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. 68 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	149.281,75	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	149.281,75	0,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	149.281,75	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	149.281,75	0,00	0,00	0,00
		3	FINANZ. STEM -SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	95,19	0,00	0,00	0,00
		8	FINANZ. INVESTIMENTO 2.1-FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-DM 66/2023-	17.855,62	0,00	0,00	0,00
		9	FINANZ. PON COMPETENZE DI BASE	10.009,69	0,00	0,00	0,00
		10	FINANZ. ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2024-101-AVVISO PROT. 59369 DEL 19.04.24 FSE+	50.880,00	0,00	0,00	0,00
		5	FINANZ. PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 -NEXT DIGITAL CLASSROOM-CNP: M4C1I3.2-2022-961-P-15085-CUP: I84D23000290	518,44	0,00	0,00	0,00
		6	FINANZ. RISTORI EDUCATIVI D.M. 850/23, ART 2	250,00	0,00	0,00	0,00
		1	Avanzo Vincolato	65.944,28	0,00	0,00	0,00
		4	FINANZ. PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA- CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO-13.1.5	0,57	0,00	0,00	0,00
		2	FINANZ. INVESTIMENTO 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD ER LE PA LOCALI - SCUOLE APRILE 2022	113,40	0,00	0,00	0,00
		7	FINANZ. INVESTIMENTO M4C1-3.1-POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023-	3.614,56	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	48.480,00	48.480,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00

	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00
		1	Programma Nazionale 21-27 - (FSE+)	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.533,33	0,00	11.533,33	11.533,33
	1	Dotazione ordinaria	11.533,33	0,00	11.533,33	11.533,33

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	36.750,00	1.112,00	37.862,00	1.112,00
	3	Comune non vincolati	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	30.250,00	0,00	30.250,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.112,00	1.112,00	1.112,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	19.005,00	8.000,00	27.005,00	15.815,55
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	8.000,00	18.000,00	15.815,55
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.550,00	0,00	4.550,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	455,00	0,00	455,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.195,00	1.195,00	1.195,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.195,00	1.195,00	1.195,00

12 - Altre entrate

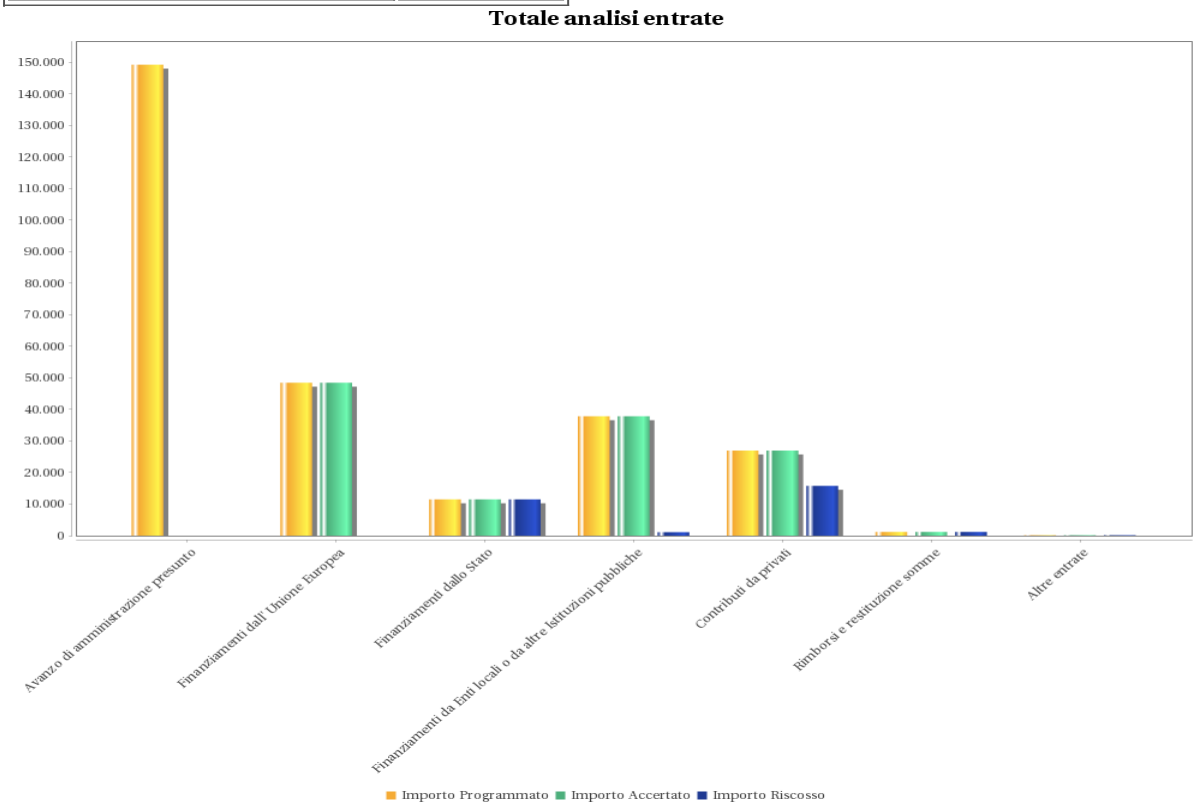
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	182,54	182,55	182,55

