



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. 72 del 06/02/2025.



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	299.442,17	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	276.706,64	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	22.735,53	0,00	0,00	0,00

Nell'avanzo di amministrazione sono compresi i finanziamenti PNRR degli anni precedenti di cui una parte si sta concludendo in questo periodo mentre altri sono in via di definizione e di svolgimento e si concluderanno nel prossimo anno scolastico. Nell'avanzo di amministrazione è presente anche un finanziamento per il piano delle arti di cui il nostro istituto è capofila e tale finanziamento è utilizzato in parte per la realizzazione di un video inerente gli spettacoli realizzati dagli istituti scolastici facenti parte della rete, l'altra parte del finanziamento sarà per acquisto di materiale. Ci sono inoltre avanzi di finanziamenti statali per il funzionamento didattico e amministrativo.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2	Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	51.319,00	51.319,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	51.319,00	51.319,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	51.319,00	51.319,00	0,00

Tra i finanziamenti a favore del nostro istituto comprensivo c'è il Finanziamento PNRR per il progetto Erasmus+ AZIONE KA1-PROGETTI DI MOBILITA' DI BREVE TERMINE SETTORE SCUOLA di cui non è stato ancora riscosso nulla.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.208,66	0,00	11.208,66	11.208,66
	1	Dotazione ordinaria	11.208,66	0,00	11.208,66	11.208,66

Il finanziamento dello stato è inerente la dotazione ordinaria per il funzionamento didattico ed amministrativo, usato per l'acquisto di beni e servizi utili per l'ordinario funzionamento scolastico.

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	10.235,35	10.235,35	235,35
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	234,00	234,00	234,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	10.001,35	10.001,35	1,35

I finanziamenti degli enti sono così suddivisi: 1) € 10.000,00 della Fondazione cassa di risparmio di Firenze per il progetto dialogando in cucina, la somma è stata accertata ma non ancora riscossa ed il progetto è in via di definizione; 2) € 234,00 come contributo dell'Università di Siena per il tirocinio svolto da un docente presso il nostro istituto; 3) € 1,35 come interessi attivi del conto corrente postale relativi al 2024.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	31.519,20	31.519,20	31.519,20
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	31.519,20	31.519,20	31.519,20

Il contributo è inerente i versamenti effettuati dai genitori per le spese dei viaggi di istruzione effettuati dagli alunni dei vari plessi scolastici dell'istituto comprensivo nel periodo marzo - maggio 2025

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	248,16	248,16	248,16
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	248,16	248,16	248,16

Tale entrata è relativa ad un errato pagamento di una fattura, tale somma è stata restituita dalla ditta che ne aveva usufruito e utilizzata per pagare la fattura corretta.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	719,26	719,26	719,26
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	719,26	719,26	719,26

Tale entrata è dovuta al pagamento di 2 compensi al personale scolastico, impegnati nel progetto PNRR piano scuola 4.0 Azione 1 Next Generation Class, il cui IBAN è risultato errato. La somma è stata restituita alla scuola e si è provveduto ad inoltrarla nuovamente al personale beneficiario correggendo il codice IBAN.

