



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. 11 del 04/02/2025.



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	855.487,14	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	584.088,99	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	271.398,15	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	144.960,70	144.960,70	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	144.960,70	144.960,70	0,00

Nel corso dell'esercizio Finanziario 2025 è stato autorizzato dal MIM il progetto PNRR "Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)- dal titolo " AL CAIO INSIEME SI CRESCE" per un importo di € 144.960,70 che è stato assunto in bilancio nel capitolo A.3.17, approvato con delibera n° 19 dal Consiglio di Istituto il 24/03/2025. Fondi che verranno utilizzati nel corso dell'anno scolastico 2025/26 a partire dal mese di settembre 2025 per "corsi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica".

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	62.410,78	0,00	62.410,77	62.410,77
	1	Dotazione ordinaria	62.410,78	0,00	62.410,77	62.410,77

Finanziamento Stato € 62.410,78 accertati e incassati con reversali

- € 41.310,66 di cui per Funzionamento Amm.vo / didattico € 35.069,58 e € 6.241,08 Fondo di riserva;
- € 17.766,79 per il PCTO;
- € 3.333,33 per compenso Revisori dei Conti.

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	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	2					

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



		Provincia vincolati	10.000,00	0,00	0,00	0,00
--	--	---------------------	-----------	------	------	------

Finanziamento Enti locali

sono stati previsti € 10.000,00 nel corso dell'anno scolastico sono stati rendicontati alla provincia € 13.000,00 per manutenzione che verranno erogati nei mesi di settembre ottobre 2025 seguirà variazione di bilancio finalizzata.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	78.000,00	56.143,00	117.513,10	117.513,10
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	0,00	360,00	360,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	15.000,00	440,00	15.515,00	15.515,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	50.638,00	80.638,00	80.638,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	0,00	5.877,00	5.877,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	0,00	116,50	116,50
	8	Contributi da imprese non vincolati	10.000,00	0,00	7.800,00	7.800,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	7.000,00	1.740,00	3.881,60	3.881,60
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	3.325,00	3.325,00	3.325,00

Alcuni contributi sono stati incassati in parte e pertanto si procederà a variazioni di bilancio per minor e maggiori accertamenti in entrata.

Per quanto riguarda il contributo da imprese sono stati incassati € 7.800,00 finanziati da La Folgorina per il servizio di distribuzione bevande e snach, che verranno incrementati di altri € 7.800,00 nel corso del 2025 ;

La somma di € 3.325,00 è stata erogata da Lario sviluppo impresa Camera di Commercio di Como - Lecco per la concessione in uso di aule didattiche per un corso "Agenti di affari" organizzato presso i locali della nostra scuola nell'anno scolastico 2023/24 , e pertanto è stata fatta un variazione di bilancio per maggiore entrata nel capitolo P.2.7

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,11	0,00	0,11	0,11
	1	Interessi	0,11	0,00	0,11	0,11

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	1.005.898,03
Variazione al 30/06/2025	201.103,70
Accertato al 30/06/2025	324.884,68

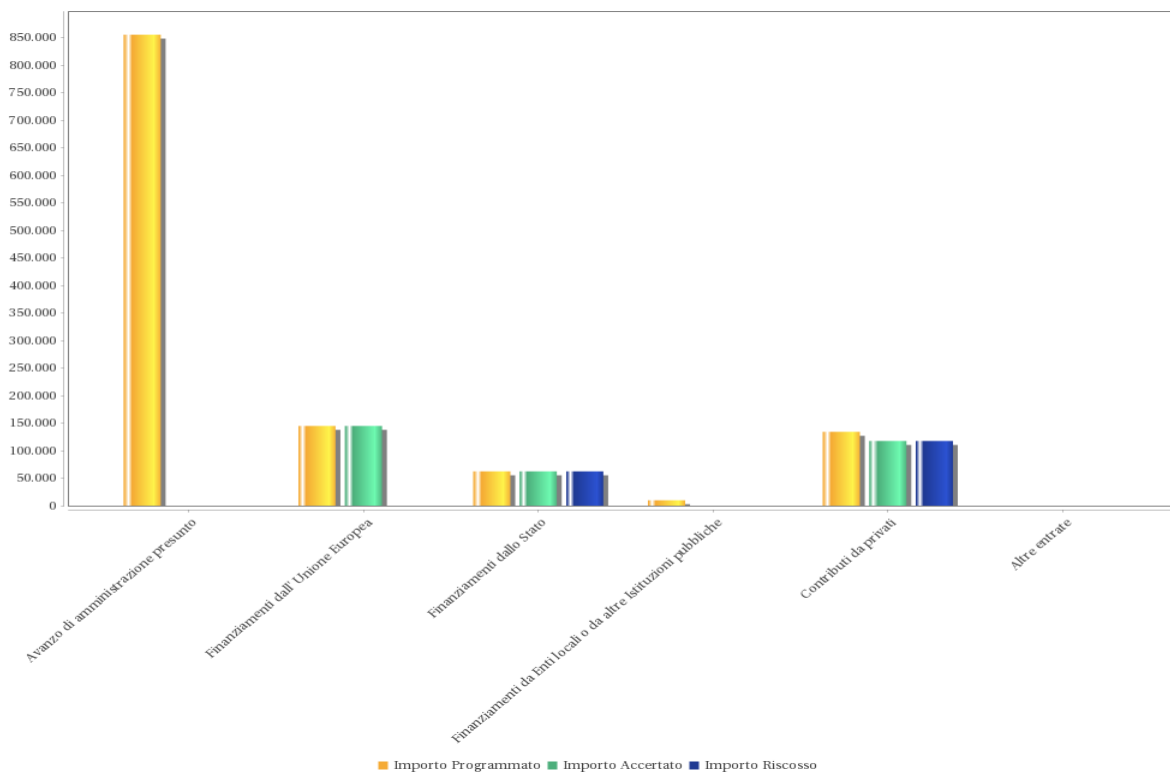
Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



