



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. 5 del 14/01/2025, per un complessivo a pareggio di Euro 425.584,28 è stato oggetto di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 467.777,61.

Dall'inizio dell'esercizio finanziario il Programma Annuale ha registrato variazioni in aumento per un totale di Euro 42.193,33.

Per tali variazioni si rimanda ai relativi disposti di variazioni.



Analisi delle Entrate

1.2. Commento introduttivo

A fronte di una programmazione di Euro 467.777,61 sono state accertate somme pari a Euro 72.782,00 e riscosse pari a Euro 65.791,00.

Restano da riscuotere Euro 6.991,00.

1.3. 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	394.995,61	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	368.024,13	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	26.971,48	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	15.480,67	0,00	15.480,67	15.480,67
	1	Dotazione ordinaria	15.480,67	0,00	15.480,67	15.480,67

La somma di Euro 15.480,67 oggetto di programmazione iniziale è stata interamente accertata e riscossa. Si riferisce alla risorsa finanziaria relativa al funzionamento amministrativo didattico periodo gennaio – agosto 2025

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	15.108,00	7.112,79	22.220,79	15.245,79
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.702,79	2.702,79	2.702,79
	4	Comune vincolati	15.108,00	4.410,00	19.518,00	12.543,00

L'importo imputato all'aggregato 5.6. Altre istituzioni vincolati è stato versato dall'I.C. Cremona 3 - Trasferimento fondi a seguito di dimensionamento scolastico

Per l'aggregato 5.4. – Comune vincolati:

La quota a saldo del diritto allo studio del Comune di Sospiro, prevista in fase di programmazione annuale, è stata interamente accertata e riscossa.

La quota del diritto allo studio del Comune di Malagnino, prevista in fase di programmazione annuale, è stata interamente accertata e riscossa.

E' stata assunta a bilancio, accertata e riscossa, la quota del diritto allo studio erogata dal Comune di Pieve d'Olmi.



6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	35.080,50	35.080,50	35.064,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	660,00	660,00	660,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	28.280,50	28.280,50	28.264,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	210,00	210,00	210,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	6,00	6,00	6,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.924,00	1.924,00	1.924,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Sono state assunti a bilancio, accertati e riscossi:
6.1 - Euro 660,00 di contributi volontari famiglie,
6.5 - Euro 210,00 di assicurazione alunni,
6.6 - Euro 6,00 assicurazione personale scolastico.

Sono stati accertati (6.4) Euro 28.280,50 di contributi per viaggi d'istruzione di cui riscossi alla data odierna Euro 28.280,50.

Per l'aggregato 6.10 sono stati accertati e riscossi Euro 1924,00 così suddivisi;
Euro 518,00 per spettacolo Happy smile,
Euro 900,00 conseguimento certificazioni linguistiche,
Euro 390,00 noleggio autobus per trasferta a Sergnano – torneo di pallavolo;
Euro 116,00 diari scolastici.

Sono stati accertati e riscossi Euro 4.000,00 – donazione banco BPM per progetto Innovamat.



