



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 disponibilit  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 20 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 27 del 11/02/2025.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano triennale dell'offerta formativa.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.

Nel corso dell'esercizio finanziario, si sono ottenuti dei finanziamenti non previsti all'atto del programma annuale pertanto oggetto di variazioni in bilancio.

Di seguito alcune osservazioni in riferimento ad ogni tipologia di entrata prevista, al fine di confrontare rispetto alle poste iniziali di bilancio quanto è stato accertato e di questo quanto è stato riscosso.

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	380.179,88	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	262.510,19	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	117.669,69	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	20.816,00	0,00	20.816,00	20.816,00
	1	Dotazione ordinaria	20.816,00	0,00	20.816,00	20.816,00

L'importo previsto in fase di redazione di programma annuale 2025 pari a Euro 20.816,00 relativo alla dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo/didattico per il periodo gennaio/agosto 2025 è stato incassato con reversale n. 33 del 14/03/2025.

Al momento non ci sono state altre variazioni di bilancio.

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	18.146,00	18.146,00	12.146,00
	3	Comune non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00
	4	Comune vincolati	0,00	11.996,00	11.996,00	11.996,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC ISTITUTO COMPRENSIVO 5 - AT

14100 ASTI (AT) CORSO XXV APRILE, 151 C.F. 92082060051 C.M. ATIC82000R

La variazione di bilancio di Euro 11.996,00 fa riferimento al finanziamento del Comune di Asti per i servizi ausiliari delegati a.s. 2024/2025 (importo incassato con reversale n. 32 del 27/02/2025 e reversale n. 98 del 29/04/2025);

La variazione di bilancio di Euro 150,00 fa riferimento al premio relativo al concorso di idee "La Convenzione ONU per i diritti delle persone con disabilità" (importo incassato con reversale n. 161 del 20/06/2025);

La variazione di bilancio di Euro 6.000,00 fa riferimento al progetto "FRAGILITA' INVISIBILI" finanziato dalla FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASTI (importo ancora non incassato).

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	97.000,00	22.786,40	107.882,40	107.882,40
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00	22.246,50	82.246,50	82.246,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	11.000,00	0,00	96,00	96,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	25.000,00	539,90	25.539,90	25.539,90

L'importo previsto in fase di redazione di programma annuale 2025 pari a Euro 97.000,00 fa riferimento alle seguenti previsioni di entrata:

- Euro 60.000,00 relativo ai contributi delle famiglie per le visite e i viaggi di istruzione (regolarmente incassati per il pagamento del noleggio bus, prenotazioni ingressi e visite guidate in musei/parchi/enti);
- Euro 11.000,00 relativo ai contributi delle famiglie per la polizza assicurativa degli alunni;
- Euro 1.000,00 relativo ai contributi del personale docente e ata per la polizza assicurativa del personale;
- Euro 25.000,00 relativo ai contributi delle famiglie per lo svolgimento dei progetti previsti nel P.T.O.F.

La variazione apportata di Euro 22.246,50 fa riferimento ai contributi delle famiglie per le visite e i viaggi d'istruzione ulteriori rispetto alla programmazione iniziale.

La variazione apportata di Euro 539,90 fa riferimento ai contributi delle famiglie per lo svolgimento dei progetti ulteriori rispetto alla programmazione iniziale.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,31	0,00	0,31	0,31
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,31	0,00	0,31	0,31

L'importo previsto in fase di redazione di programma annuale 2025 pari a Euro 0,31 relativo agli interessi di Tesoreria Unica è stato incassato con reversale n. 20 del 18/02/2025.

