



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PIAZZA LEONARDO DA VINCI

Piazza Leonardo da Vinci, 2 – 20133 Milano Tel 02 884.44622

C.F. 97667130153 – Codice Univoco Ufficio UFA1DS – C.M. MIIC8FT00E

Scuola Primaria Statale "Piazza Leonardo da Vinci" – Piazza L. da Vinci, 2 – 20133 Milano - C.M. MIEE8FT01L-TEL 0288444622
Scuola Secondaria Statale di 1° Grado "G.B. Tiepolo" – Piazza G. I. Ascoli, 2 – 20129 Milano - C.M. MIMM8FT01G -TEL 0288444633
e-mail: MIIC8FT00E@ISTRUZIONE.IT – MIIC8FT00E@PEC.ISTRUZIONE.IT

Sito: www.icpiazzaleonardodavinci.edu.it

VERIFICA DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025

ESERCIZIO FINANZIARIO 2025



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PIAZZA LEONARDO DA VINCI

Piazza Leonardo da Vinci, 2 – 20133 Milano Tel 02 884.44622

C.F. 97667130153 – Codice Univoco Ufficio UFA1DS – C.M. MIIC8FT00E

Scuola Primaria Statale "Piazza Leonardo da Vinci" – Piazza L. da Vinci, 2 – 20133 Milano - C.M. MIEE8FT01L - TEL 0288444622
Scuola Secondaria Statale di 1° Grado "G.B. Tiepolo" – Piazza G. I. Ascoli, 2 – 20129 Milano - C.M. MIMM8FT01G - TEL 0288444633
e-mail: MIIC8FT00E@ISTRUZIONE.IT – MIIC8FT00E@PEC.ISTRUZIONE.IT
Sito: www.icpiazzeleonardodavinci.edu.it

Milano, 26 giugno 2025

VERIFICA PROGRAMMA ANNUALE – ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

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 relative alle disponibilità finanziarie e allo 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 26 giugno 2025. Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 33 del 22/01/2025.

La presente relazione è stata predisposta dal Dirigente scolastico e dal DSGA in conformità ai seguenti atti:

- Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni scolastiche ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della Legge 13 luglio 2015, n. 107;
- Decreti dirigenziali di Variazione al Programma Annuale E.F. 2025;
- Delibere degli OO. CC.;

ANALISI DELLE ENTRATE

Come previsto nel Mod. A del Programma Annuale E.F. 2025, predisposto dal Dirigente Scolastico con la collaborazione del DSGA per la parte economico-finanziaria e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 33 del 22 gennaio 2025, il totale delle entrate è pari a € 785.787,91.

Alla data del 26 giugno 2025, come si evince dal modello H-bis, la programmazione definitiva delle entrate è pari a € 875.835,08.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazioni	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	525.984,62	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	524.584,62	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	1.400,00	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazioni	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	19.008,66	0,00	19.008,66	19.008,66
	1	Dotazione ordinaria	19.008,66	0,00	19.008,66	19.008,66

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazioni	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	52.348,63	3.612,05	55.808,50	55.808,50
	4	Comune vincolati	51.641,63	3.112,05	54.753,68	54.753,68
	5	Altre Istituzioni non vincolati	400,00	500,00	900,00	900,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	307,00	0,00	154,82	154,82