12 - Altre entrate

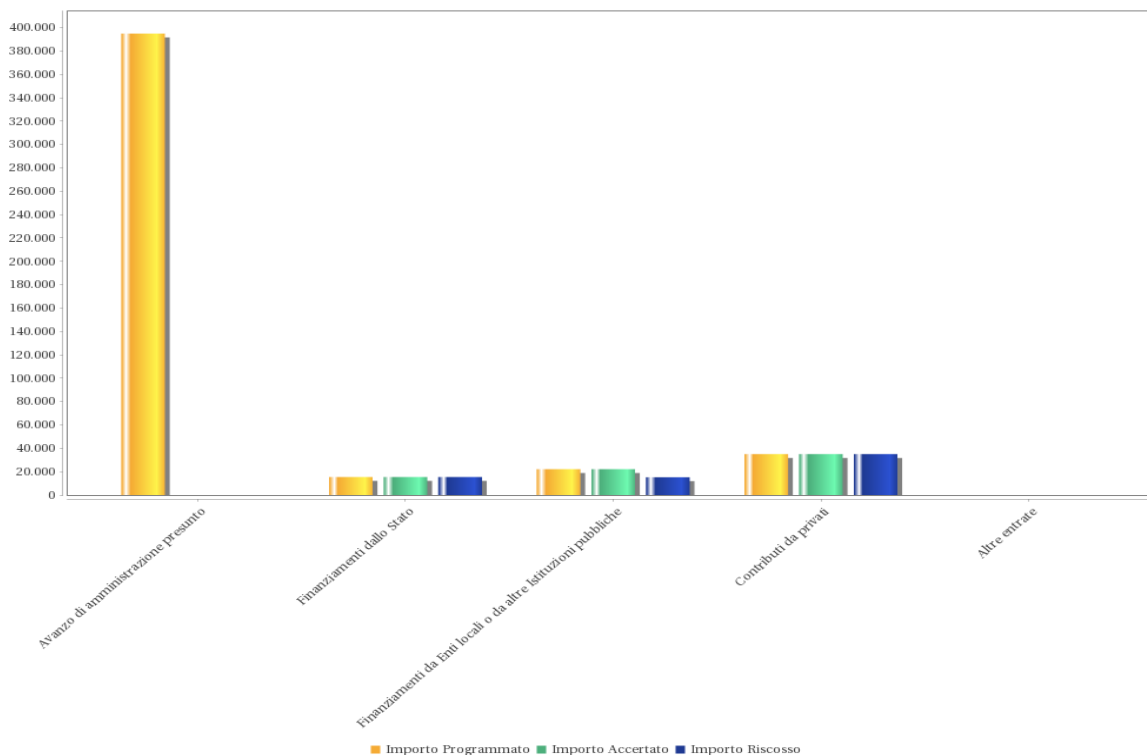
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04

Sono stati accertati e riscossi Euro 0,04 relativi agli interessi della Banca d'Italia

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	425.584,28
Variazione al 30/06/2025	42.193,33
Accertato al 30/06/2025	72.782,00
Riscosso al 30/06/2025	65.791,00

Totale analisi entrate





2. Analisi delle Destinazioni di Spesa

2.1. Commento introduttivo

A fronte di una programmazione di Euro 467.777,61 sono state impegnate somme pari a Euro 138.672,74 e pagate pari a Euro 104.505,59. Restano da pagare Euro 34.167,15

2.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	372.279,12	37.135,33	134.593,31	100.426,16
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.640,01	3.528,79	17.732,57	9.463,35
	2	Funzionamento amministrativo	13.960,63	0,04	2.467,87	2.451,37
	3	Didattica	310.470,21	5.326,00	88.604,90	63.122,15
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.663,00	28.280,50	25.787,97	25.389,29
	6	Attività di orientamento	1.545,27	0,00	0,00	0,00

Le risorse destinate alle Attività sono state impegnate come previsto nel Programma Annuale

P - Progetti

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	52.840,74	5.058,00	4.079,43	4.079,43
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.685,53	5.058,00	4.079,43	4.079,43
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.155,21	0,00	0,00	0,00

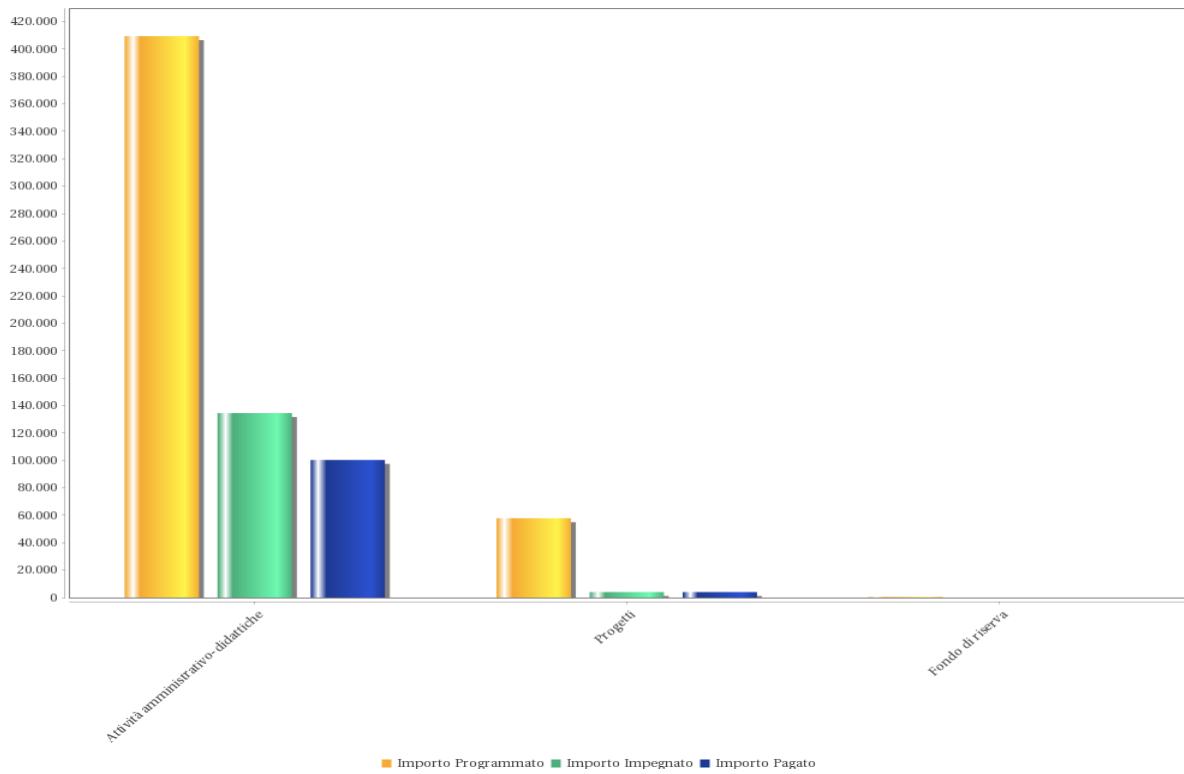
Le risorse destinate ai Progetti sono state impegnate come previsto nel Programma Annuale