Riscosso al 30/06/2025

179.923,98

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



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	767.790,54	197.778,70	230.874,59	215.097,83
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	74.835,85	0,00	11.528,37	11.528,37
	2	Funzionamento amministrativo	67.674,45	0,00	20.130,79	18.769,77
	3	Didattica	448.396,16	135.140,70	47.216,54	32.800,80
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	27.266,79	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	105.000,00	62.638,00	151.590,17	151.590,17
	6	Attività di orientamento	44.617,29	0,00	408,72	408,72

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	231.866,41	7.325,00	8.774,50	7.964,38
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	27.733,75	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	181.698,57	7.325,00	6.822,50	6.012,38
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	12.184,09	0,00	1.952,00	1.952,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.650,00	0,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.600,00	0,00	0,00	0,00

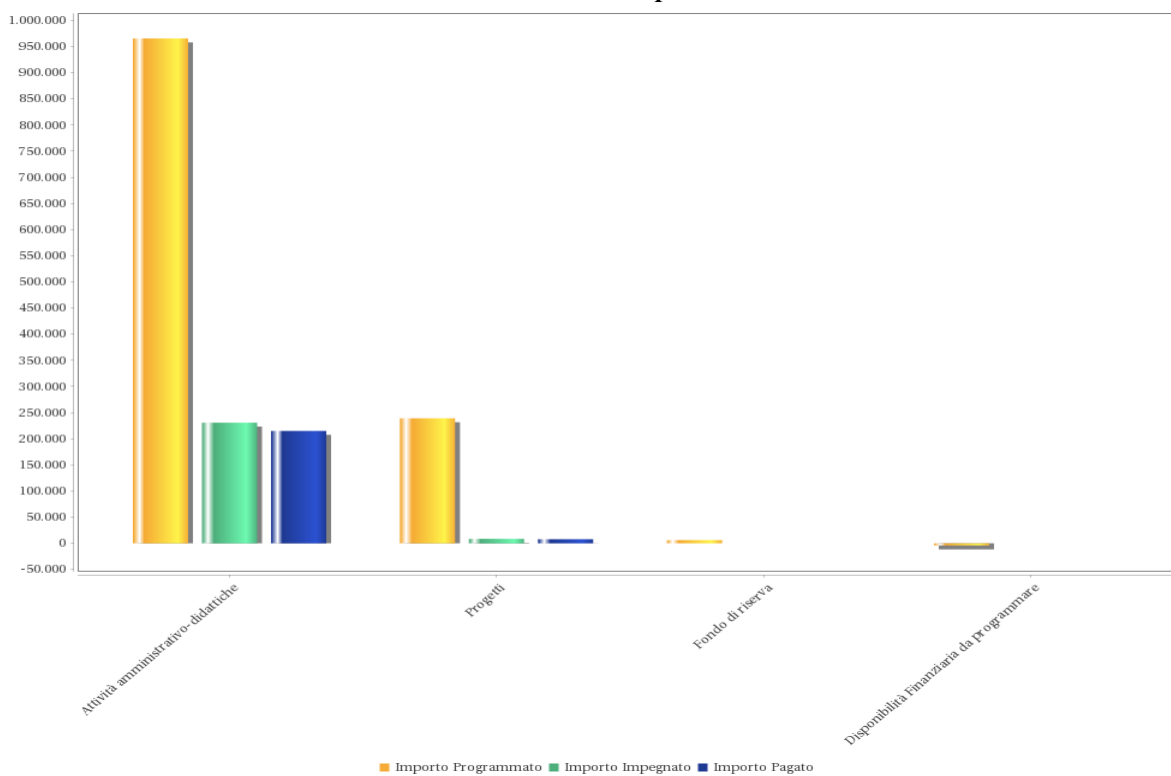
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	1.005.898,03
Variazione al 30/06/2025	205.103,70
Impegnato al 30/06/2025	239.649,09
Pagato al 30/06/2025	223.062,21

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	0,00	-4.000,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Alcuni contributi sono entrati in parte e pertanto si procederà a variazioni di bilancio per minori/maggiori accertamenti in entrata.

