



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. 11 del 28/01/2025.



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	530.313,16	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	513.394,53	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	16.918,63	0,00	0,00	0,00

L'avanzo d'amministrazione presunto, calcolato al 31/12/2024, perfettamente coincidente con le scritture contabili è caratterizzato da una parte corposa di avanzo vincolato, pari a € 513.394,53 che è stato allocato nel programma annuale relativo all'esercizio finanziario 2025 nei medesimi capitoli di provenienza, nel rispetto delle disposizioni normative sull'impiego delle risorse finalizzate e conseguentemente del vincolo di destinazione originario

L'avanzo d'amministrazione non vincolato, pari a € 16.918,63 è stato allocato

- per euro 7.057,86 nell'aggregato A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola;
- per euro 2.350,12 nell'aggregato A02.1 - Spese Generali di Funzionamento Amministrativo;
- per euro 7.510,65 nell'aggregato A03.1 - Spese Generali per le Attività Didattiche

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	22.295,33	100,00	22.395,33	22.395,33
	1	Dotazione ordinaria	22.295,33	100,00	22.395,33	22.395,33

E' stata accertata e riscossa la somma relativa alla dotazione ordinaria prevista per il periodo gennaio-agosto 2025.

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	79.820,00	5.674,00	85.494,00	12.674,00
	4	Comune vincolati	79.820,00	5.174,00	84.994,00	12.174,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	79.820,00	5.674,00	85.494,00	12.674,00
	4		Comune vincolati	79.820,00	5.174,00	84.994,00	12.174,00
		2	Amministrazione Comunale Cassinetta di L.	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ERASMO DA ROTTERDAM

20046 CISLIANO (MI) VIA GIOVANNI XXIII, 8 C.F. 90015600159 C.M. MIIC86900D

	3	Amministrazione Comunale Cisliano	41.020,00	0,00	41.020,00	0,00
	1	Amministrazione Comunale Albairate	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4	Amministrazione Comunale di Cusago	38.800,00	0,00	38.800,00	7.000,00
	5	Amministrazioni Comunali esterne all'Istituto	0,00	3.174,00	3.174,00	3.174,00
6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00

I fondi previsti a titolo di Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni Pubbliche - Comune vincolati 5.4 € 79.820,00, sono stati stimati sulla base delle richieste avanzate, a norma di legge, dall'Istituzione scolastica alle amministrazioni comunali di riferimento (Comune di Cisliano, Comune di Albairate e Comune di Cusago) nell'ambito del PDS Piano per il Diritto allo Studio a.s. 2024/2025 approvato rispettivamente per:

- 5.4.1 - Amministrazione Comunale di Albairate per un totale di € 31.907,69 :

- € 4.857,69 fondi del Piano di Zona - Sportello Pedagogico Adulti (Primaria) e Sportello di Ascolto (Secondaria di I grado) già riscossi e presenti in avanzo di amministrazione

- € 27.050,00 relativi al Diritto allo Studio già accertati nell'anno 2024 e riscossi i 4/10 erogati dall'Ente a titolo d'acconto;

- 5.4.3 - Amministrazione Comunale di Cisliano per un totale di € 43.320,00

- € 2.340,00 somma accertata nell'anno 2024 (acconto) e quindi presente in avanzo di amministrazione;

- € 41.020,00 somma prevista come entrata nel Programma Annuale 2025.

- 5.4.4 - Amministrazione Comunale di Cusago per un totale di € 38.800,00

- € 38.800,00 somma prevista come entrata nel Programma Annuale 2025 di cui € 7.000,00 già riscosse.

- 5.4.5 - Amministrazioni Comunali esterne all'Istituto per un totale di € 3.174,00 - contributo Assistenza educativa alunni DVA residenti a Milano

- 5.6.0 - Altre Istituzioni vincolati per un totale di € 500,00 - contributo Università- quote per Tirocini effettuati nel nostro Istituto.

