



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 24 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 3 del 21/01/2025.

KRPS010005 - ADB08B8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006680 - 24/06/2025 - VI.3 - U



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 | 686.655,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 686.655,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 28.010,34 | 0,00 | 28.010,34 | 28.010,34 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 28.010,34 | 0,00 | 28.010,34 | 28.010,34 |

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 | 50.385,22 | 50.385,22 | 40.336,72 |
| | 2 | Provincia vincolati | 0,00 | 13.674,98 | 13.674,98 | 3.748,12 |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 34.143,68 | 34.143,68 | 34.143,68 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 2.566,56 | 2.566,56 | 2.444,92 |

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|--|---------------|------------|------------|------------|
| 6 | | Contributi da privati | 16.082,30 | 292.008,00 | 308.090,30 | 293.538,80 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 7.820,30 | 0,00 | 7.820,30 | 616,80 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 28.400,00 | 28.400,00 | 28.400,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 1.828,00 | 0,00 | 1.828,00 | 914,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 6.434,00 | 0,00 | 6.434,00 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 263.608,00 | 263.608,00 | 263.608,00 |

12 - Altre entrate

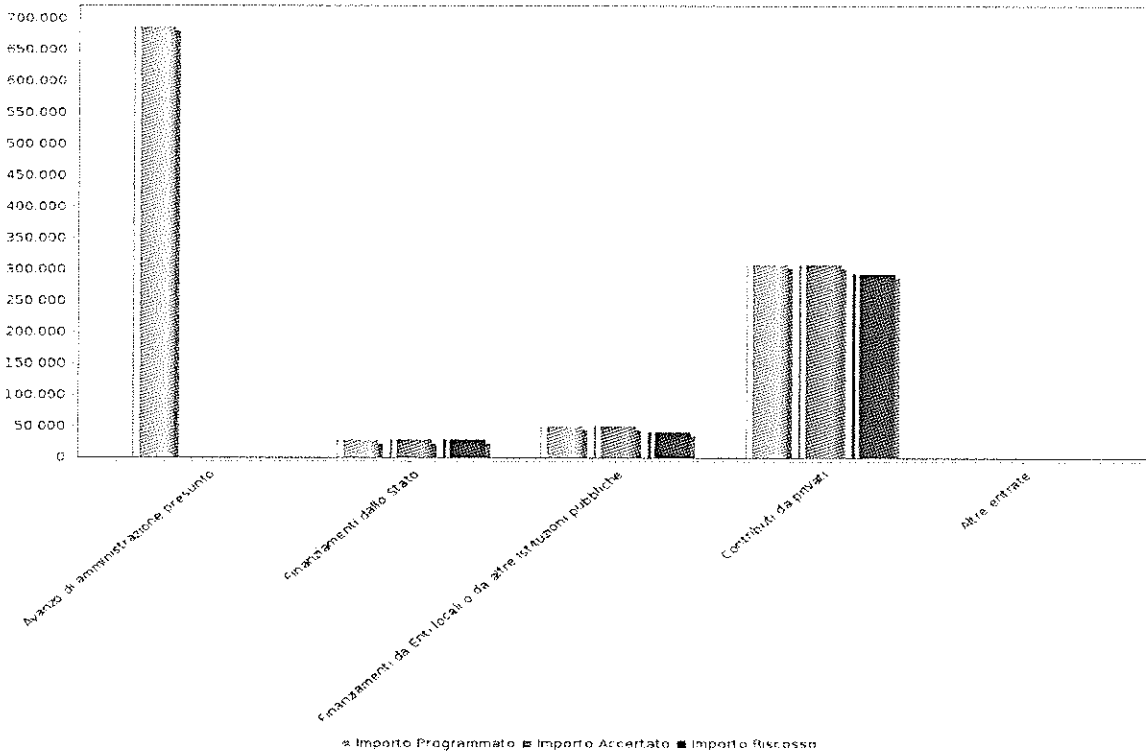


| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 12 | | Altre entrate | 0,00 | 0,11 | 0,11 | 0,11 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,11 | 0,11 | 0,11 |

