

Ai membri del CdI

Oggetto: relazione del DS e del DSGA avente come oggetto:

**VERIFICA DEL PROGRAMMA ANNUALE**

**AL 26 GIUGNO 2025**

La presente relazione, prescritta dall'art.10 comma 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, avente ad oggetto la verifica del programma annuale al 30/06/2025, viene predisposta dalla Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. dell'Istituto Comprensivo di Marmirolo (MN) al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

**A) PROGRAMMA ANNUALE 2025**

**01-** Il Programma annuale dell'esercizio 2025 è stato deliberato dal Consiglio di Istituto il 13 febbraio 2025 con delibera n.02 con parere favorevole dei Revisori dei conti del 19/02/2025 come da verbale n. 02.

Il Programma annale 2025 è stato approvato come segue:

**ENTRATE: (mod. A del PA 2025)**

Entrate conto competenza previste	€ 40.908,99
Avanzo di amministrazione provvisorio	€ 434.421,32
-----	
Totale entrate previste	€ 475.330,31

**SPESE: (mod. A del PA 2025)**

Attività amministrative e didattiche ....	€ 438.769,26
Progetti	€ 11.582,92
Fondo di riserva	€ 300,00
Aggregato Z01	€ 24.678,13
-----	
Totale spese previste	€ 475.300,31

**02-** Alla data del 26/06/2025 l'Istituto ha effettuato variazioni al P.A. per maggiori entrate finalizzate per € 76.409,00 (vedere all. elenco variazioni al pa) portando la previsione definitiva pari ad € 551.379,31.

Le maggiori entrate che hanno determinato le variazioni al PA sono state destinate ai seguenti aggregati di spesa:

- **Aggr entrata 6.4** Contributi per visite, viaggi e programmi di studio € 14.009,00 destinati in **A.5.1**;
- **Aggr entrata 2.1.4** PN2127 Piano Nazionale "Scuola e Competenza"- Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado € 13.320,00 destinati in **A.3.25**;
- **Aggr entrata 2.1.4** PN2127 Piano Nazionale "Scuola e Competenza"- Piano Estate 2025/26 € 49.080,00 destinati in **A.3.26**;

Il totale delle maggiori variazioni delle entrate su riportate quadra con quello del mod. F alla stessa data.

**03** – Nuovo importo previsione entrate al 26/06/2025

Le entrate previste in conto competenza al 26/06/2025 sono rideterminate da € 40.149,66 a € 117.317,99. Il totale delle somme previste da modello F alla data del 26/06/2025 è di € 551.739,31.

**04** - L'aggregato ZZ01 sul programma annuale 2024 ammonta sempre a:

- € 24.678,13 di somme da avanzo di amministrazione.

**05**- Il programma annuale al 26/06/2025 presenta i seguenti saldi:

A) SALDI MODELLO F

AG./Voce	ENTRATE	Previsione iniziale	variazione complessiva	Previsione finale
<b>01</b>	<b>Avanzo di amministrazione</b>			
01	Non vincolato:	10.000,00	0,00	10.000,00
02	Vincolato:	434.421,32	0,00	434.421,32
<b>02</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>			
01	Fondi sociali europei	0,00	62.400,00	62.400,00
02	Fondi europei di sviluppo	0,00	0,00	0,00
03	Altri finanziamenti dell'Unione Europea	0,00	0,00	0,00
<b>03</b>	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>			
01	Dotazione ordinaria	11.383,99	0,00	11.383,99
06	Altri finanz. Dello Stato vincolati	0,00	0,00	0,00
<b>05</b>	<b>Finan. da Enti locali o da altre Istituzioni pubbl.</b>			
04	Comune vincolati	22.200,00	0,00	22.200,00
06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00



06	Contributi da privati			
03	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio	0,00	14.009,00	14.009,00
04	Contributi per copertura assicurativa alunni	4.500,00	0,00	4.500,00
06	Contributi per copertura assicurativa person.	665,00	0,00	665,00
07	Altri contributi da famiglie non vincolati	2.160,00	0,00	2.160,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>475.330,31</b>	<b>76.409,00</b>	<b>551.739,31</b>

Voce	AGGREGATI SPESA	Previsione iniziale	variazione complessiva	Previsione finale
A01	Funzionamento generale e decoro scuola	40.721,00	0,00	40.721,00
A02	Funzionamento amministrativo	9.500,00	0,00	9.500,00
A03	Didattica	384.954,52	62.400,00	447.354,52
A04	Alternanza scuola lavoro	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	14.009,00	16.009,00
A06	Attività di orientamento	1.593,74	0,00	1.593,74
<b>TOTALE SPESE ATTIVITA'</b>		<b>438.769,26</b>	<b>76.409,00</b>	<b>515.478,26</b>

