

**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. 22 del 15/02/2025.

Nel documentare quanto   stato realizzato nel corso dei primi sei mesi del 2025, l'anno ha visto la realizzazione di attivit  progettuali come delineate nel PTOF d'Istituto , i viaggi di istruzione, la realizzazione dei progetti finanziati con le risorse del PNRR (DM65/2022- DM66/2022 DM19/2024).

L'Istituto ha consolidato la dotazione tecnologica-informatica e la strumentazione musicale.

L'ordinario funzionamento amministrativo e didattico   stato garantito mediante l'assunzione di impegni di spesa a valere sulle Attivit  A.1- A.2 - A.3.

Firmato digitalmente da CINZIA ADELE GUALTIERI



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	474.884,60	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	420.282,40	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	54.602,20	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione ammonta ad € 474.884,60, di pari importo rispetto all'avanzo di amministrazione definitivo pertanto non è stato oggetto di variazione.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	30.000,00	30.000,00	23.280,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	30.000,00	30.000,00	23.280,00

L'Istituto Comprensivo è stato assegnatario di ulteriori risorse rispetto alle programmate per le quali sono state disposte variazioni in entrata per l'importo complessivo di € 30.000,00 e che riguardano il Programma nazionale 21-27 C.I.P. ESO4.6.A4.A-FSEPN -LO-2024-5 C.U.P. G14D24002190007 Scuola Estate, progetto avviato dall'Istituto Cremona Cinque.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	15.553,33	0,00	15.553,33	15.553,33
	1	Dotazione ordinaria	15.553,33	0,00	15.553,33	15.553,33

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	0,00	20.200,00	20.200,00	20.200,00
	4	Comune vincolati	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI



Il Comune di Cremona ha assegnato un contributo di € 20.000,00 per la realizzazione del progetto "Residenza artistica educativa".

L'Istituto Comprensivo di Vescovato ha assegnato un contributo di € 200,00 quale premio per la partecipazione alla XXXI Edizione del Concorso Musicale Arisi.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	27.271,65	27.271,65	26.434,75
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	25.577,65	25.577,65	24.740,75
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	144,00	144,00	144,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	50,00	50,00	50,00

I contributi volontari dei genitori degli alunni, contributi delle famiglie per la partecipazione a viaggi di istruzione e uscite didattiche, contributi per la partecipazione a Giochi Matematici nonché i contributi da imprese sono stati interamente oggetto di variazione.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	317,67	49.000,00	49.317,67	49.158,86
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	0,00	0,05	0,05
	3	Altre entrate n.a.c.	317,62	49.000,00	49.317,62	49.158,81

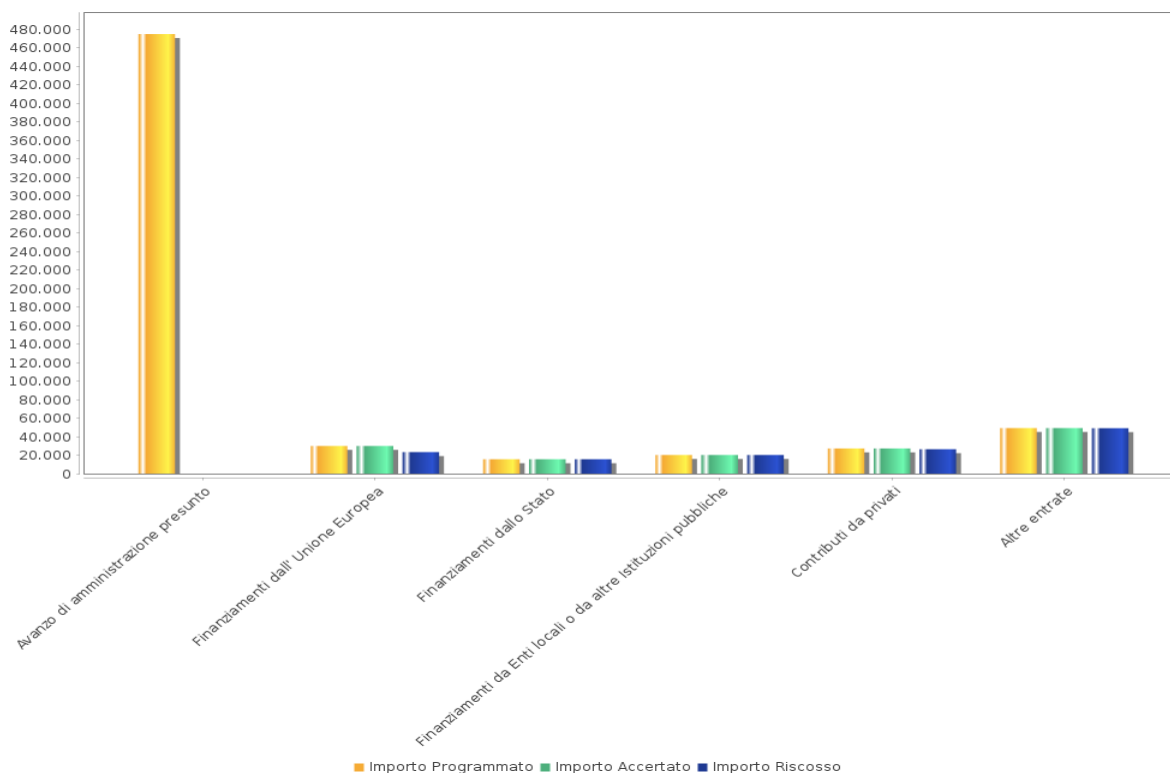
Alla presente voce di entrata sono state iscritte le somme relative alle cedole su titoli di Stato.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	490.755,60
Variazione al 30/06/2025	126.471,65
Accertato al 30/06/2025	142.342,65
Riscosso al 30/06/2025	134.626,94



Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da CINZIA ADELE GUALTERI

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI



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	393.552,94	76.327,65	108.586,19	97.647,27
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.964,75	50,00	6.151,03	5.766,73
	2	Funzionamento amministrativo	25.332,74	49.000,00	54.942,39	51.530,01
	3	Didattica	336.927,67	800,00	22.050,86	17.782,82
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.959,31	26.477,65	25.441,91	22.567,71
	6	Attività di orientamento	368,47	0,00	0,00	0,00

Sono stati significativi gli impegni assunti per la realizzazione dei viaggi di istruzione e per la didattica quotidiana d'aula.

Tra le spese impegnate afferenti l'Attività A.2.1 è significativa quella riguardante la restituzione di somme erroneamente accreditate all'Istituto Comprensivo da un privato (genitore di ex alunno) per un importo di € 49.000,00.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	95.149,33	50.144,00	12.494,68	8.316,84
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.585,57	144,00	409,45	144,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.877,01	50.000,00	11.408,23	7.495,84
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.686,75	0,00	677,00	677,00

Sono state impegnate le risorse necessarie per la realizzazione dei progetti del PTOF dell'a.s. 2024/2025.

Sono state impegnate spese per la partecipazione a corsi di aggiornamento del personale.

Alla data della presente relazione non sono stati proposti prelievi dal fondo di riserva.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

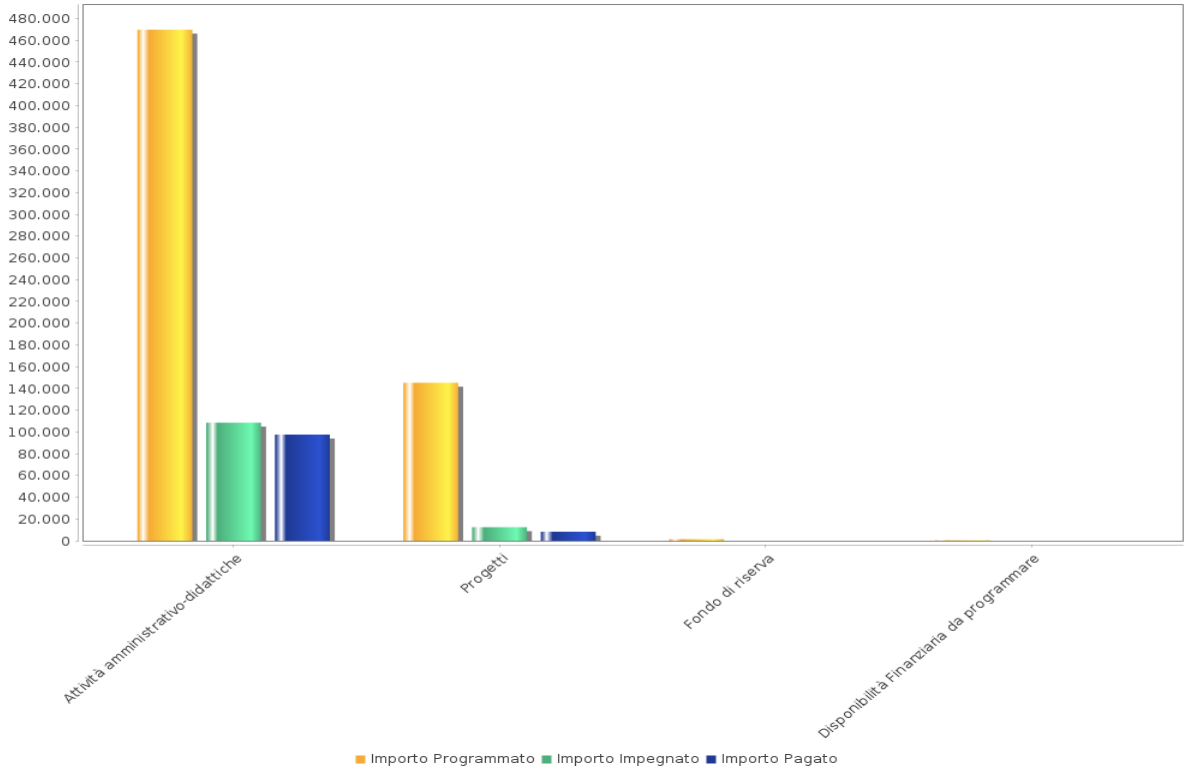
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	490.257,27