Totale Analisi Entrate

| | Importo da PA |
|------------------------------|---------------|
| Importo da Programma Annuale | 730.748,55 |
| Variazione al 30/06/2025 | 342.393,33 |
| Accertato al 30/06/2025 | 386.485,97 |
| Riscosso al 30/06/2025 | 361.885,97 |

Totale analisi entrate



KRPS010005 - ADB08B8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006680 - 24/06/2025 - VI.3 - U



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 | 528.482,83 | 328.718,35 | 456.838,49 | 456.508,27 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 15,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 45.993,17 | 36.110,35 | 45.010,02 | 44.679,80 |
| | 3 | Didattica | 403.835,02 | 28.250,00 | 124.618,00 | 124.618,00 |
| | 4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 41.715,87 | 1.200,00 | 12.979,62 | 12.979,62 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 36.756,31 | 263.158,00 | 274.230,85 | 274.230,85 |
| | 6 | Attività di orientamento | 167,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

P - Progetti

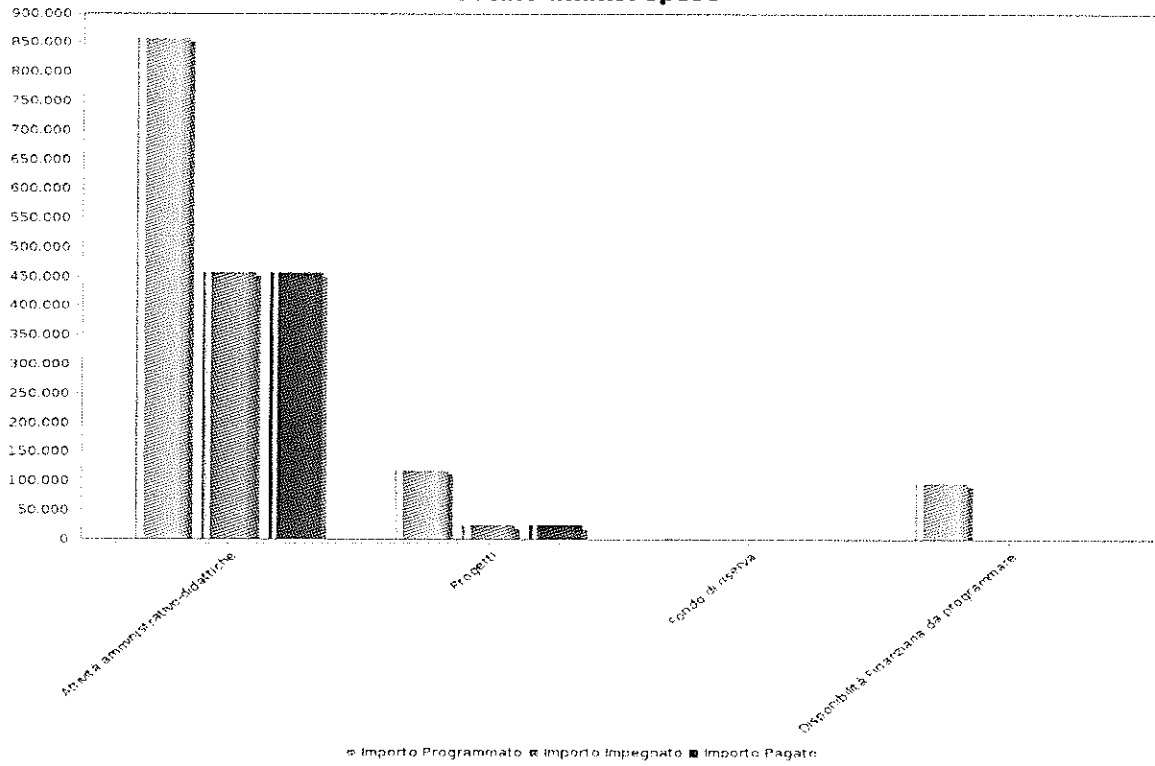
| Tipologia | Categoria | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|-----------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| P | | Progetti | 104.249,10 | 13.674,98 | 24.183,86 | 24.183,86 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 19,43 | 0,00 | 19,43 | 19,43 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 95.365,64 | 0,00 | 19.011,27 | 19.011,27 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 5.046,19 | 0,00 | 1.281,00 | 1.281,00 |
| | 5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 3.817,84 | 13.674,98 | 3.872,16 | 3.872,16 |