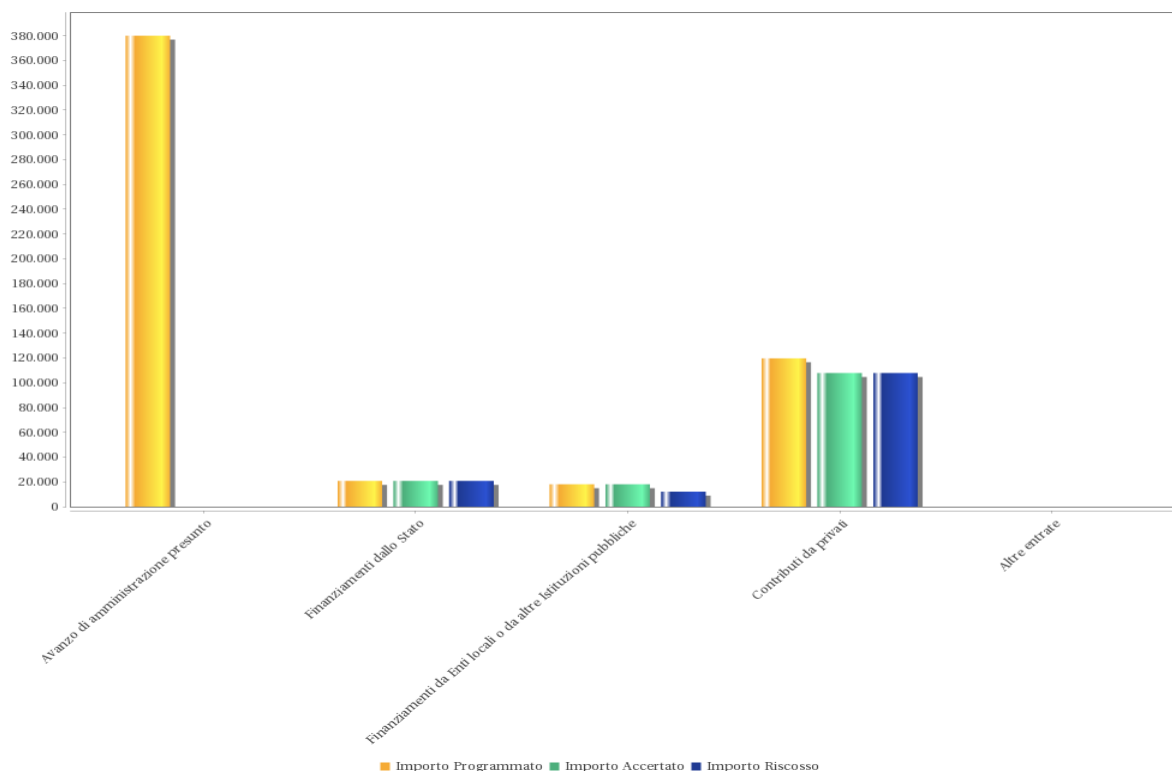


Al momento non ci sono state altre variazioni di bilancio.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	497.996,19
Variazione al 30/06/2025	40.932,40
Accertato al 30/06/2025	146.844,71
Riscosso al 30/06/2025	140.844,71

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Con riferimento alle destinazioni di spesa previste nel Programma annuale 2025 riportato sopra, si fornisce ora la situazione dei pagamenti effettuati alla data della presente relazione.

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	351.017,89	34.392,50	99.863,48	99.640,83
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.329,79	0,00	44,81	44,81
	2	Funzionamento amministrativo	98.022,56	11.996,00	18.973,44	18.973,44
	3	Didattica	187.065,85	150,00	1.208,62	985,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	61.079,53	22.246,50	79.636,61	79.636,61
	6	Attività di orientamento	520,16	0,00	0,00	0,00

Breve sintesi delle spese effettuate:

- Funzionamento generale e decoro della scuola: spese per piccola manutenzione
- Funzionamento amministrativo: spese per acquisto materiale igienico sanitario, canoni internet e telefonia mobile, gestionali di segreteria, abbonamenti riviste e pubblicazioni su riviste locali, spese postali;
- Didattica: spese per materiale di cancelleria e carta;
- Visite, viaggi e programmi di studio all'estero: spese per noleggio bus, prenotazioni ingressi e visite guidate nei musei/parchi/enti.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	144.896,70	6.539,90	4.784,50	4.784,50
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	30.000,00	539,90	3.421,00	3.421,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	107.739,00	6.000,00	1.363,50	1.363,50
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.157,70	0,00	0,00	0,00

Breve sintesi delle spese effettuate:

- Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale: pagamenti esperti per svolgimento progetti e laboratori/attività svolte;

