



## 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 27 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 16 del 14/02/2025.



## 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	1.033.252,06	-126.924,59	0,00	0,00
	2	Vincolato	1.033.252,06	-126.924,59	0,00	0,00

La variazione dell'avanzo di amministrazione per 126.924,59 € è stata effettuata per allineare il reale avanzo di amministrazione al 31/12/2024, risultante dall'approvazione del Conto Consuntivo E.F. 2024

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	28.209,74	3.000,00	31.209,74	31.209,74
	1	Dotazione ordinaria	28.209,74	0,00	28.209,74	28.209,74
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

La variazione di 3.000,00 € si riferisce al versamento nelle casse dell'Istituto di un premio vinto da una classe per Bando STEAM AS 2023/2024

#### 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	10.885,28	10.885,28	10.400,00
	4	Comune vincolati	0,00	485,28	485,28	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00

I 10.000,00 € provengono da Scuola capofila regionale per Accounti Attività Sportive Scolastiche; 400,00 € da Università per Tirocinanti; 485,28 € da Comune di Cremona per acconto "Progetto Giovanion Un'esperienza per crescere" 2025.

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	160.000,00	137.049,29	297.049,29	293.844,39
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	19.330,50	19.330,50	18.727,50



	1	Contributi volontari da famiglie	42.000,00	15.876,00	57.876,00	57.876,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	18.000,00	-1,00	17.999,00	17.999,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00	101.843,79	201.843,79	199.241,89

I contributi da Famiglie sono stati oggetto di variazione in quanto superiori a quanto programmato (come sempre, per scelta di cautela).

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	110,00	110,00	110,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	110,00	110,00	110,00

Errato versamento bloccato dalla Banca della Famiglia

#### 9 - Alienazione di beni materiali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
9		Alienazione di beni materiali	0,00	60,00	60,00	60,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	60,00	60,00	60,00

Vendita a Privati di apparecchiature non più in uso per 60,00 € complessivi

#### 11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4	Proventi da concessioni su beni	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Versamento dal Bar a seguito di convenzione per 2.000,00 €

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,16	0,16	0,16
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,16	0,16	0,16

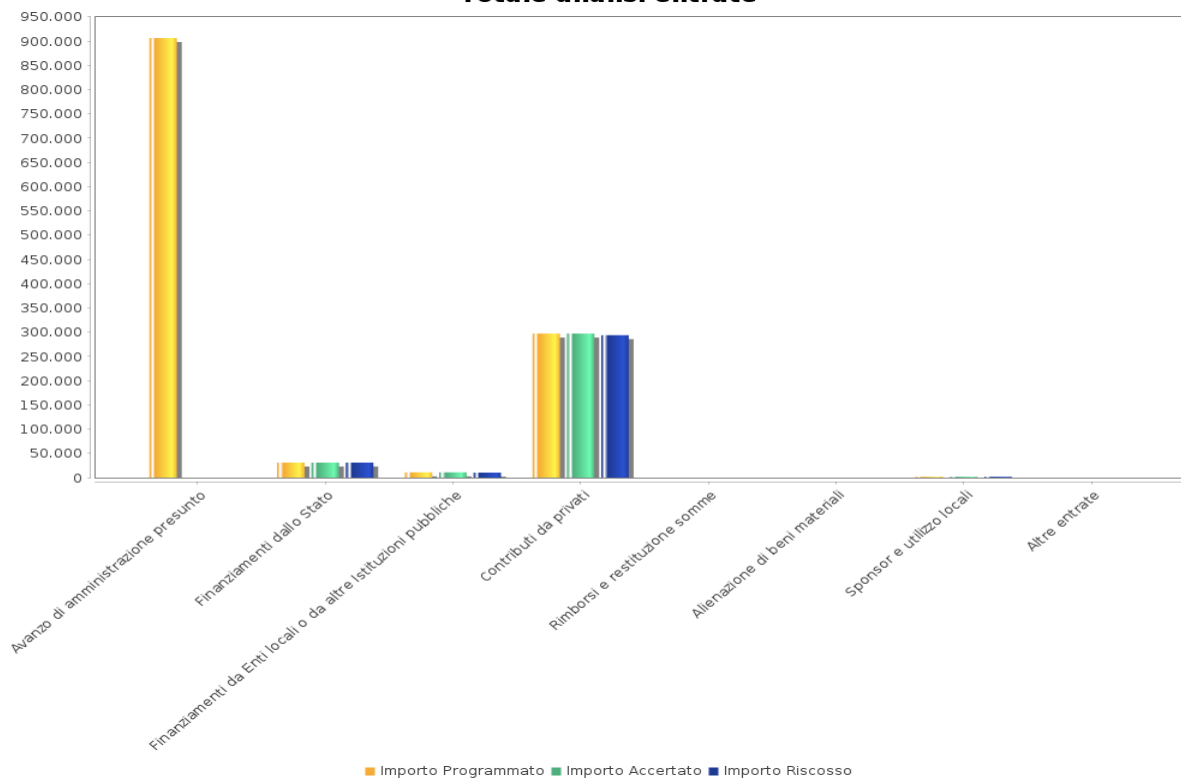
Interessi attivi al 31/12/2024 comunicati all'inizio di gennaio



Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	1.221.461,80
Variazione al 30/06/2025	26.180,14
Accertato al 30/06/2025	341.314,47
Riscosso al 30/06/2025	337.624,29

Totale analisi entrate





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

#### 3.1. Commento introduttivo

Sono state rispettate le indicazioni specificate nel P.A. 2025. Molte delle maggiori entrate erano destinate ai viaggi di istruzione.

