



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CASTEL MAGGIORE**

40013 CASTEL MAGGIORE (BO) VIA BONDANELLO N. 28 C.F. 91201340378 C.M. BOIC82200G

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 30 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 106 del 21/01/2025.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CASTEL MAGGIORE

40013 CASTEL MAGGIORE (BO) VIA BONDANELLO N. 28 C.F. 91201340378 C.M. BOIC82200G

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	456.859,47	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	328.079,17	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	128.780,30	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	23.662,66	0,00	23.662,66	23.662,66
	1	Dotazione ordinaria	23.662,66	0,00	23.662,66	23.662,66

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	53.804,87	-649,60	53.155,27	0,00
	4	Comune vincolati	53.804,87	-649,60	53.155,27	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	57.912,20	37.794,65	95.706,85	87.598,11
	1	Contributi volontari da famiglie	420,00	0,00	420,00	420,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	40.607,14	60.607,14	60.607,14
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.810,00	0,00	9.810,00	1.775,20
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	27.682,20	-2.812,49	24.869,71	24.795,77

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01

BOIC82200G - A589361 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006258 - 10/07/2025 - VI.3 - I

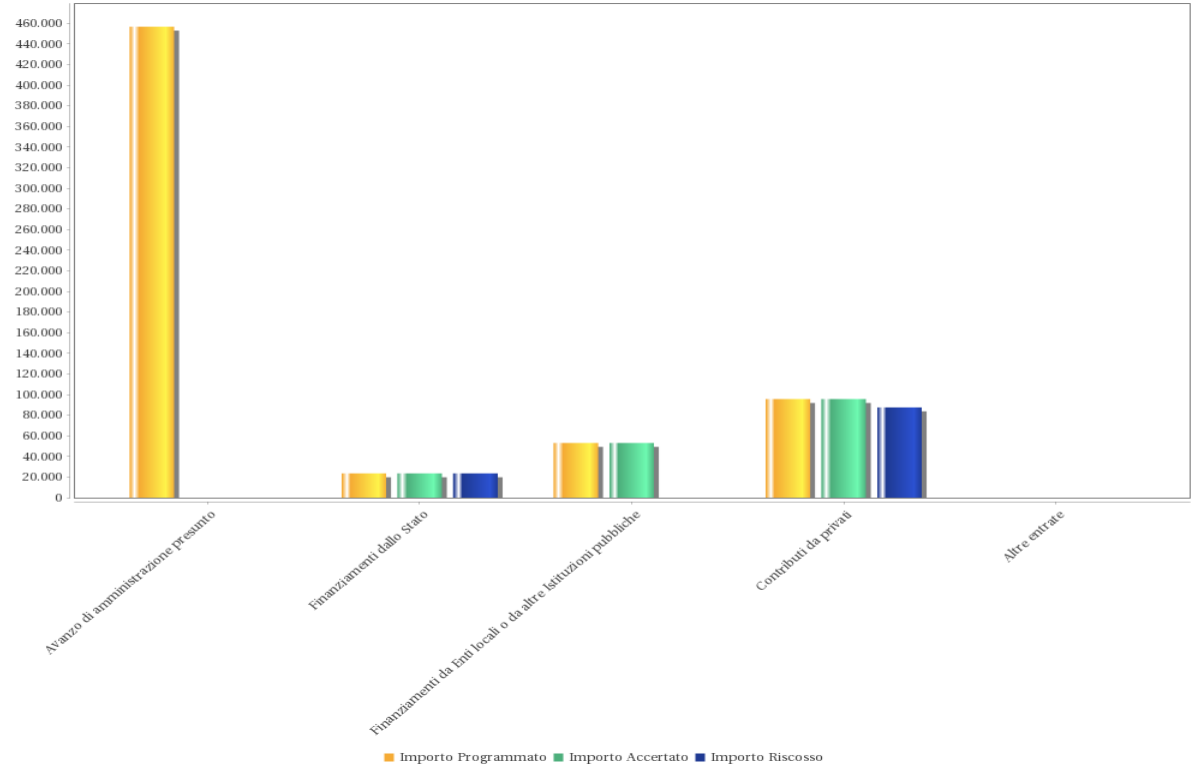


	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	592.239,20
Variazione al 30/06/2025	37.145,06
Accertato al 30/06/2025	172.524,79
Riscosso al 30/06/2025	111.260,78

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	558.378,26	37.145,06	208.357,36	112.293,30
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.340,23	0,00	12.288,24	6.558,24
	2	Funzionamento amministrativo	61.328,85	0,01	11.006,53	9.075,45
	3	Didattica	382.304,30	-3.462,09	123.210,87	36.415,02
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.356,27	40.607,14	61.851,72	60.244,59
	6	Attività di orientamento	18.048,61	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

