



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. SERRAMAZZONI

41028 SERRAMAZZONI (MO) PIAZZO TORQUATO TASSO, 7 C.F. 92015700369 C.M. MOIC816006

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. 15 del 12/02/2025.

MOIC816006 - codiceAOO: MOIC816006 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003718 - 25/06/2025 - VI.2 - U



2. Analisi delle Entrate

2.1. 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		286.740,98	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato		273.625,11	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato		13.115,87	0,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	286.740,98	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	273.625,11	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	13.115,87	0,00	0,00	0,00

Si ha un avanzo complessivo di euro **286.740,98** di cui VINCOLATO euro **273.625,11**e NON VINCOLATO euro **13.115,87**

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione		Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea		0,00	80.341,00	80.341,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)		0,00	64.200,00	64.200,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		0,00	16.141,00	16.141,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	80.341,00	80.341,00	0,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	64.200,00	64.200,00	0,00
		1	¿Programma Nazionale 21-27¿ (FSE+)	0,00	64.200,00	64.200,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	16.141,00	16.141,00	0,00
		2	ERASMUS +	0,00	16.141,00	16.141,00	0,00
		1	Next Generation EU - PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00

Maggiori entrate finalizzate di euro **80.341,00** approvati con delibera 21/25 del CDI del 13/05/2025 di cui:
euro **64.200,00** **Programma Nazionale 21-27 fondi (FSE+)** di cui si è avuto l'autorizzazione per lo svolgimento del progetto Agenda Nord (Scuola Competenze 21/27) per dieci moduli da 30 ore per progetti quali doposcuola e attività con personale interno nei vari plessi. Euro **16.141,00** finanziamenti dall'Unione Europea **ERASMUS +PNRR** di cui si è avuto l'autorizzazione per lo svolgimento di mobilità per studenti a partire dal prossimo a.s. e mobilità docenti per corsi di formazione ed attività di job shadowing e mobilità per il personale ata a partire da luglio 2025 per attività di corsi di formazione in lingua inglese.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. SERRAMAZZONI

41028 SERRAMAZZONI (MO) PIAZZO TORQUATO TASSO, 7 C.F. 92015700369 C.M. MOIC816006

MOIC816006 - codice AOO: MOIC816006 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003718 - 25/06/2025 - VI.2 - U

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione		Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato		9.660,67	0,00	9.660,67	9.660,67
	1	Dotazione ordinaria		9.660,67	0,00	9.660,67	9.660,67

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3			Finanziamenti dallo Stato	9.660,67	0,00	9.660,67	9.660,67
	1		Dotazione ordinaria	9.660,67	0,00	9.660,67	9.660,67

Nessuna variazione in corso di gestione finanziaria

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		37.000,00	0,00	37.000,00	0,00
	4	Comune vincolati		37.000,00	0,00	37.000,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.000,00	0,00	37.000,00	0,00
	4		Comune vincolati	37.000,00	0,00	37.000,00	0,00
		1	Progetto di qualificazione scolastica	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00
		2	Uscite didattiche	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
		3	Spese di mantenimento e funzionamento	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00

Nessuna variazione in corso di gestione finanziaria

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione		Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati		3.900,00	18.650,00	22.550,00	19.282,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		0,00	12.292,00	12.292,00	12.292,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		3.500,00	210,00	3.710,00	842,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale		400,00	0,00	400,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		0,00	6.148,00	6.148,00	6.148,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6			Contributi da privati	3.900,00	18.650,00	22.550,00	19.282,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. SERRAMAZZONI

41028 SERRAMAZZONI (MO) PIAZZO TORQUATO TASSO, 7 C.F. 92015700369 C.M. MOIC816006

	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	12.292,00	12.292,00	12.292,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00	210,00	3.710,00	842,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	400,00	0,00	400,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.148,00	6.148,00	6.148,00
		1	Altri contributi da famiglie vincolati: attività, uscite, progetti MOF,	0,00	6.148,00	6.148,00	6.148,00