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

| | Importo |
|--------------------------------------|------------|
| Spese previste nel Programma Annuale | 633.817,40 |
| Variazione al 30/06/2025 | 342.393,33 |
| Impegnato al 30/06/2025 | 481.022,35 |
| Pagato al 30/06/2025 | 480.692,13 |



Totale analisi spese



| | Prevista nel PA | Aggiornata al 30/06/2025 |
|--|-----------------|--------------------------|
| Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A | 96.931,15 | 96.931,15 |

KRPS010005 - ADB08B8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006680 - 24/06/2025 - VI.3 - U



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel mod. H bis per cui la programmazione alla data del 24/06/2025 è di € 1.073.141,88 le somme impegnate sono di € 481.022,35 e pagate € 480.692,13 restano da pagare € 330,22. Le variazioni apportate alle entrate del Programma Annuale hanno modificato il Programma iniziale anche le spese come da modello F. Le variazioni sono specificate nelle schede allegate.

AGGR. Z01- disponibilità da programmare: € 96.931,15.

Nelle schede finanziarie non risultano sconfinamenti, come si evince dalle schede allegati (Mod. G).

Tutte le spese sono state effettuate secondo:

- le disposizioni del dirigente Scolastico e delibere del Consiglio.

I progetti del fondo sociale europeo PNRR si trovano in diverse fasi di esecuzione.

Il saldo cassa in data odierna è pari a euro 281.459,32. La consistenza del fondo di riserva è pari a euro 1.085,47.

Le spese non sono sostenute mediante carte di credito perché la scuola non è in possesso di alcuna carta di credito e di conto correnti postali.

Tutto il materiale acquistato è stato preso in carico sugli appositi registri di Inventario e di Facile consumo e consegnato all'addetto del magazzino che provvede alla distribuzione.

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione che vuole essere oltre che una rendicontazione finanziaria, anche una rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati.

Data: 24-06-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Carmine LEPERA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Maria R. IACCARINO



88900 CROTONE (KR) VIA ACQUABONA SENZA NUM. CIVICO C.F. 81005270798 C.M. KRPS010005



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 riscuotere (Importi in euro) d = b-c |
|-----------|-----------|---|---|--------------------------------------|-------------------------------------|---|
| | | | a | b | c | d = b-c |
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 686.655,91 | | | 0,00 |
| | 1 | Non vincolato | | | | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 686.655,91 | | | 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 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | | | | 0,00 |
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 28.010,34 | 28.010,34 | 28.010,34 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 28.010,34 | 28.010,34 | 28.010,34 | 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 | 50.385,22 | 50.385,22 | 40.336,72 | 10.048,50 |
| | 1 | Provincia non vincolati | | | | 0,00 |
| | 2 | Provincia vincolati | 13.674,98 | 13.674,98 | 3.748,12 | 9.926,86 |
| | 3 | Comune non vincolati | | | | 0,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 34.143,68 | 34.143,68 | 34.143,68 | 0,00 |
| | 5 | Altre Istituzioni non vincolati | | | | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 2.566,56 | 2.566,56 | 2.444,92 | 121,64 |

Firmato digitalmente da Maria R. Iaccarino



| 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 |
| 6 | | Contributi da privati | 308.090,30 | 308.090,30 | 293.538,80 | 14.551,50 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 6.434,00 | 6.434,00 | | 6.434,00 |
| | 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 | 263.608,00 | 263.608,00 | 263.608,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 7.820,30 | 7.820,30 | 616,80 | 7.203,50 |
| | 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 | 28.400,00 | 28.400,00 | 28.400,00 | 0,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 1.828,00 | 1.828,00 | 914,00 | 914,00 |
| | 12 | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | | | | 0,00 |
| 7 | | 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 | | | | 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 | | | | 0,00 |

