



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. 10 del 31/01/2025.

Si evidenzia che la data di verifica   prevista dalla normativa ma si sottolinea che si tratta di termine ordinatorio e, pertanto,   effettuata al 02/07/2025.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Relativamente alle variazioni delle entrate si allegano alla presente le variazioni n. 13 di cui al Decreto prot. 6346 del 02/07/2025, n. 14 di cui al Decreto prot. 6347 del 02/07/2025 e 16 di cui al Decreto prot. 6349 del 02/07/2025 per un totale di € 809,50. Inoltre con la variazione n. 17 di cui al Decreto prot. 6350 del 02/07/2025 è stata disposta la correzione dell'iscrizione al piano delle entrate della voce 6/9/1 alla voce 6/12/1.

Le somme rimaste da accertare come, ad esempio, il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa, il contributo per l'assicurazione e per il pre-scuola sono relative all'a.s. 2025/2026 e, quindi, si presume di accertarle nell'ultimo trimestre dell'anno solare.

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	290.505,46	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	225.563,58	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	64.941,88	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	0,00	13.320,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	13.320,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.940,66	0,00	12.940,66	12.940,66
	1	Dotazione ordinaria	12.940,66	0,00	12.940,66	12.940,66

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	7.000,00	3.384,00	10.649,50	10.384,00
	3	Comune non vincolati	7.000,00	1.400,00	8.400,00	8.400,00



	4	Comune vincolati	0,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	234,00	234,00	234,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	265,50	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	35.310,00	24.106,50	48.466,50	46.066,50
	1	Contributi volontari da famiglie	3.800,00	0,00	405,00	405,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.000,00	23.306,50	39.830,50	39.830,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	322,50	322,50
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	900,00	0,00	22,50	22,50
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	3.360,00	800,00	4.160,00	4.160,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	5.700,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.550,00	0,00	570,00	570,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	0,00	3.156,00	756,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	284,55	284,55	284,55
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	284,55	284,55	284,55

12 - Altre entrate

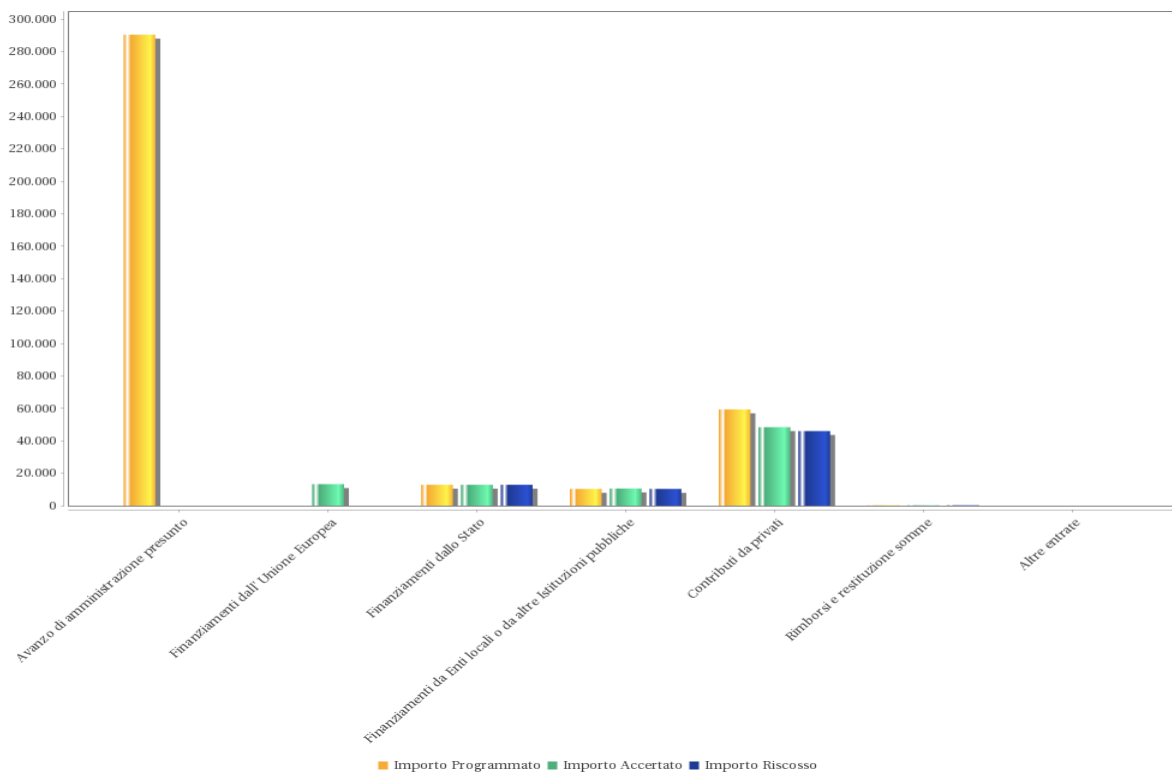
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	345.756,12
Variazione al 30/06/2025	27.775,06
Accertato al 30/06/2025	85.661,22
Riscosso al 30/06/2025	69.675,72