6 - Contributi da privati

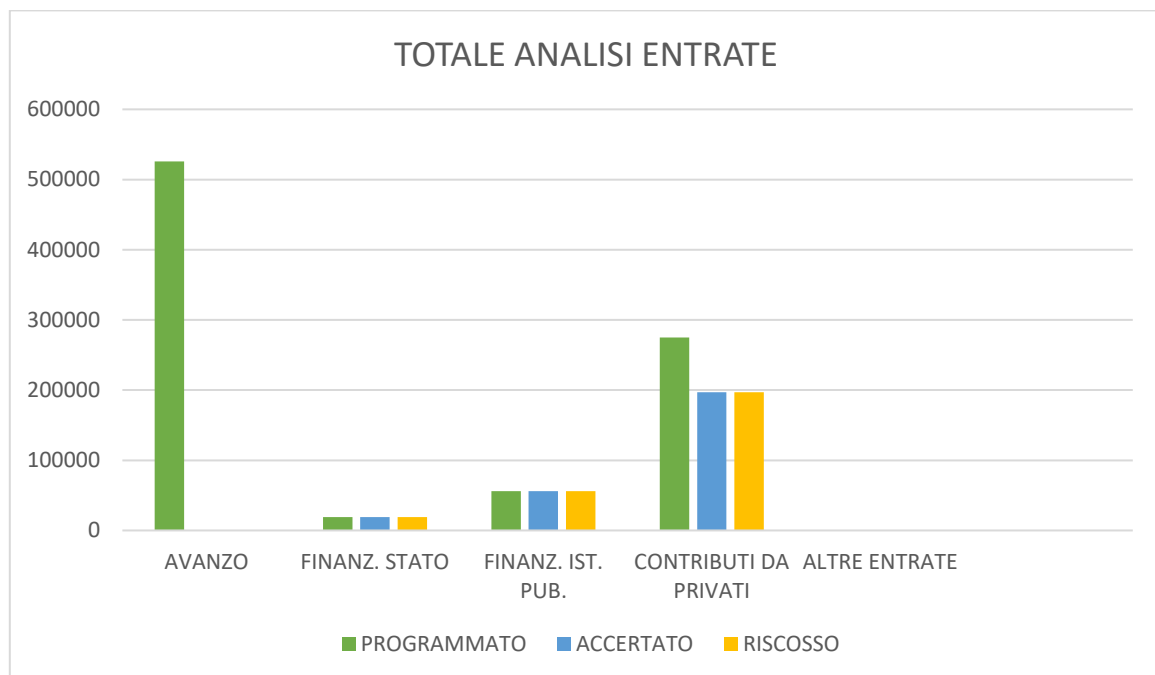
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazioni	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	188.446,00	86.435,01	197.052,01	197.052,01
	1	Contributi volontari da famiglie	70.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	117.861,00	67.438,72	175.980,72	175.980,72
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	150,00	0,00	140,00	140,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	435,00	18.996,29	19.431,29	19.431,29

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazioni	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	785.787,91
Variazione al 30/06/2025	90.047,17
Accertato al 30/06/2025	271.869,28
Riscosso al 30/06/2025	271.869,28



Come evidenziato nelle tabelle e rappresentato sul grafico, le risorse accertate e riscosse relative ai finanziamenti da parte dello Stato e alle altre entrate sono pari alle risorse programmate.

Si segnala, inoltre, che in relazione alle entrate la principale fonte di entrata è rappresentata dai contributi dei privati.

ANALISI DELLE SPESE

La sezione relativa alle spese, riportata sul modello A del Programma Annuale approvato, indica che la spesa totale è pari a € 784.387,91, totale a pareggio con fondo di riserva di 1.400,00 € pari a € 785.787,91.

La programmazione definitiva risultante dal modello H-bis alla data del 26 giugno 2025 riporta il totale di € 875.835,08.