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI



Variazione al 30/06/2025	126.471,65
Impegnato al 30/06/2025	121.080,87
Pagato al 30/06/2025	105.964,11

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	498,33	498,33

Firmato digitalmente da CINZIA ADELE GUALTERI



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La situazione dei titoli posseduti dalla scuola è quella desumibile dalla banca tesoriera depositaria del conto amministrato.

Il conto corrente postale non è stato attivato.

Il fondo minute spese presenta la seguente situazione:

Fondo anticipato € 500,00

Spese effettuate € 64,40

Saldo a mani della D.S.G.A. € 435,60

La D.S.G.A. si dichiara disponibile ad eventuali specifiche e delucidazioni.

Data: **27-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Cinzia Adele Gualteri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Laura Rossi

Firmato digitalmente da CINZIA ADELE GUALTERI

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Finanziamento della Regione Autonoma del SAPOIERI
IC IC CREMONA TRE
26100 CREMONA (CR) VIA S. LORENZO 4 C.F. 80005600194 C.M. CRIC82000X

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2025
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) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	474.884,60			0,00
	1	Non vincolato	54.602,20			0,00
	2	Vincolato	420.282,40			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	30.000,00	30.000,00	23.280,00	6.720,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	30.000,00	30.000,00	23.280,00	6.720,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	15.553,33	15.553,33	15.553,33	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.553,33			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
4	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	20.200,00	20.200,00	20.200,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	200,00	200,00	200,00	0,00

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI



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			27.271,65	27.271,65		26.434,75		836,90		
		1	Contributi volontari da famiglie		1.500,00	1.500,00		1.500,00		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		25.577,65	25.577,65		24.740,75		836,90		
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni							0,00		
		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		144,00	144,00		144,00		0,00		
		11	Contributi da imprese vincolati		50,00	50,00		50,00		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 LAURA ROSSI



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) d = b-c
			a	b			
9		Imprese			c		
	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

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Firma digitale di **LAURA ROSSI**
26100 CREMONA (CR) VIA S. LORENZO 4 C.F. 80005600194 C.M. CRIC82000X
IC IC CREMONA TRE

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	49.317,67		49.317,67	49.158,86		158,81
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05		0,05	0,05		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	49.317,62		49.317,62	49.158,81		158,81
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			617.227,25		142.342,65	134.626,94		7.715,71

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI



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	469.880,59	108.586,19	97.647,27		10.938,92			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.014,75	6.151,03	5.766,73		384,30			
	A.2	Funzionamento amministrativo	74.332,74	54.942,39	51.530,01		3.412,38			
	A.3	Didattica	337.727,67	22.050,86	17.782,82		4.268,04			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.436,96	25.441,91	22.567,71		2.874,20			
P.	A.6	Attività di orientamento	368,47				0,00			
		Progetti	145.293,33	12.494,68	8.316,84		4.177,84			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.729,57	409,45	144,00		265,45			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	119.877,01	11.408,23	7.495,84		3.912,39			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.686,75	677,00	677,00		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	1.555,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	1.555,00				0,00			
Totale spese			616.728,92	121.080,87	105.964,11		15.116,76			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	498,33							
		Totale a pareggio	617.227,25							

IL DIRETTORE S.G.A.
Cinzia Adele Gualteri

Data __/__/__

Firmato digitalmente da LAURA ROSSI