



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 odierna.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2025   stato predisposto dal Dirigente Scolastico, presentato alla Giunta Esecutiva in data 12/12/2024 e approvato dal Consiglio di Istituto in data 09/01/2025, con delibera n. 74. Il Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 2025/001 del 18/02/2025, ha espresso parere positivo circa la regolarit  contabile del programma Annuale 2025.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Nel programma annuale 2025 si è partiti da un totale complessivo a pareggio di € 232.117,52, determinato da:

- Avanzo di amministrazione presunto € 218.807,53
- dotazione Ordinaria € 13.309,99

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	218.807,53	5.099,45	0,00	0,00
	1	Non vincolato	51.822,16	5.099,45	0,00	0,00
	2	Vincolato	166.985,37	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto pari ad € 218.807,53 stimato alla data del 12 dicembre 2024, è stato oggetto di variazioni per ulteriori entrate accertate e impegni assunti che si sono verificati entro il 31 dicembre.

Nello specifico, le variazioni hanno riguardato:

IN ENTRATA:

- integrazione del Funzionamento Amministrativo didattico per l'E.F. 2024, € 1879,87
- contributo del Comune di Monte Argentario per la digitalizzazione dei servizi, € 3.495,30.

IN USCITA:

- Acquisto software antivirus per rete uffici, € 275,72

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.309,99	0,00	13.309,99	13.309,99
	1	Dotazione ordinaria	13.309,99	0,00	13.309,99	13.309,99

La dotazione ordinaria, comunicata con nota n. 36704 del 30/09/2024, è stata accertata e riscossa per l'importo programmato.

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	7.574,32	2.041,88	2.041,88
	3	Comune non vincolati	0,00	2.938,32	705,88	705,88



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	484,00	484,00	484,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.152,00	852,00	852,00

Sono stati assunti in bilancio i seguenti ulteriori finanziamenti:

- da parte del Comune di Isola del Giglio, € 1.335,00 per la realizzazione di gite scolastiche, ed € 897,44 finalizzati all'acquisto di materiali e strumenti per gli alunni con disabilità;
- da parte del Comune di Cinigiano e del Comune di Viterbo, un totale di € 705,88 pervenuti per errore;
- da parte dell'Università di Siena e dell'Università per Stranieri di Siena, € 484,00 per le attività di tutoraggio nei confronti di studenti accolti in tirocinio formativo;

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00

La variazione è determinata da:

- quote versate dalle famiglie per il servizio di noleggio autobus per la realizzazione di gite scolastiche, effettuate nel periodo febbraio - maggio, per € 12.390,00
- iniziativa ludico-didattica per i bambini della scuola dell'Infanzia di Lividonia, per € 800,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Per interessi attivi maturati nel c/c fruttifero presso la Banca d'Italia al 31/12/2024.

Totale Analisi Entrate

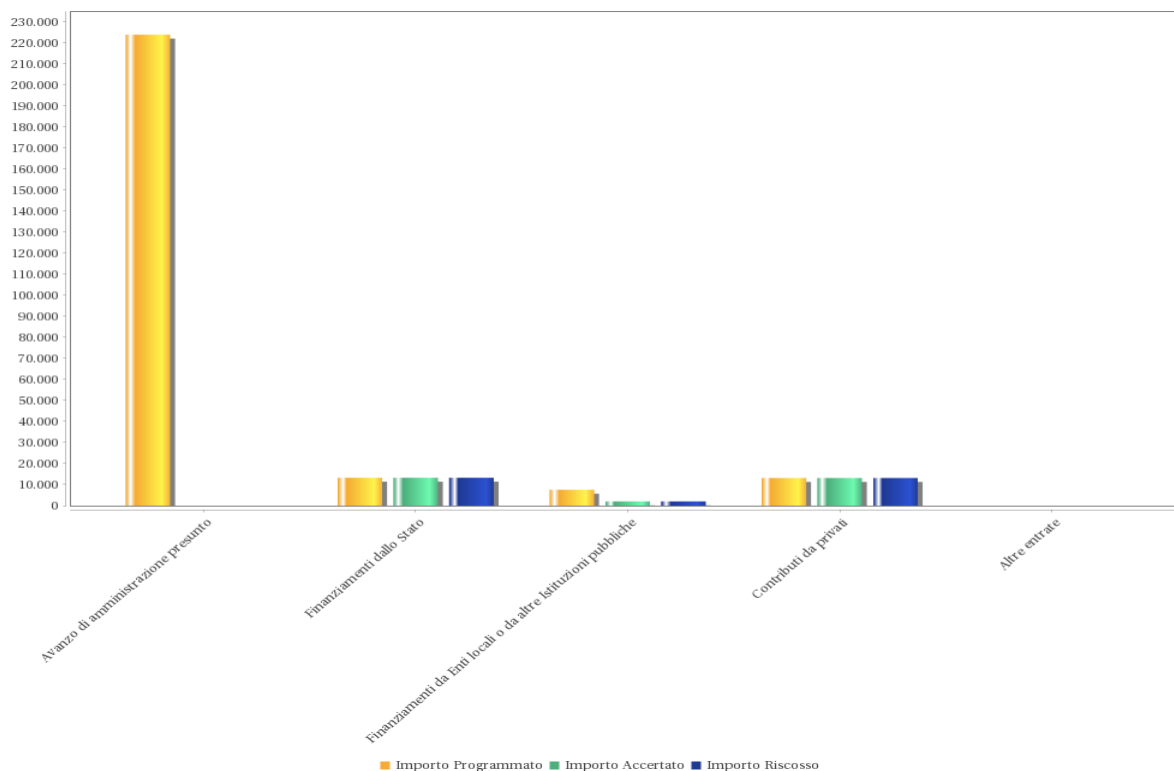
	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	232.117,52
Variazione al 30/06/2025	25.863,78
Accertato al 30/06/2025	28.541,88
Riscosso al 30/06/2025	28.541,88