Le variazioni di bilancio sono state apportate per maggiori entrate finalizzate relative a:

- MAGGIORI INCASSI CONTRIBUTI VOLONTARI STUDENTI;
- CONTRIBUTI VISITE ISTRUZIONE;
- CONTRIBUTO LARIO IMPRESA E SVILUPPO CAMERA DI COMMERCIO COMO - LECCO;
- PROGETTO PNRR "Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024);
- PROGETTO P.2.14 ISTRUZIONE DOMICILIARE;

Nel corso dell'anno scolastico 2024/25 abbiamo rendicontato sulla piattaforma Futura le spese sostenute per l'acquisto e la fornitura di strumentazione Hardwer - Scientifiche e didattiche relative al PNRR Next Generation Azione 1 e Azione 2. Sono stati erogati € 109.911,55 per Azione 1 e € 82.322,12 per Azione 2 che sono stati incassati con reversali.

Nel corso dell'esercizio Finanziario 2025 è stato autorizzato dal MIM il Progetto PNRR "Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica" (D.M. 19/2024) dal titolo "AL CAIO INSIEME SI CRESCE" per un importo di € 144.960,70 che è stato assunto in bilancio nel capitolo A.3.17 e approvato con delibera n° 19 dal Consiglio di Istituto il 24/03/2024, fondi che verranno utilizzati nel corso dell'anno scolastico 2025/26 a partire dal mese di settembre 2025 per "corsi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica".

Nel corso dell'esercizio è stato creato anche il capitolo P.2.14 per l'Istruzione Domiciliare cofinanziato dal Liceo Statale Maffeo Vegio di Lodi.

Somme da restituire

Il Progetto PNRR DM 170/2022 "Azione di prevenzione e Contrasto alla dispersione scolastica" poiché il progetto non è stato attivato la somma di € 183.585,66 che è stata incassata nel corso dell'anno scolastico 2023/2024 sul capitolo A.3.13 dovrà essere restituita secondo indicazione dei Revisori dei Conti non appena il MIM ne farà richiesta.

I fondi erogati dal MIM relativi a "Investimenti 1.2 per Abilitazione al Cloud per la PA locali Scuole – Scuola Dicembre 2022" di € 7.327,68 incassati con reversale nel corso dell'a.s. 2023/24 sul capitolo A.2.2. non sono stati utilizzati per il passaggio del registro elettronico in cloud e pertanto anche questi fondi dovranno essere restituiti non appena il MIN ne farà richiesta.

Data: **30-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Donatella De Rose

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Angelo Valtorta

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2025
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			855.487,14						0,00	
		1	Non vincolato		271.398,15						0,00	
		2	Vincolato		584.088,99						0,00	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea			144.960,70		144.960,70				144.960,70	
		1	Fondi sociali europei (FSE)								0,00	
		2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00	
3		3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		144.960,70		144.960,70				144.960,70	
		1	Finanziamenti dallo Stato		62.410,78		62.410,77		62.410,77		0,00	
		2	Dotazione ordinaria		62.410,78		62.410,77		62.410,77		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	
4		6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato								0,00	
		1	Finanziamenti dalla Regione								0,00	
		2	Dotazione ordinaria								0,00	
		2	Dotazione perequativa								0,00	
		3	Altri finanziamenti non vincolati								0,00	
5		4	Altri finanziamenti vincolati								0,00	
		1	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		10.000,00						0,00	
		2	Provincia non vincolati								0,00	
		2	Provincia vincolati		10.000,00						0,00	
		3	Comune non vincolati								0,00	
		4	Comune vincolati								0,00	
		5	Altre Istituzioni non vincolati								0,00	
		6	Altre Istituzioni vincolati								0,00	

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



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	134.143,00	117.513,10	117.513,10	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	360,00	360,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	15.440,00	15.515,00	15.515,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	80.638,00	80.638,00	80.638,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	5.877,00	5.877,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	116,50	116,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	10.000,00	7.800,00	7.800,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	8.740,00	3.881,60	3.881,60	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	3.325,00	3.325,00	3.325,00	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

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



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

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



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	0,11		0,11	0,11		0,00
13	1	Interessi	0,11		0,11	0,11		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			1.207.001,73		324.884,68	179.923,98		144.960,70

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA



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	965.569,24	230.874,59	215.097,83	15.776,76	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	74.835,85	11.528,37	11.528,37	0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	67.674,45	20.130,79	18.769,77	1.361,02	
	A.3	Didattica	583.536,86	47.216,54	32.800,80	14.415,74	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	27.266,79			0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	167.638,00	151.590,17	151.590,17	0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	44.617,29	408,72	408,72	0,00	
		Progetti	239.191,41	8.774,50	7.964,38	810,12	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	27.733,75			0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	189.023,57	6.822,50	6.012,38	810,12	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	12.184,09	1.952,00	1.952,00	0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.650,00			0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.600,00			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	6.241,08			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	6.241,08			0,00	
Z.	Totale spese		1.211.001,73	239.649,09	223.062,21	16.586,88	
		Disponibilità Finanziaria da programmare	-4.000,00				
		Totale a pareggio	1.207.001,73				

Firmato digitalmente da ANGELO VALTORTA

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Donatella De Rose

Data __/__/__