A - Attività amministrativo-didattiche

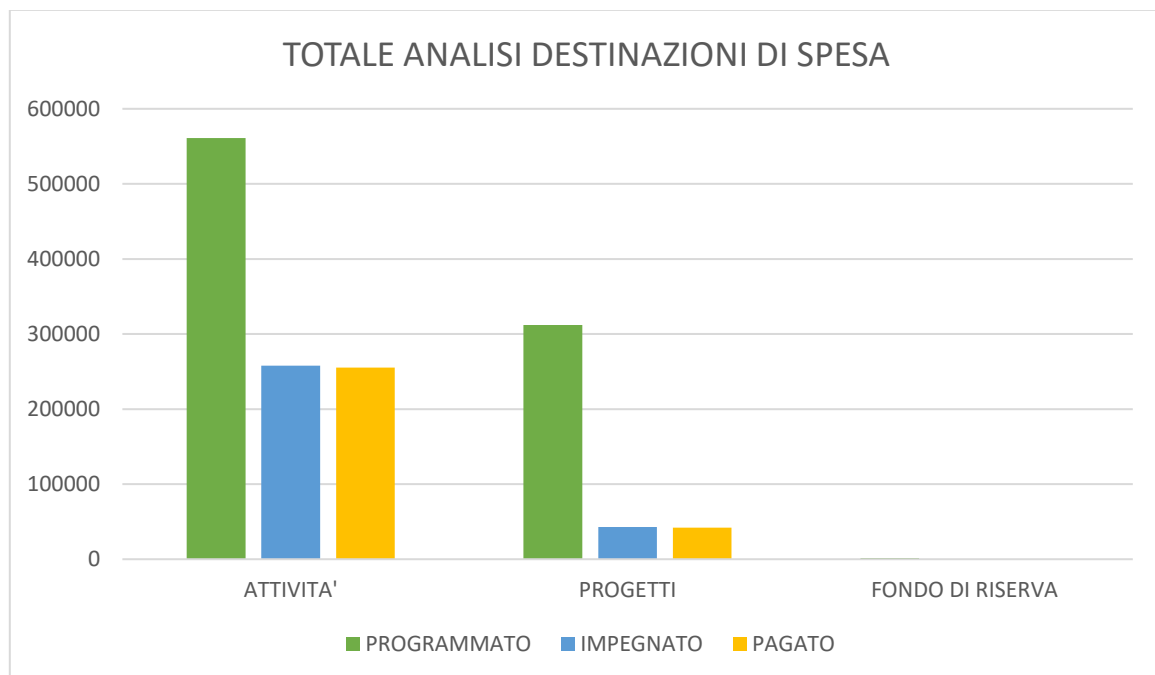
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	479.965,82	81.060,94	257.991,92	255.492,21
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	54.774,04	3.112,16	27.602,60	26.215,35
	2	Funzionamento amministrativo	12.224,20	0,00	5.526,87	5.196,87
	3	Didattica	268.653,29	357,70	47.958,68	47.958,68
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	131.838,21	77.591,08	175.243,76	174.461,30
	6	Attività di orientamento	12.476,08	0,00	1.660,01	1.660,01

P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	302.822,09	8.986,23	43.132,63	42.223,24
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	79.382,87	201,00	1.084,00	1.084,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	199.136,92	8.785,23	41.648,63	40.739,24
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	23.493,47	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	808,83	0,00	400,00	400,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	784.387,91
Variazione al 30/06/2025	90.047,17
Impegnato al 30/06/2025	301.124,55
Pagato al 30/06/2025	297.715,45



Come evidenziato nelle tabelle e rappresentato sul grafico, le risorse impegnate e pagate per le attività e per i progetti rilevano una minima differenza dovuta agli impegni di spesa assunti e non trasmessi in banca e relativi ai mandati di pagamento Split Payment.

La disponibilità finanziaria da programmare, come previsto in sede di redazione del Programma Annuale E.F. 2025 pari a € 1.400,00, alla data del 26 giugno 2025 non ha subito alcuna variazione.

L'istituzione scolastica, infatti, non ha avuto necessità di ricorrere alle risorse destinate.

	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	1.400,00	1.400,00

Si segnala inoltre che, in relazione alle spese, le destinazioni di spesa più utilizzate sono state quelle relative alle attività. L'istituzione scolastica ha assunto impegni, in particolare, per la realizzazione di viaggi e uscite didattiche.

Il saldo cassa in data 26 giugno 2025 riportato dal Giornale di Cassa è pari ad € 410.568,64 e non concorda per € 25.836,48 con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI SONDRIO AG. 21.

La squadratura è dovuta a mandati elaborati e trasmessi all'istituto cassiere e non ancora messi in pagamento dall'istituto e ad una distinta split payment non ancora trasmessa.

Di seguito le operazioni sospese:

- mandati Split Payment elaborati e non trasmessi per € 3.409,10;
- mandati elaborati e trasmessi, ma ancora non pagati dall'istituto cassiere per € 22.427,38.

Il totale delle operazioni sospese giustifica la differenza tra il saldo contabile ed il saldo bancario.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi
Sonia Mangiaracina

Il Dirigente Scolastico
Antonio Re

Si allegano alla presente relazione i modelli di seguito indicati.

Mod. A

Mod. H-bis

Mod. I