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati in relazione agli obiettivi del PTOF, tenendo conto dei bisogni reali da soddisfare per perseguire gli obiettivi della progettualità interna.

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	213.230,79	21.711,78	53.877,72	53.779,17
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.756,82	2.585,76	5.365,11	5.365,11
	2	Funzionamento amministrativo	17.625,92	1.724,28	1.542,92	1.469,32
	3	Didattica	182.245,33	3.192,74	33.370,69	33.345,74
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	484,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	524,56	13.725,00	13.599,00	13.599,00
	6	Attività di orientamento	1.078,16	0,00	0,00	0,00

Per le attività amministrativo-didattiche, le risorse impegnate e pagate hanno riguardato:

- Per la categoria 1: acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento dell'istituzione scolastica, in particolare materiali per la pulizia e la sanificazione degli ambienti;
- Per la categoria 2: canoni di noleggio macchine fotocopiatrici uso ufficio spese postali, contributo rimborso spese per le visite dei revisori dei conti, canoni servizi software e assistenza sugli applicativi;
- Per la categoria 3: acquisto di materiali di cancelleria per le classi, canoni noleggio macchine fotocopiatrici nei plessi scolastici, acquisto di strumenti a sostegno degli alunni con disabilità dei plessi di Isola del Giglio. La categoria comprende anche attività relativi ai progetti a valere sulle risorse del PNRR. Per quanto riguarda il DM 65/2023, le attività sono state concluse e il personale interno coinvolto nei percorsi attivati nel corrente anno scolastico sarà retribuito nel secondo semestre 2025; per il DM 66/2023 le attività formative sono state svolte avvalendosi di professionisti esterni e le fatture relative ai servizi erogati sono state già saldate; restano da liquidare i docenti interni che hanno svolto il ruolo di tutor nei laboratori di formazione sul campo.
- Per la categoria 5: servizio di noleggio degli autobus per la realizzazione di gite e viaggi di istruzione.
- Per la categoria 6: non ancora movimentata

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	15.986,73	4.752,00	3.698,22	3.698,22
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.593,86	4.752,00	3.115,22	3.115,22
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.892,87	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC I.C. MONTE ARGENTARIO - GIGLIO

58019 MONTE ARGENTARIO (GR) PIAZZALE SANT'ANDREA, 25/26 C.F. 82004650535 C.M. GRIC82500N

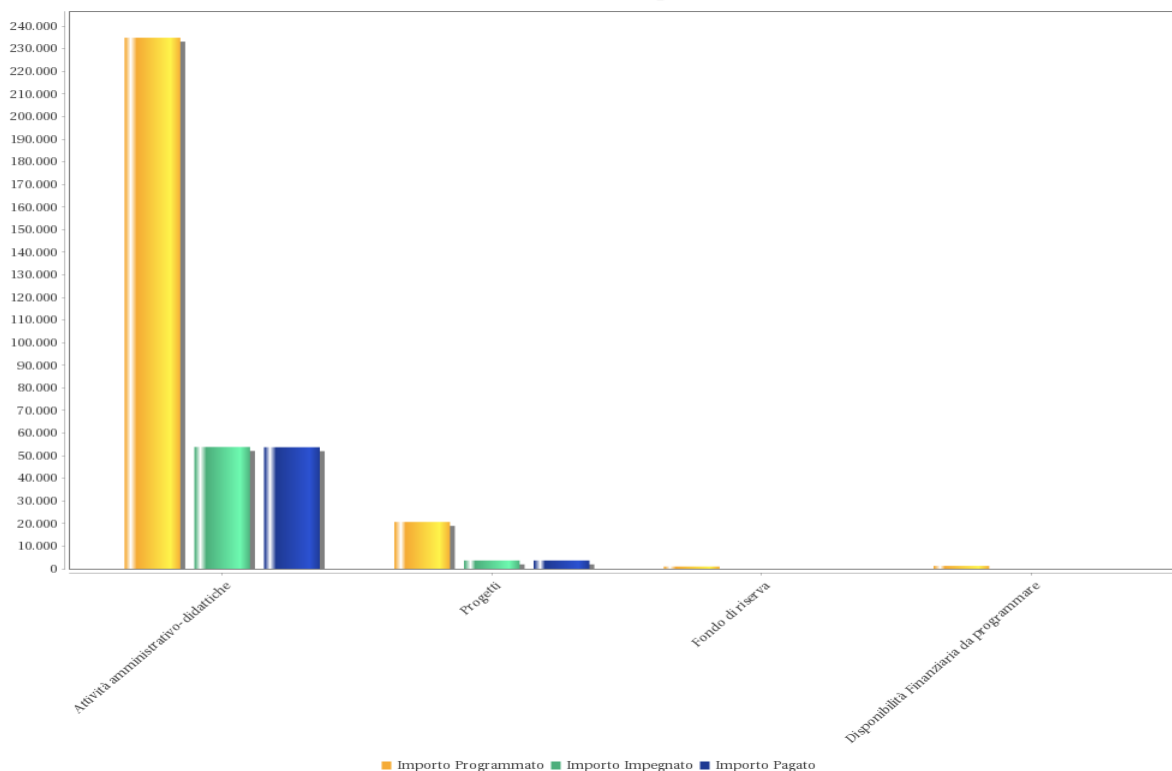
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.500,00	0,00	583,00	583,00