L'Amministrazione di Albairate ha, inoltre erogato € 2.000,00 per il Concorso Custodi della Terra - ACCORDO DI COLLABORAZIONE TRA IL COMUNE DI ALBAIRATE, LA SOCIETÀ COOPERATIVA AGRICOLA LATTE ABBIATENSE E L'ISTITUTO COMPRENSIVO "ERASMO DA ROTTERDAM" - anno 2024 e anno 2025.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	156.768,00	43.037,80	178.288,52	177.065,52
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	594,00	594,00	594,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	156.768,00	25.119,00	160.369,72	159.595,72
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	490,00	490,00	490,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	16.084,80	16.084,80	15.635,80
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	750,00	750,00	750,00



I fondi previsti a titolo di Contributi da Privati 6.0 sono stati stimati sulla base delle previsioni di entrata per le visite, viaggi e programmi di studio all'estero. La somma prevista in fase di programmazione annuale proveniente dai contributi volontari dalle famiglie e sulla quale si è tenuto un atteggiamento prudentiale è stata adeguata alle esigenze di gestione.

Non erano stati programmati i contributi delle famiglie per finanziare l'ampliamento dell'offerta formativa (Progetto madrelingua, Starters, ecc...).

La contribuzione dei privati è ormai veicolata completamente mediante l'implementazione del canale di pagamenti telematici Pago in Rete (Pago PA).

L'Associazione Reduci Combattenti di Cisliano ha erogato € 750,00 per l'educazione alla legalità.

I contributi accertati sono stati quasi interamente riscossi (> 99%).

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	774,00	774,00	774,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	774,00	774,00	774,00

La somma di € 774,00 è dovuta al rimborso da parte di un fornitore del pagamento di una fattura su un IBAN non specifico per la tipologia di spesa.

La stessa somma è stata refusa immediatamente al fornitore per la liquidazione della fattura.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,14	0,14	0,14
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,14	0,14	0,14

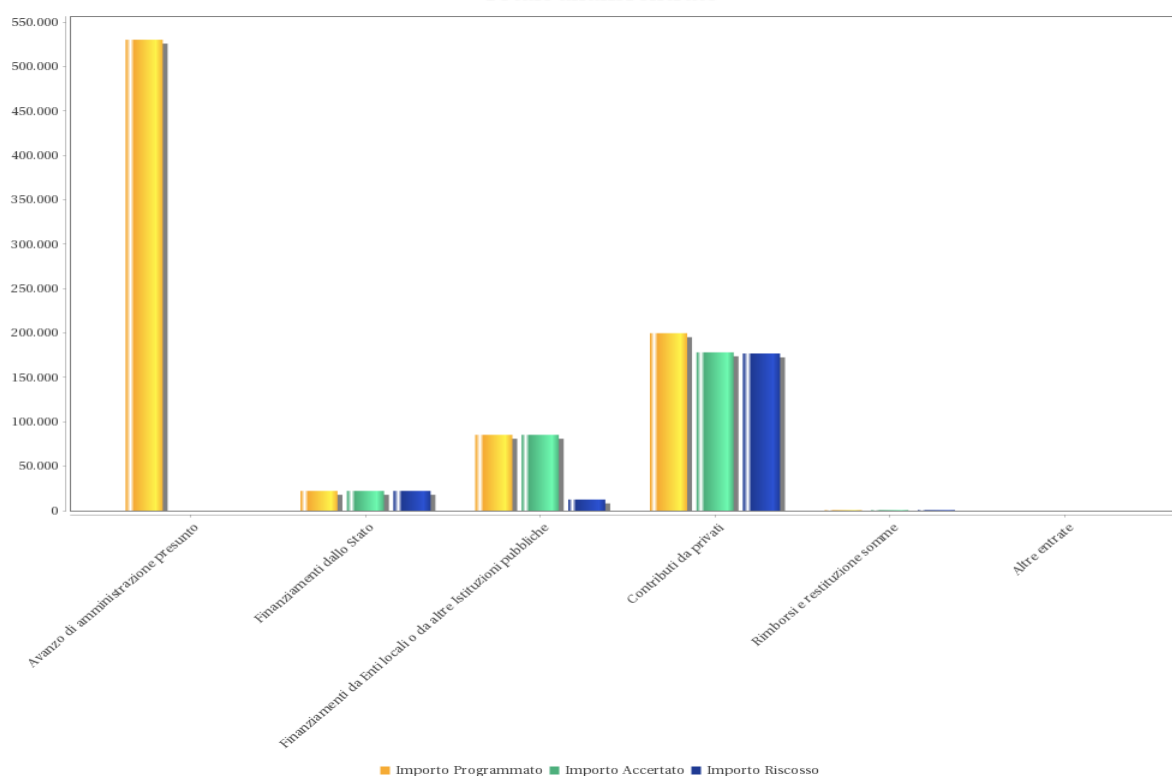
La somma di € 0,14 è relativa agli interessi attivi maturati da Banca d'Italia.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	789.196,49
Variazione al 30/06/2025	49.585,94
Accertato al 30/06/2025	286.951,99
Riscosso al 30/06/2025	212.908,99