	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	182,54	182,54	182,54

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12			Altre entrate	0,01	182,54	182,55	182,55
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	182,54	182,54	182,54

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	216.570,09
Variazione al 30/06/2025	58.969,54
Accertato al 30/06/2025	126.257,88
Riscosso al 30/06/2025	29.838,43



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	118.164,80	9.377,54	24.091,80	18.816,71
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.027,14	182,54	3.820,48	3.248,17
	2	Funzionamento amministrativo	19.345,37	1.195,00	2.536,72	2.392,52
	3	Didattica	52.462,60	0,00	463,60	404,20
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.229,69	8.000,00	17.271,00	12.771,82
	6	Attività di orientamento	1.100,00	0,00	0,00	0,00

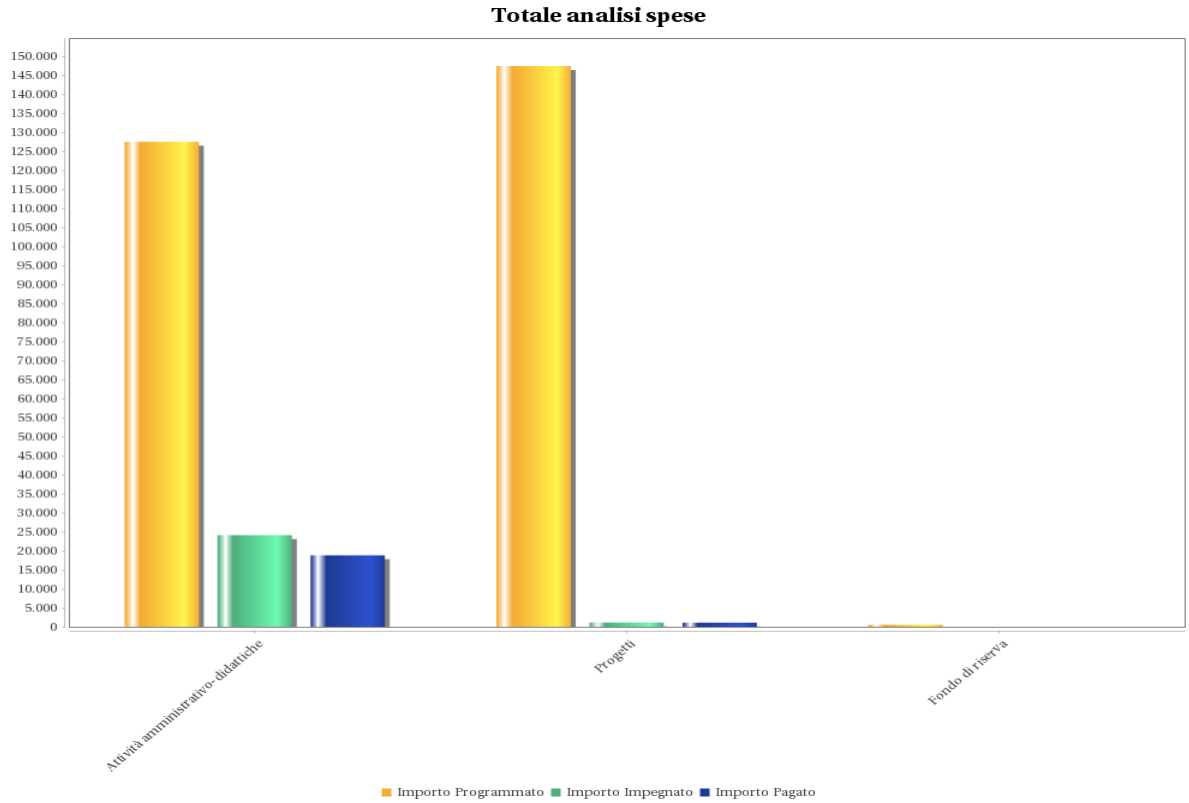
Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	118.164,80	9.377,54	24.091,80	18.816,71
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.027,14	182,54	3.820,48	3.248,17
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	31.027,14	182,54	3.820,48	3.248,17
	2		Funzionamento amministrativo	19.345,37	1.195,00	2.536,72	2.392,52
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19.231,97	0,00	1.341,72	1.197,52
		2	MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI- SCUOLE" (GIUGNO 2022)	0,00	1.195,00	1.195,00	1.195,00
		3	INVESTIMENTO 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD ER LE PA LOCALI - SCUOLE APRILE 2022	113,40	0,00	0,00	0,00
	3		Didattica	52.462,60	0,00	463,60	404,20