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	425.584,28
Variazione al 30/06/2025	42.193,33
Impegnato al 30/06/2025	138.672,74
Pagato al 30/06/2025	104.505,59



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025



3. Conclusioni

3.1. Conclusioni

Il saldo cassa, presso il Banco BPM, alla data del 21/06/2025, è pari a € 197.538,80

La scuola non possiede titoli e non risultano spese connesse a pagamenti con carte di credito.

FONDO MINUTE SPESE

Il fondo minute spese alla data del 21/06/2025 presenta la seguente situazione:

Fondo anticipato al 10/02/2025 al Direttore S.G.A. € 500,00

Spese effettuate alla data del 21/06/2025 € 193,80

Saldo alla data del 21/06/2025 € 306,20

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

Si allega alla presente relazione l'elenco della variazioni effettuate dal 01/01/2025 al 21/06/2025, mod. H-bis

Data: 21 06 2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Michela Ceretti

Prof. Claudio Buzzi Di Marco



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 12/06/2025
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	394.995,61			0,00
2	1	Non vincolato	26.971,48			0,00
	2	Vincolato	368.024,13			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
3	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	15.480,67	15.480,67	15.480,67	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	15.480,67	15.480,67	15.480,67	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
5	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.220,79	22.220,79	15.245,79	6.975,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	19.518,00	19.518,00	12.543,00	6.975,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.702,79	2.702,79	2.702,79	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	35.080,50	35.080,50	35.064,50	16,00
	1	Contributi volontari da famiglie	660,00	660,00	660,00	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	28.280,50	28.280,50	28.264,50	16,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	210,00	210,00	210,00	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	1.924,00	1.924,00	1.924,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	4.000,00	4.000,00	4.000,00	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				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 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
10	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
		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
12	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
		Altre entrate	0,04	0,04	0,04	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04	0,04	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			467.777,61	72.782,00	65.791,00	6.991,00



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	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	409.414,45	134.593,31	100.426,16	34.167,15
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	46.168,80	17.732,57	9.463,35	8.269,22
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.960,67	2.467,87	2.451,37	16,50
	A.3	Didattica	315.796,21	88.604,90	63.122,15	25.482,75
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.943,50	25.787,97	25.389,29	398,68
	A.6	Attività di orientamento	1.545,27			0,00
P.		Progetti	57.898,74	4.079,43	4.079,43	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	47.743,53	4.079,43	4.079,43	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.155,21			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	464,42			0,00
	R.98	Fondo di riserva	464,42			0,00
Totale spese			467.777,61	138.672,74	104.505,59	34.167,15
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
Totale a pareggio			467.777,61			

Firmato digitalmente da MICHELA CERETTI

Firmato digitalmente da CLAUDIO BUZZI DI MARCO

Data __ / __ / __

IL DIRETTORE S.G.A.
Michela Ceretti