#### 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	752.606,77	-10.943,97	308.982,07	284.188,16
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	211.648,52	-3.628,18	33.320,68	25.634,92
	2	Funzionamento amministrativo	78.800,61	-6.555,99	22.271,79	17.749,63
	3	Didattica	242.139,36	-54.111,09	27.841,05	18.457,28
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	28.757,84	0,00	311,16	311,16
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	181.942,73	52.866,01	224.752,11	221.549,89
	6	Attività di orientamento	9.317,71	485,28	485,28	485,28

I segni meno si riferiscono alla variazione dell'avanzo di amministrazione, a seguito dell'approvazione del Conto Consuntivo EF 2024

##### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	445.757,80	37.124,11	58.196,70	43.696,58
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	162.572,04	2.000,00	12.428,29	1.289,04
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	184.048,61	4.062,50	9.545,91	9.400,91
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	16.362,93	14.636,00	14.636,00	14.636,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.032,81	400,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	75.741,41	16.025,61	21.586,50	18.370,63

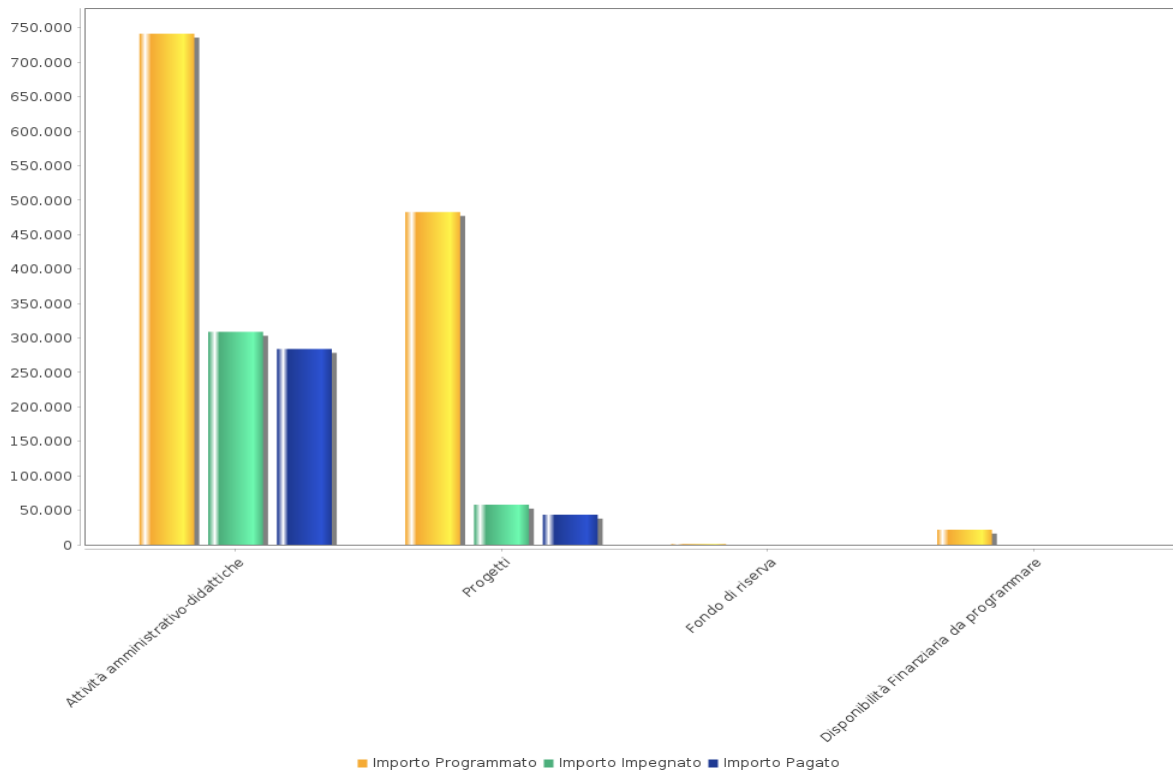
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	<b>Importo</b>
--	----------------



Spese previste nel Programma Annuale	1.199.492,96
Variazione al 30/06/2025	26.180,14
Impegnato al 30/06/2025	367.178,77
Pagato al 30/06/2025	327.884,74

### Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	21.968,84	21.968,84



## **4. Conclusioni**

### **4.1. Conclusioni**

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondenti al PTOF.

Il servizio ha mantenuto un buon livello sia nel percorso ordinario che nei progetti di ampliamento dell'Offerta formativa sempre numerosi e molto partecipati ed apprezzati dagli studenti.