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Per quanto riguarda la realizzazione dei vari progetti di Istituto come i laboratori teatrali, i corsi madrelingua curricolari, i corsi pomeridiani extracurricolari, il progetto Scoolfood si sono conclusi e le relative spese sono state impegnate al 30/06.

Per quanto riguarda i progetti PNRR si evidenzia che :

- a) Il PNRR "Classroom" A3/21 è concluso e le spese sono state pagate;
- b) Il PNRR "DM65" A3/22 il progetto è concluso e la maggior parte delle spese sono state impegnate e in parte liquidate;
- c) Il PNRR "DM66" A3/23 il progetto non è stato ancora interamente realizzato e si concluderà entro il 30/09/2025. La liquidazione delle spese è stata effettuata solo parzialmente;
- d) Il PNRR "DM19" A3/24 Si concluderà entro il 15/09/2025 si avvia alla conclusione ma gli impegni delle spese, se pur perfezionati con i vari incarichi sono da registrare in bilancio per la complessità delle procedure.

Si evidenzia infine la nuova entrata pari ad € 13.320,00 conseguente all'autorizzazione e finanziamento del progetto:

Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e competenze – Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) – Obiettivo Specifico ESO4.6 – Azione ESO4.6.A4 – Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado". Ovviamente si è resa necessaria l'introduzione in bilancio del correlato progetto iscritto nel piano di destinazione P2/29 in conseguenza della quale è stata inserita in bilancio la scheda P2/29 "ESO4.6.A4.D-FSEPN-TO-2025-147 AVV.PROT. 57173 14/04/2025, PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE S.S. DI 1° grado"

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	303.523,06	26.975,06	118.429,38	104.341,40
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.475,34	1.000,00	10.562,91	8.358,22
	2	Funzionamento amministrativo	19.236,30	400,01	3.859,78	3.699,10
	3	Didattica	239.581,63	234,00	63.854,13	52.581,07
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.094,27	25.341,05	40.152,56	39.703,01
	6	Attività di orientamento	3.135,52	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
-----------	-----------	-------------	---------------	------------	-----------	--------

