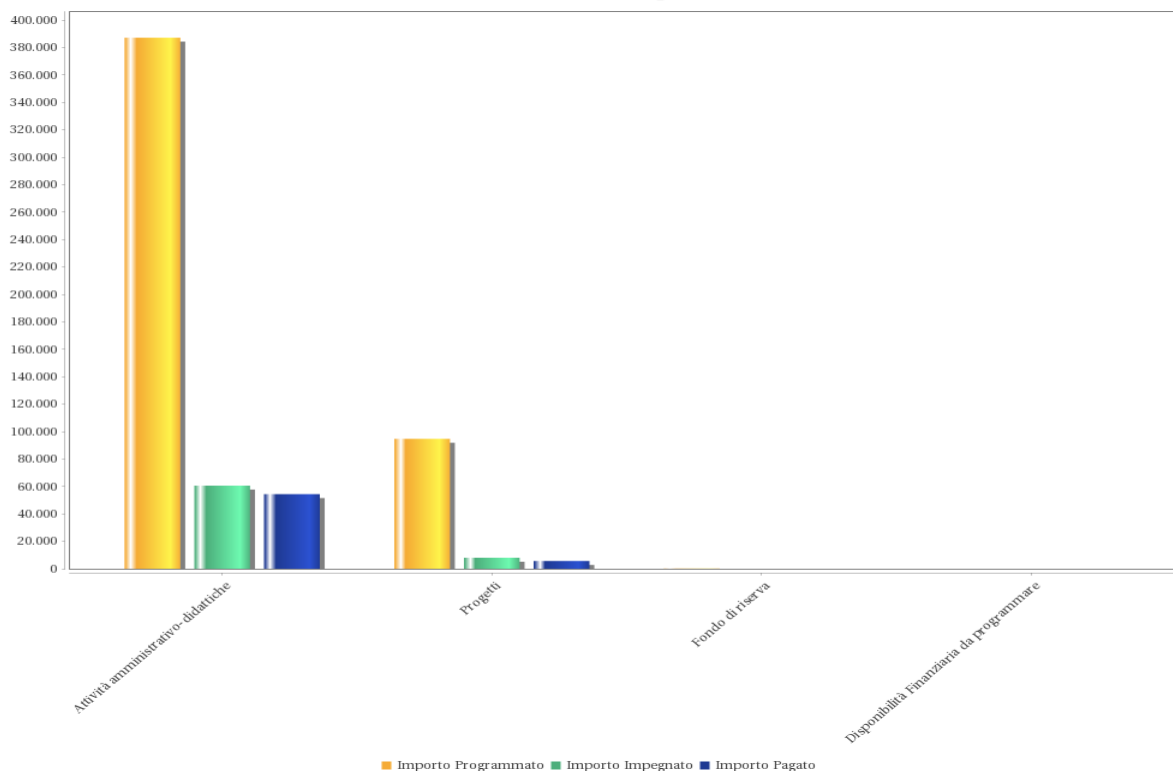
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	89.703,35	5.072,80	8.036,35	5.699,20
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.268,61	0,00	122,95	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.829,92	104,20	3.821,52	1.607,32
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	1.850,00	1.836,00	1.836,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.604,82	3.118,60	2.255,88	2.255,88

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	416.008,01
Variazione al 30/06/2025	66.257,86
Impegnato al 30/06/2025	68.692,67
Pagato al 30/06/2025	60.163,04



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	2.885,60	0,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Anche per l'E.F. in corso, alla data del 30-06-2025, tutta l'attività amministrativo-contabile è stata svolta in sinergia con la progettazione ed esecuzione delle attività didattiche programmate per il conseguimento del fine istituzionale dell'erogazione del servizio d'istruzione agli alunni. Tuttavia, si fa presente che tale lavoro è stato svolto nonostante numerose criticità dovute alla carenza di specifiche competenze di area contabile, circostanza che ha comportato una notevole e prolungata difficoltà di gestione durante tutto il primo semestre dell'anno.

L'attività di funzionamento amministrativo e didattico è stata svolta con regolarità.

Per quanto riguarda la progettualità deliberata dagli organi collegiali competenti, si riferisce quanto segue.

I progetti relativi all'a.s. 2024-25 sono attualmente in fase di esecuzione (in quanto afferenti all'a.s. 2024/25 e pertanto ricadenti in due E.F.).

Si precisa che l'Istituto è risultato beneficiario di diversi finanziamenti legati ai progetti relativi al PNRR; gli stessi sono in fase di attuazione con riferimento sia al completamento delle attività sia alla successiva fase di rendicontazione.

Rimane da verificare l'effettiva esigibilità di residui attivi stanziati con fondi PON cui l'Istituto ha aderito in anni antecedenti il 2023, ai fini di una eventuale radiazione.

Tutta l'attività dell'ISC è stata improntata al raggiungimento degli obiettivi prefissati nel PTOF, adoperando ogni risorsa umana e strutturale utile a garantire l'erogazione del servizio istituzionale della formazione dello studente.

Data: **24-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

ANNIBALE SCIAMANNA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA LUCIA VAGNONI



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) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	402.068,94			0,00
	1	Non vincolato	108.561,78			0,00
	2	Vincolato	293.507,16			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00			0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00			0,00
		Finanziamenti dallo Stato	16.824,67	16.824,67	16.824,67	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.824,67			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
		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	233,00	233,00	233,00	0,00
	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				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	233,00	233,00	233,00	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)
6		Contributi da privati	55.838,20	46.366,20	46.366,20	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	104,20	95,20	95,20	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	45.000,00	35.506,40	35.506,40	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	132,00	132,00	132,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	6,00	6,00	6,00	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				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.596,00	10.626,60	10.626,60	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
		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



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
			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



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
	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	0,06		0,06	0,06		0,00
13	1	Interessi	0,06		0,06	0,06		0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia						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			482.265,87		63.423,93	63.423,93		0,00



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	387.289,72	60.656,32	54.463,84		6.192,48			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.631,44	1.375,00	1.375,00		0,00		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	18.697,64	9.272,24	8.001,76		1.270,48			
	A.3	Didattica	307.316,13	16.266,41	11.344,41		4.922,00			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	45.000,00	33.742,67	33.742,67		0,00		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	2.644,51				0,00		0,00	
		Progetti	94.776,15	8.036,35	5.699,20		2.337,15			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.268,61	122,95	122,95		122,95			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.934,12	3.821,52	1.607,32		2.214,20			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.850,00	1.836,00	1.836,00		0,00		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.723,42	2.255,88	2.255,88		0,00		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"					0,00		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	200,00				0,00		0,00	
	R.98	Fondo di riserva	200,00				0,00		0,00	
Totale spese			482.265,87	68.692,67	60.163,04		8.529,63			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	482.265,87							

IL DIRETTORE S.G.A.
ANNIBALE SCIAMANNA

Data __/__/__