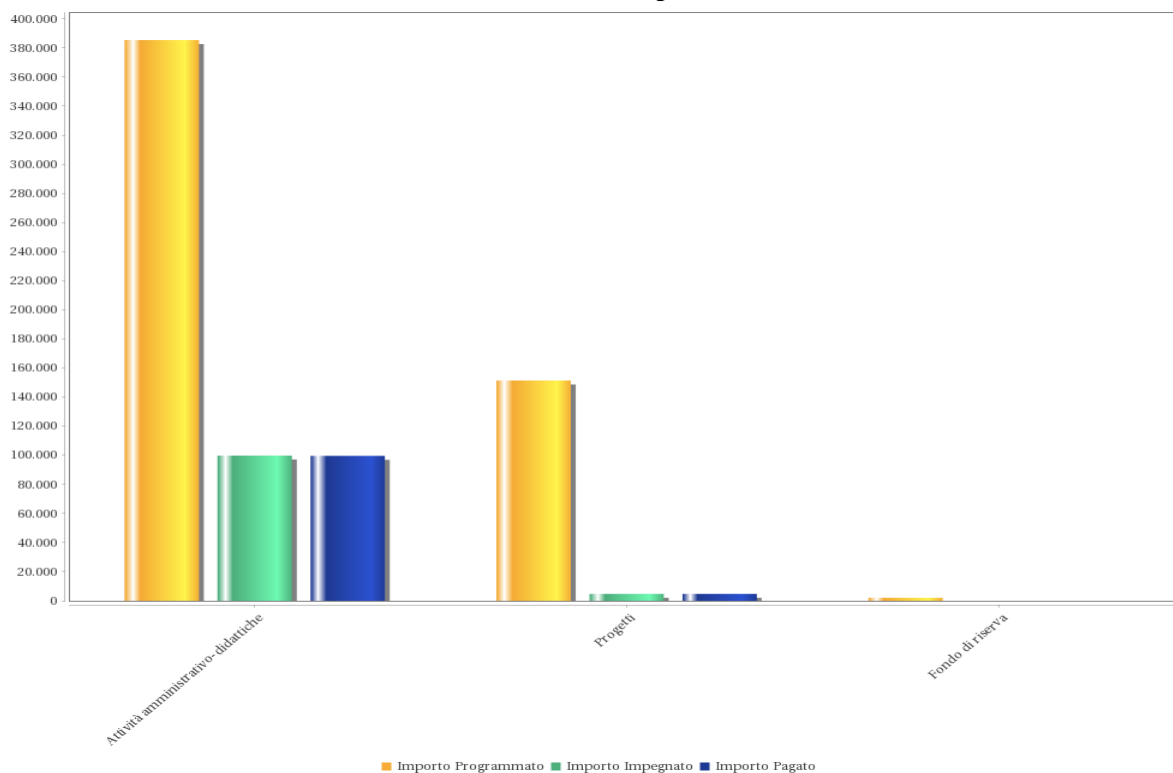


- Progetti in ambito umanistico e sociale: pagamenti esperti per svolgimento progetti e cooperative per il servizio reso;

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	497.996,19
Variazione al 30/06/2025	40.932,40
Impegnato al 30/06/2025	104.647,98
Pagato al 30/06/2025	104.425,33

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione che vuole essere oltre che una rendicontazione finanziaria, anche una rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati.

Data: **20-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Emanuela ABATE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof.ssa Emanuela DANESE



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 20/06/2025
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)
1		Avanzo di amministrazione presunto	380.179,88			0,00
	1	Non vincolato	117.669,69			0,00
	2	Vincolato	262.510,19			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	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	20.816,00	20.816,00	20.816,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	20.816,00			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	18.146,00	18.146,00	12.146,00	6.000,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	150,00	150,00	150,00	0,00
	4	Comune vincolati	11.996,00	11.996,00	11.996,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	6.000,00	6.000,00		6.000,00



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	119.786,40	107.882,40		107.882,40		0,00
	1	Contributi volontari da famiglie						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	82.246,50	82.246,50		82.246,50		0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	11.000,00	96,00		96,00		0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00					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	25.539,90	25.539,90		25.539,90		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
	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 rimanste 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
	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) d = b-c
			a	b			
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	0,31		0,31	0,31	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,31		0,31	0,31	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			538.928,59		146.844,71	140.844,71	6.000,00



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	385.410,39	99.863,48	99.863,48		99.640,83		222,65	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.329,79	44,81	44,81		44,81		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	110.018,56	18.973,44	18.973,44		18.973,44		0,00	
	A.3	Didattica	187.215,85	1.208,62	1.208,62		985,97		222,65	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	83.326,03	79.636,61	79.636,61		79.636,61		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	520,16						0,00	
		Progetti	151.436,60	4.784,50	4.784,50		4.784,50		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	30.539,90	3.421,00	3.421,00		3.421,00		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	113.739,00	1.363,50	1.363,50		1.363,50		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.157,70						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	2.081,60						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	2.081,60						0,00	
Totale spese			538.928,59	104.647,98	104.647,98		104.425,33		222,65	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	538.928,59							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
dott.ssa Emanuela ABATE