		1	DIDATTICA	30.128,18	0,00	463,60	404,20
		6	PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE CUP-I84D22001330006	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	STEM -SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	95,19	0,00	0,00	0,00
		11	PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA- CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO-13.1.5	0,57	0,00	0,00	0,00
		13	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 -NEXT DIGITAL CLASSROOM-CNP: M4C1I3.2-2022-961-P-15085-CUP: I84D23000290	518,48	0,00	0,00	0,00
		15	RISTORI EDUCATIVI D.M. 850/23, ART 2	250,00	0,00	0,00	0,00
		16	INVESTIMENTO M4C1-3.1-POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023-	3.614,56	0,00	0,00	0,00
		17	INVESTIMENTO 2.1-FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-DM 66/2023-	17.855,62	0,00	0,00	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.229,69	8.000,00	17.271,00	12.771,82
		1	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	14.229,69	8.000,00	17.271,00	12.771,82
	6		Attività di orientamento	1.100,00	0,00	0,00	0,00
		1	ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	1.100,00	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	97.828,62	49.592,00	1.122,70	1.100,50
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.783,95	48.480,00	1.122,70	1.100,50
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.500,00	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.544,67	1.112,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	216.570,09
Variazione al 30/06/2025	58.969,54
Impegnato al 30/06/2025	25.214,50
Pagato al 30/06/2025	19.917,21