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Con riferimento alle Destinazioni di Spesa previste nel Programma Annuale si fornisce, di seguito, un riepilogo sul loro stato di attuazione.

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	615.252,23	25.290,14	215.296,26	204.129,74
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.053,19	100,00	11.022,07	10.976,97
	2	Funzionamento amministrativo	32.774,81	-1.232,86	13.056,03	12.582,40
	3	Didattica	382.842,61	1.004,00	26.695,06	17.421,68
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	175.695,63	25.419,00	164.523,10	163.148,69
	6	Attività di orientamento	4.885,99	0,00	0,00	0,00

Le risorse finanziarie destinate alle Attività sono state impegnate come previsto dal Programma Annuale.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	172.744,26	24.295,80	52.576,42	50.474,20
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	48.512,89	8.594,00	6.440,30	5.746,08
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	98.452,35	6.874,40	36.739,72	35.331,72
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	20.106,57	8.327,40	9.201,40	9.201,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	752,45	500,00	195,00	195,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.920,00	0,00	0,00	0,00

Le risorse finanziarie destinate ai Progetti sono state impegnate come previsto dal Programma Annuale.

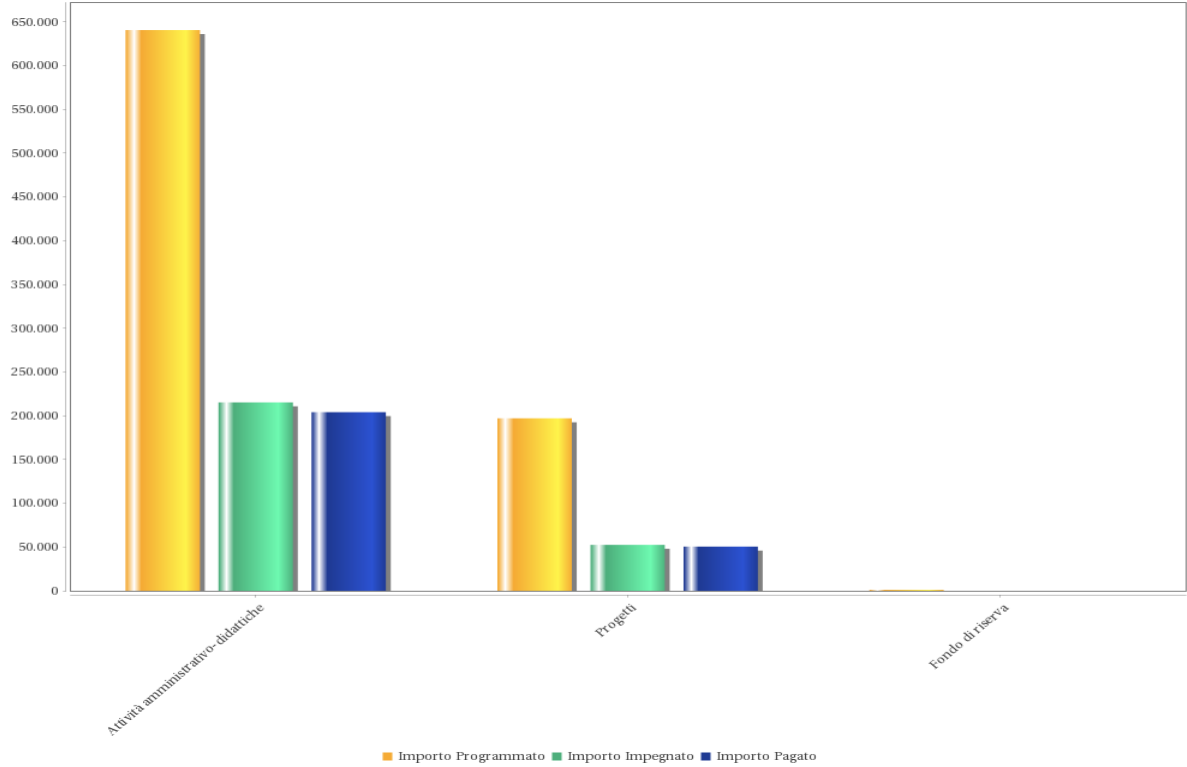
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	789.196,49
Variazione al 30/06/2025	49.585,94