Maggiori entrate finalizzate di euro **18.650,00** approvati con delibera 21/25 del CDI del 13/05/2025 di cui: euro **12.292,00** per Contributi volontari delle famiglie degli studenti per visite, viaggi e programmi di studio all'estero; euro **210,00** Contributi per copertura assicurativa degli alunni rispetto all' importo programmato in sede di redazione del PA; Euro **6.148,00** per altri contributi volontari da famiglie vincolati per attività, uscite, progetti MOF.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce		Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	143,96	143,96	143,96
	4		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	143,96	143,96	143,96

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	143,96	143,96	143,96
	4		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	143,96	143,96	143,96
		1	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da Personale scolastico	0,00	143,96	143,96	143,96

Maggiori entrate finalizzate di **143,96** approvate con delibera 21/25 del CDI DEL 13/05/2025 per Rimborsi e restituzione somme per maggiori anticipi ricevuti dal personale docente per le mobilità all' estero progetto Erasmus 2023/2024

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce		Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12			Altre entrate	0,00	0,13	0,13	0,13
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,13	0,13	0,13

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12			Altre entrate	0,00	0,13	0,13	0,13
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,13	0,13	0,13
		1	interessi Banca d'Italia	0,00	0,13	0,13	0,13

Maggiori entrate non finalizzate di euro **0,13** per interessi Banca d'Italia anno 2025 deliberati dal CDI con delibera 21/25 del