P 01	Progetti in ambito "Scient., tecnico e profess."	0,00	0,00	0,00
P 02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	0,00	0,00
P 03	Progetti per "Certificaz. e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
P 04	Progetti per "Formazione / agg. personale"	11.582,92	0,00	11.582,92
P 05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE SPESE PROGETTI</b>		<b>11.582,92</b>	<b>0,00</b>	<b>11.582,92</b>
------------------------------	--	------------------	-------------	------------------

R98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00
-----	------------------	--------	------	--------

<b>TOTALE SPESE</b>		<b>450.651,58</b>	<b>0,00</b>	<b>527.061,18</b>
---------------------	--	-------------------	-------------	-------------------

ZZ01	Disponibilità finanziaria da programmare	24.678,13	0,00	24.678,13
------	--	-----------	------	-----------

<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>475.330,31</b>	<b>27.329,00</b>	<b>551.739,31</b>
--------------------------	--	-------------------	------------------	-------------------

B) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

**b01-La situazione della cassa presenta i seguenti saldi:**

01-Il fondo cassa al 01/01/2025 era pari ad € 186.054,04

02-Le somme riscosse in: (mod. J)

-conto competenza sono di € 32.392,99

-conto residui attivi sono di € 41.956,00

---

Totale somme riscosse dal 26/06/2025 € 77.348,99

03-Le somme pagate in: (mod. J)

-conto competenza sono di € 38.784,26

-conto residui passivi sono di € 2.165,50

---

Totale somme pagate dal 26/06/2025 € 40.949,76

04-Fondo cassa al 26/06/2025 € 222.453,27

**b02-L'avanzo di amministrazione presenta seguenti saldi:**

01-residui attivi dell'esercizio € 19.525,00

02-residui attivi anni precedenti € 208.576,78

---

03-Saldo residui attivi € 228.101,78

04-residui passivi dell'esercizio € 0,00

05-Residui passivi anni precedenti € 0,00

---

06-Saldo residui passivi € 0,00

07-Avanzo di amministrazione € 16.133,73

**b03-Disavanzo di esercizio presenta seguenti saldi:**

01-Entrate effettive accertate € 54.917,99

02-Spese effettive impegnate € 38.784,26

---

03-Avanzo di esercizio € 16.133,73

### **RESIDUI ANNI PRECEDENTI**

I residui attivi degli anni precedenti (2023 – 2024 - 2025) che restano da incassare ammontano ad € 290.501,78: si tratta dei finanziamenti di:

- **6 progetti PNRR attivati negli anni 2024 e 2025**

( - PNRR 4.0 "Scuole innovative" pari ad € 11.161,42 - PNRR DM 65/2023 "Azioni di potenziamento delle competenze STEM pari ad € 32.729,67 - PNRR DM 66/2023 "Formazione del personale per la transizione digitale pari ad € 19.640,19 - PNRR 2.1 "Animatori digitali" pari ad € 1.000,00 - PNRR DM 19/2024 "Intervento finalizzato alla riduzione dei divari" pari ad € 41.573,68)

- **4 Progetti PN2127**

(- PN2127 "Piano Estate" pari ad € 36.357,30, - PN2127 "Agenda Nord" pari ad € 64.440,00 - PN2127 "Orientamento" pari ad € 13.320,00 - PN2127 "Piano Estate 2025/26" pari ad € 49.080,00 )

- il saldo del PDS 2024/25 pari ad € 12.200,00
- Progetto Orto 2024 pari ad € 716,52
- i residui dei contributi delle famiglie attivati negli anni 2024 e 2025 pari ad € 8.283,00.

I residui passivi non sono presenti.

### **OBIETTIVI REALIZZATI E DA REALIZZARE**

In relazione al PA 2025, in considerazione del PTOF 2022/25, nel 1° semestre sono state utilizzate risorse per acquisto di beni e servizi per garantire il regolare servizio scolastico. Si sono inoltre utilizzate risorse per ampliare la formazione del personale docente all'utilizzo delle nuove piattaforme, nonché per acquistare dispositivi e servizi informatici per la didattica da utilizzare durante le attività in classe.

Si prevede pertanto di utilizzare le risorse per:

1. Approfondire la formazione dei docenti per l'utilizzo dell'aula multimediale;
2. Prevedere progetti per gli alunni in tale ambito;
3. Acquistare materiale didattico e di pulizia per garantire il corretto servizio per l'a.s. 2025/26

Per documentazione della presente relazione si allegano:

- Mod.A (programmazione iniziale)
- Elenco delle variazioni anno 2025
- Mod. H bis (programmazione iniziale + variazioni)
- Mod.J (situazione amministrativa)
- Mod.L (residui attivi e passivi)
- Mod.F (modifica programma annuale 2025)

Marmirolo, 26 giugno 2025

D.s.g.a.  
Gianfranco Catapano

Dirigente scolastico  
Luigi Di Tullio