



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 disponibilità 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 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 04/02/2025.

La gestione del programma Annuale comprende molteplici azioni dettate anche dalle nuove fonti normative che evidenziano il cambiamento.

La fase della gestione mediante la registrazione degli accertamenti e degli impegni relativi alla realizzazione degli obiettivi previsti dal piano triennale dell'offerta formativa (PTOF) di questo Istituto Comprensivo, facendo attenzione ad alcune operazioni preliminari necessarie:

- Approvazione del programma.
- Individuazione delle risorse da destinare ad ogni piano delle destinazioni.

La gestione di tutto il processo ha impegnato tutti i docenti ed è stata flessibile per agevolare la progettualità dell'istituzione scolastica che si è sviluppata in un periodo non coincidente con l'anno solare (finanziario)

Il budget a disposizione è stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per i compensi fondamentali ed accessori al personale a norme contrattuali o di legge, per le spese di investimento e per singoli progetti da realizzare.

Al momento attuale il saldo di cassa presenta un saldo pari a € 333.205,41 (Mod. J) che coincide con il saldo risultante dall'estratto conto dell'Istituto cassiere (Banca Intesa San Paolo)

La consistenza del fondo di riserva è pari a €. 563,32, mentre la disponibilità finanziaria da programmare è pari a €. 56.202,72



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel modello h bis per cui la programmazione definitiva in data 30/06/2025 di €. 898.088,06

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	610.831,34	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	535.403,29	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	75.428,05	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	189.740,00	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	189.740,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	18.863,32	0,00	18.863,32	18.863,32
	1	Dotazione ordinaria	18.863,32	0,00	18.863,32	18.863,32

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	46.476,25	46.476,25	46.476,25
	4	Comune vincolati	0,00	44.243,88	44.243,88	44.243,88
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.232,37	2.232,37	2.232,37

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	32.177,06	32.177,06	32.177,06

KRIC81100B - AF38B2C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006894 - 04/07/2025 - VI.3 - 1



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "ALCMEONE" CROTONE**

88900 CROTONE (KR) VIA GIOVANNI PAOLO II, N. 330 C.F. 91021520795 C.M. KRIC81100B

	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	25.877,30	25.877,30	25.877,30
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	96,00	96,00	96,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.203,76	6.203,76	6.203,76

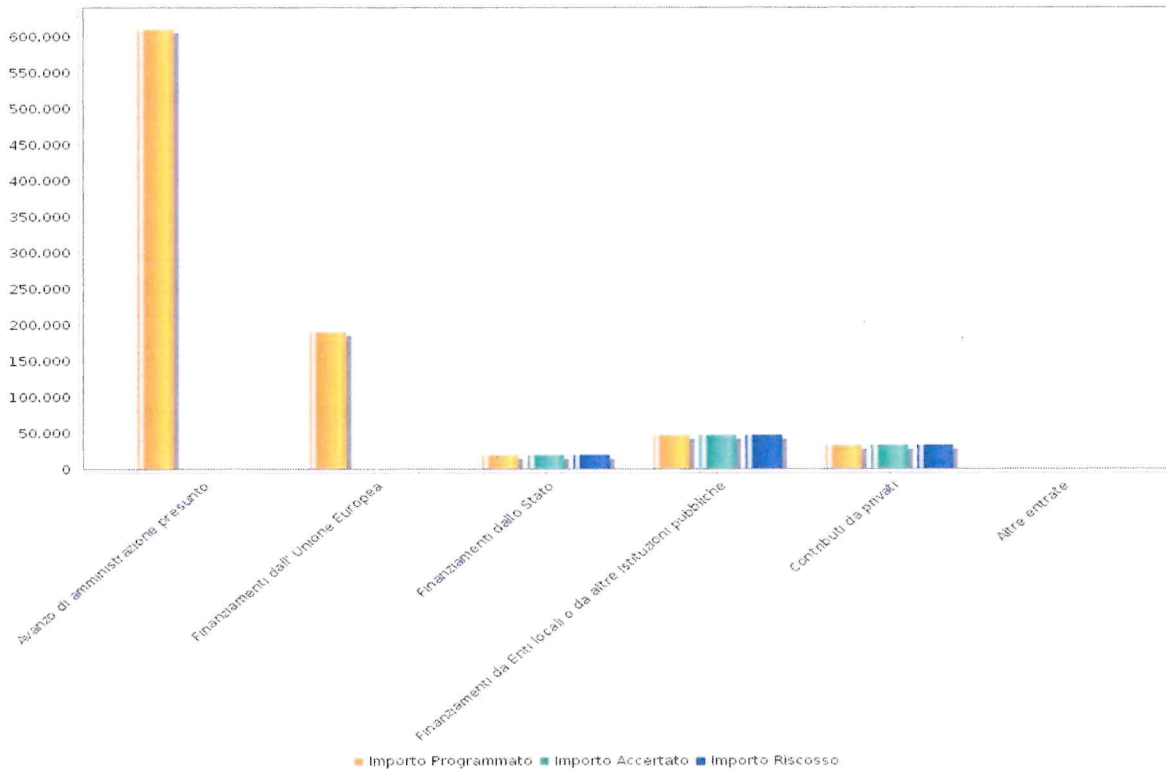
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,09	0,09	0,09
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,09	0,09	0,09