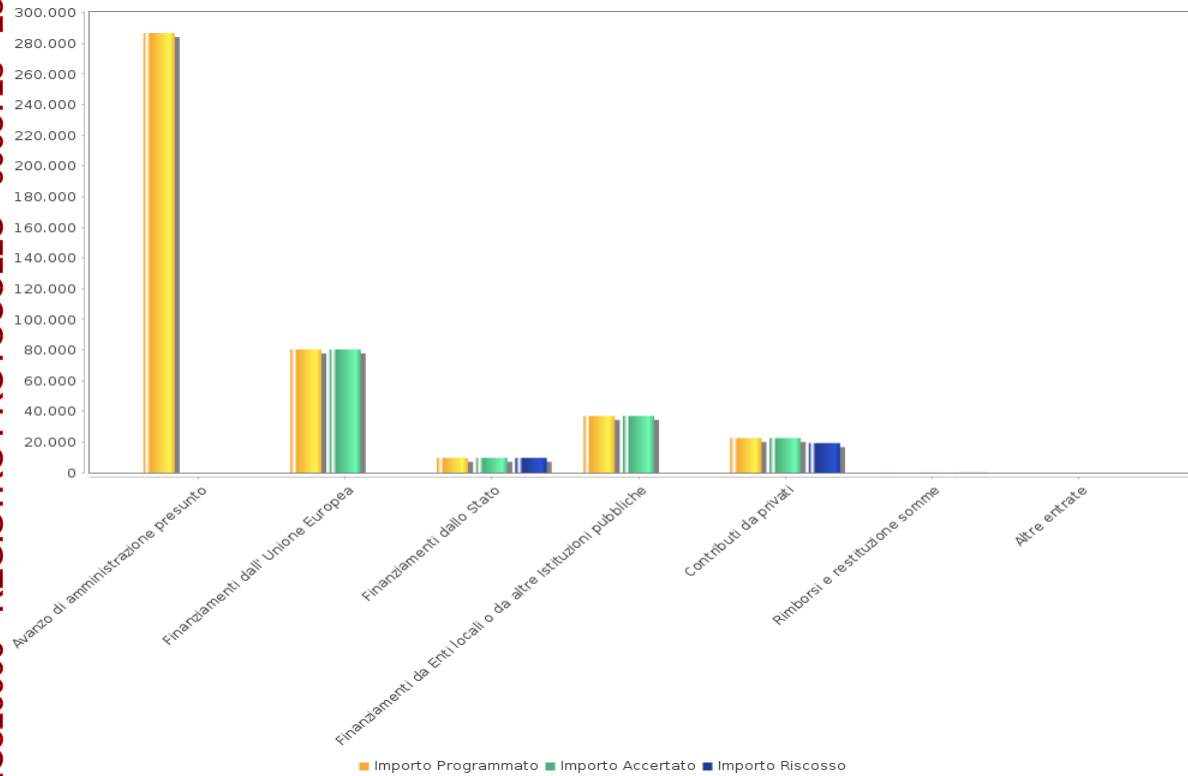


13/05/2025

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	337.301,65
Variazione al 30/06/2025	99.135,09
Accertato al 30/06/2025	149.695,76
Riscosso al 30/06/2025	29.086,76

Totale analisi entrate



2.2. Commento introduttivo

La situazione di verifica di medio termine si evince nel modello H BIS facendo il raffronto con il modello A del PA 2025



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Si deve sempre prendere in esame il modello H BIS e il modello A nonchè il modello L dei residui attivi e passivi 2025

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	250.611,03	31.245,09	69.842,33	69.600,98
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.376,71	0,13	6.550,27	6.502,95
	2	Funzionamento amministrativo	15.848,72	0,00	5.294,51	5.118,51
	3	Didattica	160.953,56	0,00	40.501,98	40.483,95
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	39.023,43	31.244,96	17.495,57	17.495,57
	6	Attività di orientamento	408,61	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	84.790,62	67.890,00	45.141,72	45.117,74
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.043,18	600,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	75.631,57	67.290,00	43.396,72	43.372,74
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.144,05	0,00	1.565,00	1.565,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.971,82	0,00	180,00	180,00

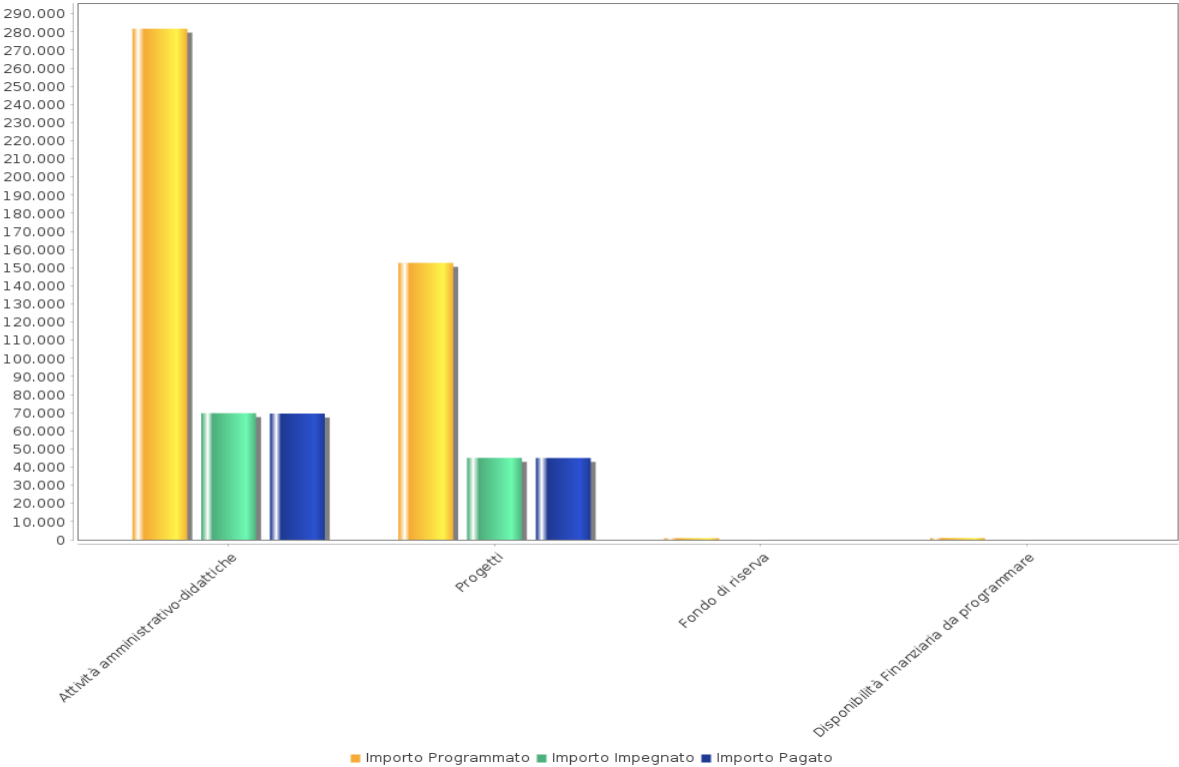
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	336.301,65
Variazione al 30/06/2025	99.135,09
Impegnato al 30/06/2025	114.984,05
Pagato al 30/06/2025	114.718,72