Impegnato al 30/06/2025	267.872,68
Pagato al 30/06/2025	254.603,94

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

L'Istituto si sta impegnando per l'attuazione dei Progetti previsti dal PNRR per i quali ha presentato relativa candidatura ottenendo formale autorizzazione a procedere. Si è proceduto all'avvio delle azioni relative alle linee di intervento previste dai DM 65 e DM 66 del 2023. Si sta procedendo alla definizione conclusiva dei costi previsti con i fondi del PNRR Scuola 4.0.

Dalla analisi delle Entrate e delle Destinazioni di Spesa si evince sicuramente che si è lavorato con il massimo impegno al fine di raggiungere al meglio gli obiettivi prefissati nel PTOF grazie anche a tutti coloro i quali nel corso dell'anno, malgrado i cambiamenti e le sfide incontrate, si sono impegnati affinché l'anno scolastico si svolgesse in un ambiente sereno e costruttivo: personale di segreteria, docenti, famiglie, collaboratori scolastici.

Data: **26-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

RAMUNDO FIORA VITTORIA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Alessandra Bertolini FIRMATO
DIGITALMENTE**



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 riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	530.313,16			0,00
	1	Non vincolato	16.918,63			0,00
	2	Vincolato	513.394,53			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	22.395,33	22.395,33	22.395,33	0,00
	1	Dotazione ordinaria	22.395,33	22.395,33	22.395,33	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
4	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	85.494,00	85.494,00	12.674,00	72.820,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	84.994,00	84.994,00	12.174,00	72.820,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	500,00	500,00	500,00	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)
6		Contributi da privati	199.805,80	178.288,52	177.065,52	1.223,00
	1	Contributi volontari da famiglie	594,00	594,00	594,00	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	181.887,00	160.369,72	159.595,72	774,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	490,00	490,00	490,00	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	16.084,80	16.084,80	15.635,80	449,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	750,00	750,00	750,00	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 conviviale				0,00
		Rimborsi e restituzione somme	774,00	774,00	774,00	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	774,00	774,00	774,00	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)	
			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	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	0,14		0,14		0,14		0,00	
13	1	Interessi							0,00	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,14		0,14		0,14		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			838.782,43		286.951,99		212.908,99		74.043,00	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (<i>Importi in euro</i>)		Somme impegnate (<i>Importi in euro</i>)		Somme pagate (<i>Importi in euro</i>)		Somme rimaste da pagare (<i>Importi in euro</i>)	
			a	b	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	640.542,37	215.296,26	204.129,74		11.166,52			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.153,19	11.022,07	10.976,97		45,10			
	A.2	Funzionamento amministrativo	31.541,95	13.056,03	12.582,40		473,63			
	A.3	Didattica	383.846,61	26.695,06	17.421,68		9.273,38			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	201.114,63	164.523,10	163.148,69		1.374,41			
P.	A.6	Attività di orientamento	4.885,99				0,00			
		Progetti	197.040,06	52.576,42	50.474,20		2.102,22			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	57.106,89	6.440,30	5.746,08		694,22			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	105.326,75	36.739,72	35.331,72		1.408,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	28.433,97	9.201,40	9.201,40		0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.252,45	195,00	195,00		0,00			
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.920,00				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			838.782,43	267.872,68	254.603,94		13.268,74			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	838.782,43							

Firmato digitalmente da ALESSANDRA BERTOLINI

Firmato digitalmente da FIORA VITTORIA RAMUNDO

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
RAMUNDO FIORA VITTORIA