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	629.694,66
Variazione al 30/06/2025	268.393,40
Accertato al 30/06/2025	97.516,72
Riscosso al 30/06/2025	97.516,72

Totale analisi entrate



KRIC81100B - AF38B2C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006894 - 01/07/2025 - VI.3 - I



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese sostenute riguardano soprattutto acquisti di materiale e attrezzature per l'igiene individuale e degli ambienti, software informatici, assicurazione alunni, noleggio fotocopiatrici, spese telefoniche, la partecipazione degli alunni ad uscite didattiche e viaggi d'istruzione, progetti PNRR e PN

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	556.626,45	78.653,40	190.673,76	162.543,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.240,51	0,09	9.644,77	9.644,77
	2	Funzionamento amministrativo	27.250,82	0,00	3.809,56	3.809,56
	3	Didattica	497.146,06	52.776,01	151.474,43	123.344,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.871,57	25.877,30	25.745,00	25.745,00
	6	Attività di orientamento	7.117,49	0,00	0,00	0,00

Il dettaglio delle spese sostenute nei diversi piani di destinazione si evince dai modelli I che diventano parte integrante della relazione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	16.302,17	189.740,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.775,45	189.740,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.526,72	0,00	0,00	0,00

Il dettaglio delle spese sostenute nei diversi piani di destinazione si evince dai modelli I che diventano parte integrante della relazione.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