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 19/06/2025 è pari ad € 99.191,38;
Il fondo economale per le minute spese di € 300,00, ad oggi risulta pari ad € 79,21 in quanto sono state effettuate spese € 220,79;
I residui attivi al 19/06/2025 ammontano ad € 207.042,66;
I residui passivi al 19/06/2025 ammontano ad € 56.208,91;
Pertanto, analizzata la situazione delle entrate e delle uscite alla data odierna;
Verificato lo stato di avanzamento dei Progetti e delle Attività;
considerato che ai sensi del D.I. 129/2018, possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2025, e in casi eccezionali da motivare, anche oltre;
SI RITIENE che:
nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.
L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F. dell'a.s. 2024/2025.
Al momento attuale si devono ancora effettuare parte dei pagamenti ed imputare alcuni impegni di spesa definitivi perché diversi progetti sono nelle fasi finali della loro attuazione.
Completano la Relazione parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2025:
•Modello H Bis “Attuazione Programma Annuale E.F. 2025”;
•Giornale cassa al 19/06/2025;
•Modello J “Situazione Amministrativa” ;
•Modello I “Rendiconto Progetti-Attività” Entrate e Uscite;
l Modello L "elenco dei reattivi e passivi".

Data: **20-06-2025**	IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI	IL DIRIGENTE SCOLASTICO
	Rosa De Luca	**Prof.ssa Giovanna Chianelli**

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
EE D.D. CASTEL SAN PIETRO TERME
40024 CASTEL SAN PIETRO TERME (BO) PIAZZA ANDREA COSTA 6 C.F. 82003710371 C.M. BOEE07200P

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)*
			a	b	c	d = b-c
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**149.281,75**			**0,00**
	1	Non vincolato				0,00
	2	Vincolato	149.281,75			0,00
2		**Finanziamenti dall' Unione Europea**	**48.480,00**	**48.480,00**		**48.480,00**
	1	Fondi sociali europei (FSE)	48.480,00	48.480,00		48.480,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**11.533,33**	**11.533,33**	**11.533,33**	**0,00**
	1	Dotazione ordinaria	11.533,33	11.533,33	11.533,33	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**	**37.862,00**	**37.862,00**	**1.112,00**	**36.750,00**
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	6.500,00	6.500,00		6.500,00
	4	Comune vincolati	30.250,00	30.250,00		30.250,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.112,00	1.112,00	1.112,00	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)*
			a	b	c	d = b-c
6		**Contributi da privati**	**27.005,00**	**27.005,00**	**15.815,55**	**11.189,45**
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	4.000,00		4.000,00
	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	18.000,00	18.000,00	15.815,55	2.184,45
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.550,00	4.550,00		4.550,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	455,00	455,00		455,00
	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				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**
	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**	**1.195,00**	**1.195,00**	**1.195,00**	**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	1.195,00	1.195,00	1.195,00	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)*
			a	b	c	d = b-c
		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
9		**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
	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
10		**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
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
11		**Sponsor e utilizzo locali**				**0,00**
	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
12		**Altre entrate**	**182,55**	**182,55**	**182,55**	**0,00**
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	182,54	182,54	182,54	0,00
13		**Mutui**				**0,00**
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	**275.539,63**	**126.257,88**	**29.838,43**	**96.419,45**

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
EE D.D. CASTEL SAN PIETRO TERME
40024 CASTEL SAN PIETRO TERME (BO) PIAZZA ANDREA COSTA 6 C.F. 82003710371 C.M. BOEE07200P

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**	**127.542,34**	**24.091,80**	**18.816,71**	**5.275,09**
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.209,68	3.820,48	3.248,17	572,31
	A.2	Funzionamento amministrativo	20.540,37	2.536,72	2.392,52	144,20
	A.3	Didattica	52.462,60	463,60	404,20	59,40
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.229,69	17.271,00	12.771,82	4.499,18
	A.6	Attività di orientamento	1.100,00			0,00
P.		**Progetti**	**147.420,62**	**1.122,70**	**1.100,50**	**22,20**
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	142.263,95	1.122,70	1.100,50	22,20
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.500,00			0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.656,67			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**	**576,67**			**0,00**
	R.98	Fondo di riserva	576,67			0,00
		Totale spese	**275.539,63**	**25.214,50**	**19.917,21**	**5.297,29**
Z.		**Disponibilità Finanziaria da programmare**	**0,00**			
		Totale a pareggio	**275.539,63**			

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Rosa De Luca