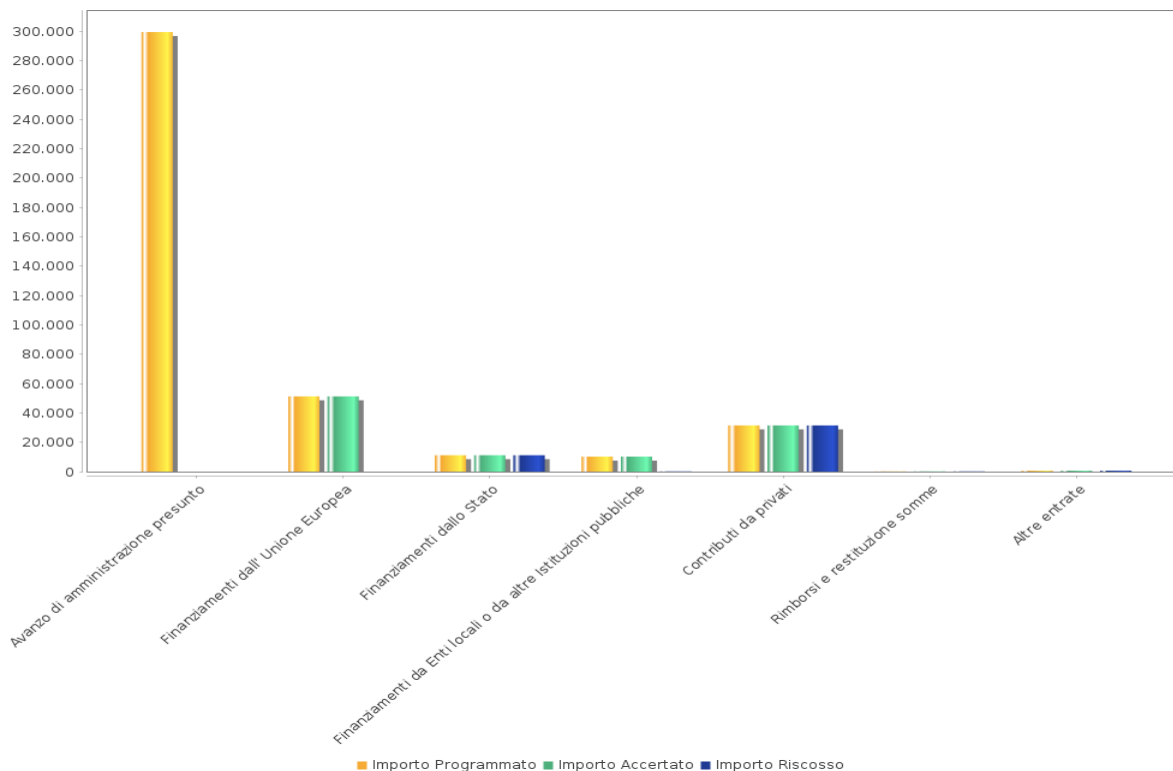
Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
--	---------------



Importo da Programma Annuale	310.650,83
Variazione al 30/06/2025	94.040,97
Accertato al 30/06/2025	105.249,63
Riscosso al 30/06/2025	43.930,63

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	298.554,26	84.040,97	92.500,61	92.500,61
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	500,00	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	16.962,40	235,35	10.158,12	10.158,12
	3	Didattica	279.997,42	52.286,42	51.149,49	51.149,49
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,00	31.519,20	31.193,00	31.193,00
	6	Attività di orientamento	594,44	0,00	0,00	0,00

Le spese sostenute dalla scuola per l'Attività A2 1 sono relative agli acquisti di materiale per la pulizia e l'igiene degli ambienti scolastici, la cancelleria e gli stampati, la carta per fotocopie e l'acquisto di servizi come il noleggio di macchine fotocopiatrici, l'utilizzo di programmi per l'ufficio di segreteria ed il registro elettronico; l'assistenza informatica, le spese postali, le spese di tenuta conto per la banca tesoriera, le visite mediche presso il medico competente per una parte del personale scolastico ed infine il pagamento dell'iva per le fatture.

Le spese per l'attività A3 riguardano l'acquisto di carta per fotocopie ed il materiale didattico con la relativa iva, inoltre le spese per i vari progetti PNRR e quindi il personale scolastico docente ed ATA impegnato nei progetti, gli esperti esterni che hanno contribuito alla realizzazione dei progetti ed il materiale utilizzato per lo svolgimento dei progetti stessi.

Per l'attività A5 le spese sostenute hanno interessato i viaggi di istruzione organizzati dall'Istituto Comprensivo per gli alunni partecipanti e sostenuti con il contributo delle famiglie.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	11.896,57	10.000,00	0,00	0,00
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.628,57	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.265,00	10.000,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.003,00	0,00	0,00	0,00

Al momento per ciò che concerne i progetti non sono state effettuate spese.