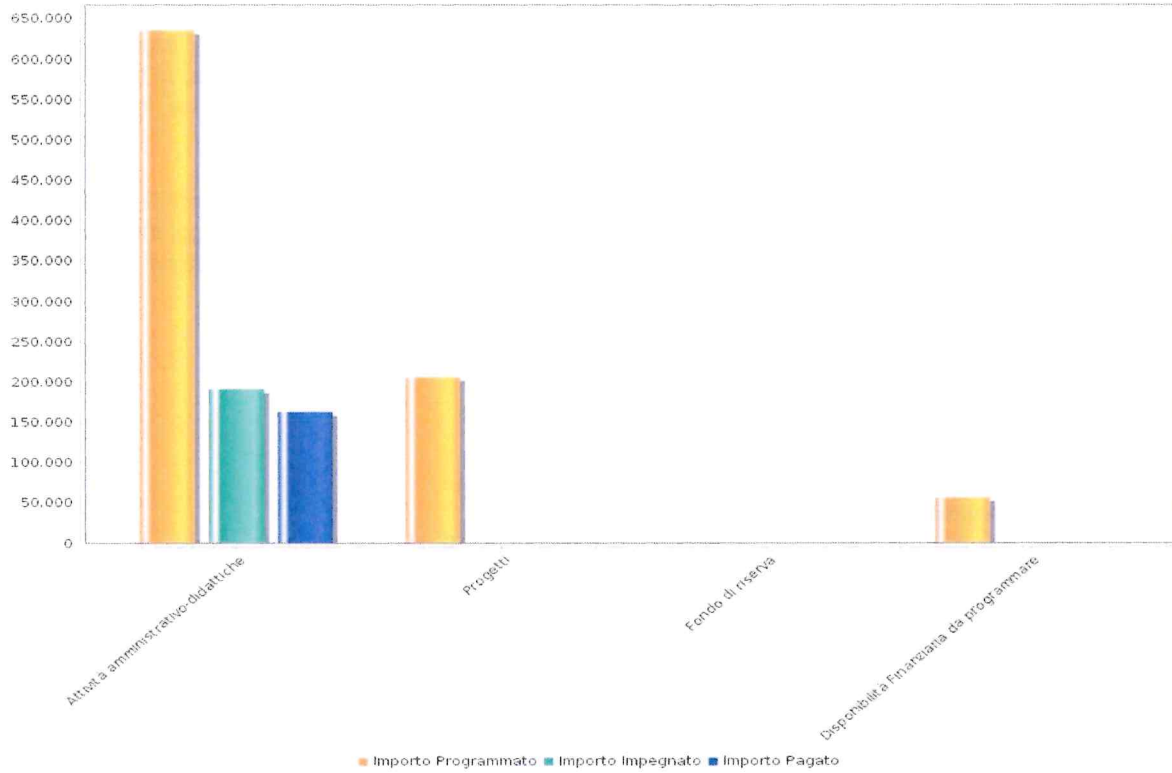
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	573.491,94
Variazione al 30/06/2025	268.393,40
Impegnato al 30/06/2025	190.673,76
Pagato al 30/06/2025	162.543,76

--	--

KRIC81100B - AF30B26 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006894 - 01/07/2025 - VI.3 - I



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	56.202,72	56.202,72



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Allo stato attuale, gli acquisti, preventivati nel P.A., sono stati parzialmente eseguiti. Le Attività e i Progetti, quindi risultano movimentati correttamente dal punto di vista contabile. Per quanto riguarda le spese di personale, si sta procedendo alla predisposizione delle tabelle di pagamento relative ai compensi accessori del personale docente ed Ata, riguardanti il periodo settembre/agosto 2024/2025, sia con il sistema del cedolino unico che con i fondi a bilancio.

L'anno scolastico che si è concluso è stato sicuramente impegnativo e ricco di sfide, ma grazie al lavoro di squadra dell'intero personale scolastico è stato possibile affrontare e superare ogni difficoltà. Siamo fieri dei risultati raggiunti, e in questa sede è doveroso un ringraziamento alle famiglie, al corpo docente e a tutto il personale Ata, motori delle azioni intraprese e senza i quali tali risultati NON sarebbero stati raggiunti.

Allegati:

1. Mod. F. modifica P.A. 2025 -
2. Mod. F-Bis dettaglio proposta di variazione al P.A. 2025 -
3. Mod. H bis attuazione del P.A. 2025 alla data della relazione -
4. Elenco variazioni apportate al P.A. 2025 dal 1 gennaio al 30 giugno -
5. Mod. J situazione amministrativa al 30/6/2025 -
6. Mod. I rendiconti alle entrate e alle spese alla data della relazione riferiti alle attività e ai progetti.
7. Scheda illustrativa finanziaria-Modifica al Progetto/Attività
8. Mod. L - elenco residui attivi e passivi
9. Estratto conto della Banca Intesa San Paolo al 30/06/2025.

La relazione sarà portata a ratifica del Consiglio di Istituto convocato per il 3 luglio 2024

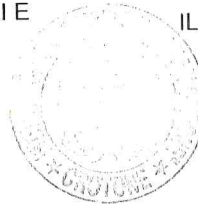
Data: 30/06/2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Ida Antonietta GUZZO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Anna IANNONE



KRIC81100B - AF38B2C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006894 - 01/07/2025 - VI.3 - I