MOIC816006 - codiceAOO: MOIC816006 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003718 - 25/06/2025 - VI.2 - U

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	1.000,00	1.000,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. SERRAMAZZONI

41028 SERRAMAZZONI (MO) PIAZZO TORQUATO TASSO, 7 C.F. 92015700369 C.M. MOIC816006

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La gestione risulta coerente con gli importi programmati in sede di PA.

MOIC816006 - codiceAOO: MOIC816006 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003718 - 25/06/2025 - VI.2 - U

Data: **24-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Maria Vattimo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Annalisa Mazzetti



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 riscalate (Importi in euro)		Somme riscalate da risuotere (Importi in euro)
			a	b		c	d = b-c	
1		Avanzo di amministrazione presunto	286.740,98					0,00
	1	Non vincolato	13.115,87					0,00
	2	Vincolato	273.625,11					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	80.341,00		80.341,00			80.341,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	64.200,00		64.200,00			64.200,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	16.141,00		16.141,00			16.141,00
		Finanziamenti dallo Stato	9.660,67		9.660,67		9.660,67	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.660,67		9.660,67		9.660,67	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	37.000,00		37.000,00			37.000,00
	1	Provincia non vincolati						0,00
	2	Provincia vincolati						0,00
	3	Comune non vincolati						0,00
	4	Comune vincolati	37.000,00		37.000,00			37.000,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati						0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati						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	6		Contributi da privati	a	b	c	d = b-c
		1	Contributi volontari da famiglie	22.550,00	22.550,00	19.282,00	3.268,00
		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	12.292,00	12.292,00	12.292,00	0,00
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.710,00	3.710,00	842,00	2.868,00
		6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00	400,00		400,00
		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	6.148,00	6.148,00	6.148,00	0,00
		11	Contributi da imprese vincolati				0,00
7		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	143,96	143,96	143,96	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	143,96	143,96	143,96	0,00	
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00	

Data di stampa: 24-06-2025 17:19

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanete da riscuotere (Importi in euro)
			a	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
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
12	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
		Altre entrate	0,13	0,13	0,13	0,00
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,13	0,13	0,13	0,00
13	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			436.436,74	149.695,76	29.086,76	120.609,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme impegnate (Importi in euro)		Somme pagate (Importi in euro)		Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	
			a		b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	281.856,12		69.842,33		69.600,98		241,35	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.376,84		6.550,27		6.502,95		47,32	
	A.2	Funzionamento amministrativo	15.848,72		5.294,51		5.118,51		176,00	
	A.3	Didattica	160.953,56		40.501,98		40.483,95		18,03	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.268,39		17.495,57		17.495,57		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	408,61						0,00	
		Progetti	152.680,62		45.141,72		45.117,74		23,98	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.643,18						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	142.921,57		43.396,72		43.372,74		23,98	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.144,05		1.565,00		1.565,00		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.971,82		180,00		180,00		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"							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	900,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	900,00						0,00	
Totale spese			435.436,74		114.984,05		114.718,72		265,33	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	1.000,00							
		Totale a pareggio	436.436,74							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Vattimo