Firmato digitalmente da Maria R. Iaccarino



88900 CROTONE (KR) VIA ACQUABONA SENZA NUM. CIVICO C.F. 81005270798 C.M. KRPS010005
 PS LS FILOLAO

| Livello 1 | Livello 2 | ENTRATE | Programmazione alla data | | Somme accertate (Importi in euro) | Somme riscosse (Importi in euro) | Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c |
|-----------|-----------|---|--------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------------|--|
| | | | a | b | | | |
| | | Imprese | | | | | |
| | 6 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | | | | | 0,00 |
| 9 | | 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 |
| | 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 |
| 10 | | Alienazione di beni immateriali | | | | | 0,00 |
| | 1 | Alienazione di software | | | | | 0,00 |
| | 2 | Alienazione di Brevetti | | | | | 0,00 |

Firmato digitalmente da Maria R. Iaccarino

88900 CROTONE (KR) VIA ACQUABONA SENZA NUM. CIVICO C.F. 81005270798 C.M. KRPS010005



| Livello 1 | Livello 2 | ENTRATE | Programmazione alla data | | Somme accertate (importi in euro) | Somme riscosse (importi in euro) | Somme rimaste da riscuotere (importi in euro) d = b-c |
|-----------------------|-----------|--|--------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|--|
| | | | a | b | | | |
| | 3 | Alienazione di Opere dell'Ingegno e Diritti d'autore | | | | | 0,00 |
| | 4 | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. | | | | | 0,00 |
| 11 | | Sponsor e utilizzo locali | | | | | 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 | | | | | 0,00 |
| 12 | | Altre entrate | 0,11 | | 0,11 | 0,11 | 0,00 |
| | 1 | Interessi | | | | | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,11 | | 0,11 | 0,11 | 0,00 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | | | | | 0,00 |
| 13 | | Mutui | | | | | 0,00 |
| | 1 | Mutui | | | | | 0,00 |
| | 2 | Anticipazioni da Istituto cassiere | | | | | 0,00 |
| Totale entrate | | | 1.073.141,88 | 386.485,97 | 361.885,97 | 24.600,00 | |

Firmato digitalmente da Maria R. Iaccarino



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
 Esercizio finanziario 2025

| Livello 1 | Livello 2 | SPESE | Programmazione alla data | | Somme impegnate (Importi in euro) | Somme pagate (Importi in euro) | Somme rimaste da pagare (Importi in euro) d = b-c |
|-----------|-----------|---|--------------------------|-------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---|
| | | | a | b | | | |
| A. | | Attività amministrativo-didattiche | 857.201,18 | 456.838,49 | 456.508,27 | 330,22 | 0,00 |
| | A.1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 15,05 | | | | 330,22 |
| | A.2 | Funzionamento amministrativo | 82.103,52 | 45.010,02 | 44.679,80 | | 0,00 |
| | A.3 | Didattica | 432.085,02 | 124.618,00 | 124.618,00 | | 0,00 |
| | A.4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 42.915,87 | 12.979,62 | 12.979,62 | | 0,00 |
| | A.5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 299.914,31 | 274.230,85 | 274.230,85 | | 0,00 |
| | A.6 | Attività di orientamento | 167,41 | | | | 0,00 |
| P. | | Progetti | 117.924,08 | 24.183,86 | 24.183,86 | | 0,00 |
| | P.1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 19,43 | 19,43 | 19,43 | | 0,00 |
| | P.2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 95.365,64 | 19.011,27 | 19.011,27 | | 0,00 |
| | P.3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | | | | | 0,00 |
| | P.4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 5.046,19 | 1.281,00 | 1.281,00 | | 0,00 |
| | P.5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 17.492,82 | 3.872,16 | 3.872,16 | | 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 | 1.085,47 | | | | 0,00 |
| | R.98 | Fondo di riserva | 1.085,47 | | | | 0,00 |
| | | Totale spese | 976.210,73 | 481.022,35 | 480.692,13 | | 330,22 |
| Z. | | Disponibilità Finanziaria da programmare | 96.931,15 | | | | |
| | | Totale a pareggio | 1.073.141,88 | | | | |

IL DIRETTORE S.G.A.
 Carmine LEPERA

Data 24/06/2025

Firmato digitalmente da Maria R. Iaccarino