Per quanto riguarda lo stato di attuazione del PA2025 alla data di redazione della presente relazione si segnala che una parte consistente delle spese riguarda i viaggi di istruzione. Per tale ragione è stata effettuata la maggior parte delle spese e di conseguenza sono stati creati gli impegni di spesa relativi.

Come sempre, a questa data mancano gli impegni relativi ai compensi del personale sia legati ai Progetti PTOF, che saranno presi e liquidati nei prossimi mesi, sia quelli relativi alle ultime attività dei PNRR, anch'essi da effettuarsi nel breve termine.

I tempi medi pagamento delle fatture sono sempre in linea con la normativa che prevede che siano inferiori a 30 giorni.

E' prevista la pubblicazione, nell'apposita sezione della Trasparenza, di questo documento entro il 30/06/2025.

Data: **24-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Silvia Frassini**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Alberto Ferrari**



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**PS "G. ASELLI"**

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

**ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 24/06/2025**  
**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 risuotere (Importi in euro)
			a	b			
1	Avanzo di amministrazione presunto		906.327,47				0,00
	1 Non vincolato						0,00
2	Vincolato		906.327,47				0,00
	<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>						<b>0,00</b>
2	1 Fondi sociali europei (FSE)						0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00
	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea						0,00
3	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>31.209,74</b>		<b>31.209,74</b>	<b>31.209,74</b>	<b>0,00</b>
	1 Dotazione ordinaria		28.209,74		28.209,74	28.209,74	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		3.000,00		3.000,00	3.000,00	0,00
	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>						<b>0,00</b>
4	1 Dotazione ordinaria						0,00
	2 Dotazione perequativa						0,00
	3 Altri finanziamenti non vincolati						0,00
	4 Altri finanziamenti vincolati						0,00
5	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>		<b>10.885,28</b>		<b>10.885,28</b>	<b>10.400,00</b>	<b>485,28</b>
	1 Provincia non vincolati						0,00
	2 Provincia vincolati						0,00
	3 Comune non vincolati						0,00
	4 Comune vincolati		485,28		485,28		485,28
	5 Altre Istituzioni non vincolati						0,00
5	6 Altre Istituzioni vincolati		10.400,00		10.400,00	10.400,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**PS "G. ASELLI"**

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

**CRPS01000V - ASNBE2E - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005202 - 26/06/2025 - VI.3 - U**

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
			a	b			
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>297.049,29</b>	<b>297.049,29</b>	<b>293.844,39</b>	<b>3.204,90</b>	
	1	Contributi volontari da famiglie	57.876,00	57.876,00	57.876,00	0,00	
	2	Contributi per iscrizione alunni	17.999,00	17.999,00	17.999,00	0,00	
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00	
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	201.843,79	201.843,79	199.241,89	2.601,90	
	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	
7	10	Altri contributi da famiglie vincolati	19.330,50	19.330,50	18.727,50	603,00	
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00	
		<b>Proventi da gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>	
	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	<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	<b>110,00</b>	<b>110,00</b>	<b>110,00</b>	<b>0,00</b>	
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	110,00	110,00	110,00	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	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PS "G. ASELLI"

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

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
		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
9		<b>Alienazione di beni materiali</b>	60,00	60,00	60,00	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.	60,00	60,00	60,00	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		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PS "G. ASELLI"

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

CRPS01000V - ASNBE2E - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005202 - 26/06/2025 - VI.3 - U

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
			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		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>	2.000,00	2.000,00	2.000,00	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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
12		<b>Altre entrate</b>	0,16	0,16	0,16	0,00
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,16	0,16	0,16	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
13		<b>Mutui</b>				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>1.247.641,94</b>	<b>341.314,47</b>	<b>337.624,29</b>	<b>3.690,18</b>



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS  
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Somme impegnate (Importi in euro)				Somme rimaste da pagare (Importi in euro) d = b-c
			Programma alla data (Importi in euro) a	b	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	741.662,80	308.982,07	284.188,16	24.793,91	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	208.020,34	33.320,68	25.634,92	7.685,76	
	A.2	Funzionamento amministrativo	72.244,62	22.271,79	17.749,63	4.522,16	
	A.3	Didattica	188.028,27	27.841,05	18.457,28	9.383,77	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	28.757,84	311,16	311,16	0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	234.808,74	224.752,11	221.549,89	3.202,22	
P.	A.6	Attività di orientamento	9.802,99	485,28	485,28	0,00	
		<b>Progetti</b>	<b>482.881,91</b>	<b>58.196,70</b>	<b>43.696,58</b>	<b>14.500,12</b>	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	164.572,04	12.428,29	1.289,04	11.139,25	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	188.111,11	9.545,91	9.400,91	145,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	30.998,93	14.636,00	14.636,00	0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.432,81			0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	91.767,02	21.586,50	18.370,63	3.215,87	
		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>	
	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.		<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.128,39</b>			<b>0,00</b>	
	R.98	Fondo di riserva	1.128,39			0,00	
Z.		<b>Totale spese</b>	<b>1.225.673,10</b>	<b>367.178,77</b>	<b>327.884,74</b>	<b>39.294,03</b>	
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.247.641,94</b>				

Data \_\_/\_\_/\_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
Silvia Frassini