Le risorse sono state fin qui impegnate per l'acquisto di materiali di cancelleria e per la retribuzione degli esperti che intervengono nel potenziamento dell'educazione motoria con il progetto sCool Food; per la formazione del personale, è stato acquistato un corso on line per l'aggiornamento obbligatorio del RLS di istituto e per l'abbonamento a riviste di formazione/informazione su materie giuridico amministrative.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	230.217,52
Variazione al 30/06/2025	26.463,78
Impegnato al 30/06/2025	57.575,94
Pagato al 30/06/2025	57.477,39

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	1.900,00	1.300,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

E' stato aperto il fondo minute spese che presenta la seguente situazione:

Fondo anticipato € 150,00

Spese effettuate € 98,55

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 51,45

Tutti i movimenti in entrate e in uscita sono effettuati su carta di credito nominativa e sono tracciabili. La documentazione di spesa è conservata agli atti dell'ufficio.

Le entrate rimosse non superano in nessun caso quanto accertato.

L'ammontare dei pagamenti effettuati per ogni Attività/Progetto è contenuto nei limiti della previsione.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui al D.Lgs.136/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F; le fatture e tutta la documentazione sono conservati agli atti dell'Istituto.

- il registro degli inventari è regolarmente aggiornato con la presa in carico dei beni di nuova acquisizione, compresi quelli eventualmente ricevuti in donazione o come premi raccolti punti;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Sul sito web dell'istituto, in amministrazione trasparente, sono regolarmente pubblicati i dati relativi ai pagamenti effettuati, indice di tempestività, stock del debito e flussi di cassa.

Data: **05-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Silvia Solari

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Laura Valenza)



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 05/06/2025

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
			a	b			
1		Avanzo di amministrazione presunto	223.906,98				0,00
	1	Non vincolato	56.921,61				0,00
	2	Vincolato	166.985,37				0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea					0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)					0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea					0,00
		Finanziamenti dallo Stato	13.309,99	13.309,99	13.309,99	13.309,99	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.309,99	13.309,99	13.309,99	13.309,99	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	7.574,32	2.041,88	2.041,88	2.041,88	0,00
	1	Provincia non vincolati					0,00
	2	Provincia vincolati					0,00
	3	Comune non vincolati	2.938,32	705,88	705,88	705,88	0,00
	4	Comune vincolati					0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	484,00	484,00	484,00	484,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	4.152,00	852,00	852,00	852,00	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) d = b-c
			a	13.190,00	b	13.190,00	c	13.190,00	
6		Contributi da privati		13.190,00		13.190,00		13.190,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie		13.190,00		13.190,00		13.190,00	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							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
		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



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
	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



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		0,01		0,01		0,01		0,00
13	1	Interessi								0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,01		0,01		0,01		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			257.981,30		28.541,88		28.541,88		0,00	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS

Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
A.		Attività amministrativo-didattiche	a	b	c	d = b-c
			234.942,57	53.877,72	53.779,17	98,55
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.342,58	5.365,11	5.365,11	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	19.350,20	1.542,92	1.469,32	73,60
	A.3	Didattica	185.438,07	33.370,69	33.345,74	24,95
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	484,00			0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.249,56	13.599,00	13.599,00	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	1.078,16			0,00
		Progetti	20.738,73	3.698,22	3.698,22	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.345,86	3.115,22	3.115,22	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.892,87			0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.500,00	583,00	583,00	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	1.000,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	1.000,00			0,00
Totale spese			256.681,30	57.575,94	57.477,39	98,55
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	1.300,00			
		Totale a pareggio	257.981,30			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Silvia Solari