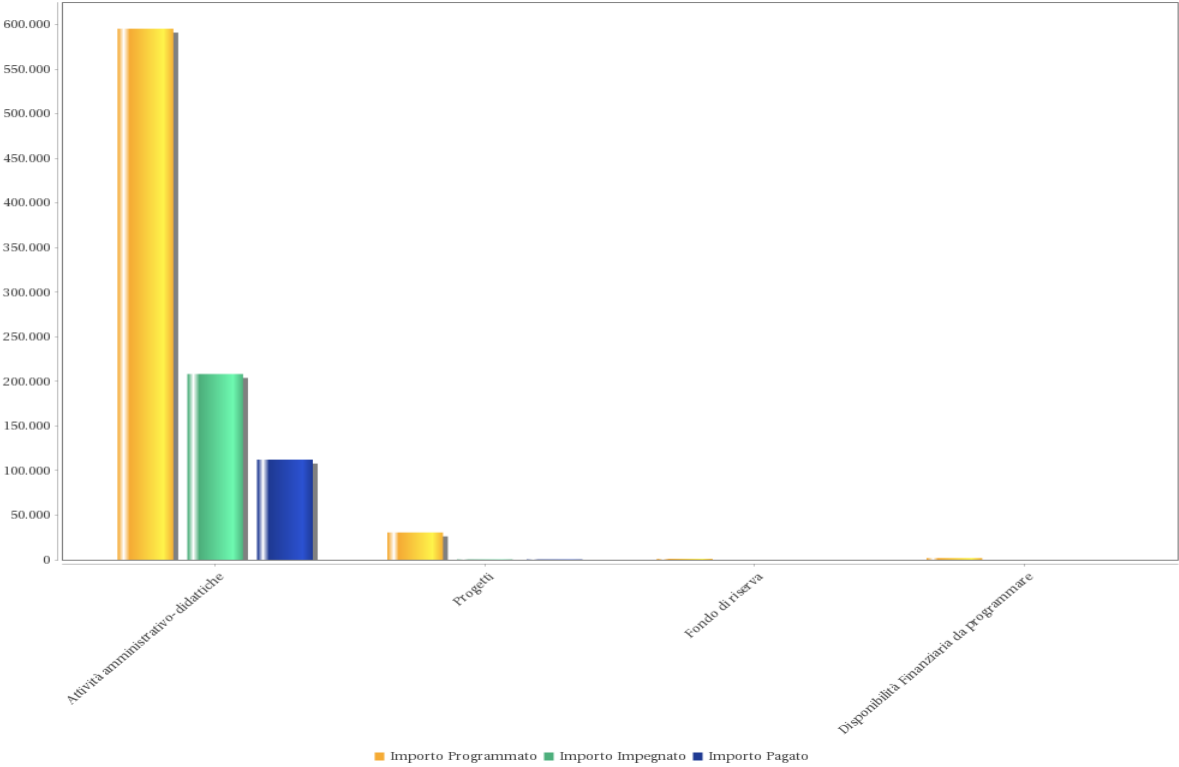
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	30.680,94	0,00	498,00	498,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	30.680,94	0,00	498,00	498,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	590.239,20
Variazione al 30/06/2025	37.145,06
Impegnato al 30/06/2025	208.855,36
Pagato al 30/06/2025	112.791,30



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	2.000,00	2.000,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili rispondente al P.T.O.F. triennale.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

Si ritiene inoltre che nessuna ulteriore modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per:

- le variazioni che andranno a finanziare i progetti che la scuola vorrà approvare per migliorare gli obiettivi finali;
- eventuali disposizioni Ministeriali volte a supportare le scuole.

Le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico sono state realizzate in parte e proseguiranno con l'inizio del nuovo anno scolastico.

Per quanto riguarda i progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono stati realizzati, mentre i progetti del PNRR (D.M.65/2023 - D.M. 66/2023 - D.M. 19/2024 - D.M. 102/2024) si evidenzia l'assunzione di impegni di spesa per le forniture di beni e servizi e la mancata registrazione al SIDI, alla data del 30.06.2025, degli impegni di spesa relativi alle competenze dovute al personale coinvolto nelle attività inerenti i progetti medesimi, a causa della mancata consegna della necessaria documentazione all'ufficio contabile da parte del gruppo di lavoro che ha gestito le pratiche amministrative.

Ciò potrà determinare problematiche nella fase di chiusura e rendicontazione dei progetti PNRR, considerati i tempi necessari per la gestione delle pratiche amministrative e contabili ad esse legate.

Data: **08-07-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
MANNONE VINCENZA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ANTONIETTA ESPOSITO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 08/07/2025
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscalate (Importi in euro)	Somme riscalate da risuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	456.859,47			0,00
	1	Non vincolato	128.780,30			0,00
	2	Vincolato	328.079,17			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	23.662,66	23.662,66	23.662,66	0,00
	1	Dotazione ordinaria	23.662,66	23.662,66	23.662,66	0,00
4	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	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
6		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
7	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	53.155,27	53.155,27	53.155,27	0,00
8	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
9	4	Comune vincolati	53.155,27	53.155,27	53.155,27	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				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			95.706,85	95.706,85		87.672,05		8.034,80		
	1	Contributi volontari da famiglie			420,00	420,00		420,00		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			60.607,14	60.607,14		60.607,14		0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni			9.810,00	9.810,00		1.775,20		8.034,80		
	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								0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati			24.869,71	24.869,71		24.869,71		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)	
			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
10	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
	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	0,01		0,01	0,01		0,00
13	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.						0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			629.384,26		172.524,79	111.334,72		61.190,07



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	595.523,32	208.397,36	131.344,39		77.052,97			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.340,23	12.288,24	6.558,24		5.730,00			
	A.2	Funzionamento amministrativo	61.328,86	11.006,53	9.075,45		1.931,08			
	A.3	Didattica	378.842,21	123.210,87	53.818,98		69.391,89			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	64.963,41	61.891,72	61.891,72		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	18.048,61				0,00			
		Progetti	30.680,94	498,00	498,00		0,00			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"					0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"					0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	30.680,94	498,00	498,00		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	1.180,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	1.180,00				0,00			
Totale spese			627.384,26	208.895,36	131.842,39		77.052,97			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	2.000,00							
		Totale a pareggio	629.384,26							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
MANNONE VINCENZA