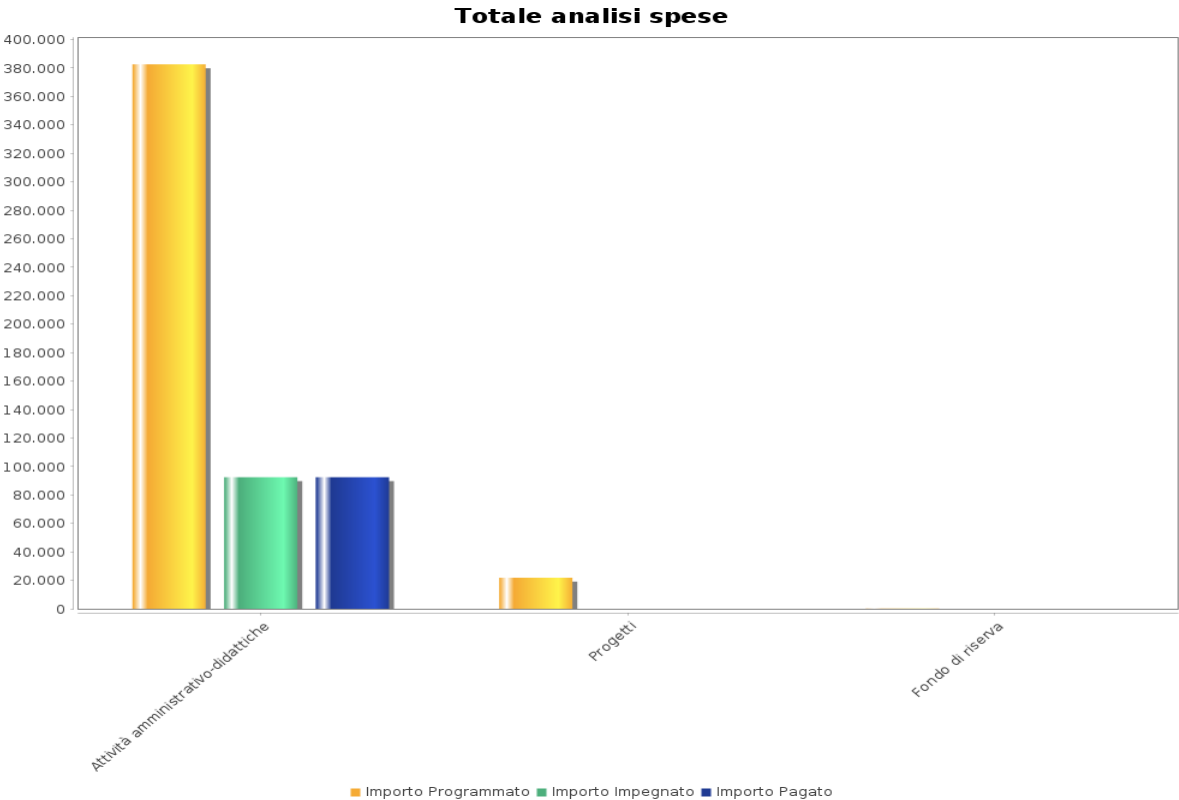
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

Importo

GRIC81900A - AB32250 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007896 - 26/06/2025 - VI.3 - I



Spese previste nel Programma Annuale	310.650,83
Variazione al 30/06/2025	94.040,97
Impegnato al 30/06/2025	92.500,61
Pagato al 30/06/2025	92.500,61



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Si è provveduto ad effettuare le variazioni per le entrate che non erano state programmate in sede di stesura del Programma annuale 2025 in quanto sopraggiunte successivamente; le spese effettuate sono in linea con quanto previsto dal programma annuale 2025 e con le variazioni alle entrate effettuate in quanto si tratta di variazioni finalizzate ad uno scopo preciso come ad esempio i contributi delle famiglie per i viaggi di istruzione.

Data: **26-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
BRIZZI PAOLO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa GLORIA D'ARPINO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2025
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme rimosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	299.442,17						0,00
	1	Non vincolato	22.735,53						0,00
	2	Vincolato	276.706,64						0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	51.319,00		51.319,00				51.319,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)							0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	51.319,00		51.319,00				51.319,00
		Finanziamenti dallo Stato	11.208,66		11.208,66		11.208,66		0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.208,66		11.208,66		11.208,66		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
4		Finanziamenti dalla Regione							0,00
	1	Dotazione ordinaria							0,00
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati							0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati							0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.235,35		10.235,35		235,35		10.000,00
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati							0,00
	4	Comune vincolati							0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	234,00		234,00		234,00		0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	10.001,35		10.001,35		1,35		10.000,00



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) d = b-c
			a	31.519,20	b	31.519,20	c	31.519,20	
6		Contributi da privati		31.519,20					0,00
	1	Contributi volontari da famiglie							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		31.519,20		31.519,20		31.519,20	0,00
	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							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
	8	Rimborsi e restituzione somme		248,16		248,16		248,16	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		248,16		248,16		248,16	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	719,26		719,26	719,26		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia						0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	719,26		719,26	719,26		0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			404.691,80		105.249,63	43.930,63		61.319,00



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	382.595,23		92.500,61		92.500,61		0,00	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	500,00						0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	17.197,75		10.158,12		10.158,12		0,00	
	A.3	Didattica	332.283,84		51.149,49		51.149,49		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.019,20		31.193,00		31.193,00		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	594,44						0,00	
		Progetti	21.896,57						0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.628,57						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.265,00						0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.003,00						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	200,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	200,00						0,00	
		Totale spese	404.691,80		92.500,61		92.500,61		0,00	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	404.691,80							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
BRIZZI PAOLO