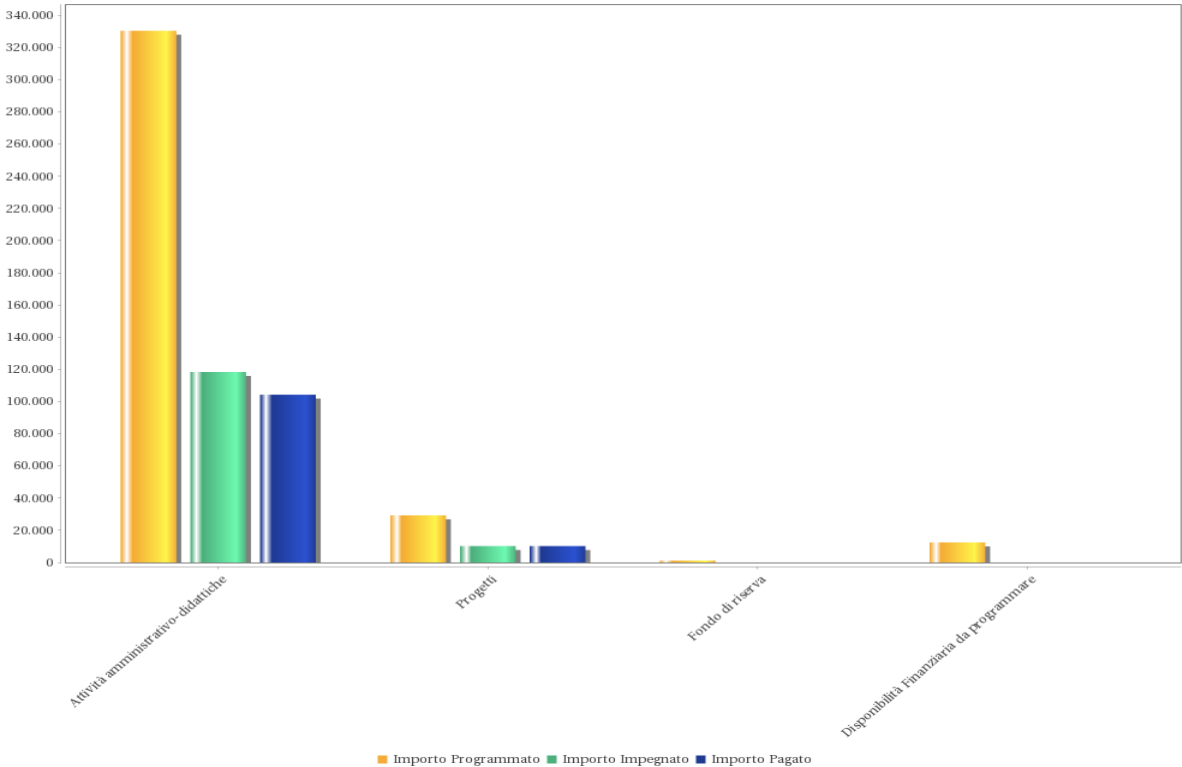


P		Progetti	28.528,93	800,00	10.243,85	10.231,04
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.726,67	0,00	3.156,00	3.143,19
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.595,37	800,00	7.087,85	7.087,85
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.206,89	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	333.251,99
Variazione al 30/06/2025	27.775,06
Impegnato al 30/06/2025	128.673,23
Pagato al 30/06/2025	114.572,44

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	12.504,13	12.504,13



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La realizzazione di quanto previsto nel P.A. per la gestione corrente si sta sostanzialmente realizzando regolarmente. Per quanto riguarda la gestione dei residui si segnala, in particolare, che ad oggi non è stato riscosso il residuo di € 35.200,00 il cui debitore è l'I.C. Modena 3.

Data: **02-07-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Anna Davì

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Barbara Bernardini



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 02/07/2025
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		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	290.505,46						0,00
	1	Non vincolato	64.941,88						0,00
	2	Vincolato	225.563,58						0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	13.320,00		13.320,00				13.320,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	13.320,00		13.320,00				13.320,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea							0,00
		Finanziamenti dallo Stato	12.940,66		12.940,66		12.940,66		0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.940,66		12.940,66		12.940,66		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	10.649,50		10.649,50		10.384,00		265,50
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati	8.400,00		8.400,00		8.400,00		0,00
	4	Comune vincolati	1.750,00		1.750,00		1.750,00		0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	234,00		234,00		234,00		0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	265,50		265,50				265,50



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)
6		Contributi da privati	59.960,50	48.466,50	46.066,50	2.400,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.800,00	405,00	405,00	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	39.830,50	39.830,50	39.830,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	322,50	322,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	900,00	22,50	22,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	4.160,00	4.160,00	4.160,00	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	1.570,00	570,00	570,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	5.700,00	3.156,00	756,00	2.400,00
		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	284,55	284,55	284,55	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	284,55	284,55	284,55	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			387.660,68		85.661,22		69.675,72		15.985,50	



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	331.307,62	118.429,38	118.429,38		104.341,40		14.087,98	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.475,34	10.562,91	10.562,91		8.358,22		2.204,69	
	A.2	Funzionamento amministrativo	19.636,31	3.859,78	3.859,78		3.699,10		160,68	
	A.3	Didattica	240.101,13	63.854,13	63.854,13		52.581,07		11.273,06	
	A.4	Altenanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	42.959,32	40.152,56	40.152,56		39.703,01		449,55	
P.	A.6	Attività di orientamento	3.135,52						0,00	
		Progetti	42.648,93	10.243,85	10.243,85		10.231,04		12,81	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.726,67	3.156,00	3.156,00		3.143,19		12,81	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	28.715,37	7.087,85	7.087,85				0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.206,89						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	1.200,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	1.200,00						0,00	
Totale spese			375.156,55	128.673,23	128.673,23		114.572,44		14.100,79	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	12.504,13							
		Totale a pareggio	387.660,68							

Data __/__/____
IL DIRETTORE S.G.A.
Anna Davi