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 30 giugno 2025.
Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 15/01/2025.

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.
Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da Finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.
A seguito di maggiori entrate previste e/o accertate e riscosse si è proceduto ad effettuare le dovute variazioni al bilancio di previsione (v. All. Elenco variazioni dei piani di destinazione).

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	504.328,85	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	440.675,50	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	63.653,35	0,00	0,00	0,00

Non è stato apportata nessuna variazione all'Avanzo di Amministrazione.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00

Sono state assunte a bilancio le risorse finanziare seguenti sulla voce Altri finanziamenti dall'Unione Europea **02.03**:

- "PNRR - PA DIGITALE 2026 - Avviso Misura 1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" Scuole - Settembre 2024 - CUP J21F24000430006" - Finanziamento Assegnato per un finanziamento pari a € 7.301,00, accertato ma interamente da riscuotere.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	24.067,33	0,00	24.067,33	24.067,33
	1	Dotazione ordinaria	24.067,33	0,00	24.067,33	24.067,33

La somma prevista in fase di programmazione annuale e relativa alle risorse erogate dal Ministero nella Dotazione ordinaria **03.01** è stata accertata e riscossa di € 24.067,33

Non è stato apportata nessuna variazione ai Finanziamenti dallo Stato.

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	2.320,57	2.320,57	2.320,57
	4	Comune vincolati	0,00	2.320,57	2.320,57	2.320,57

Sono state assunte a bilancio le risorse finanziarie seguenti sulla voce **5/4 - Comune vincolati**:

- "Contributo da Comune di Castel San Giovanni - Fondo nazionale per il Sistema integrato di educazione e istruzione D.Lgs. n. 65/2017 DGR Emilia Romagna 1340/2024 - Progetto "Prepariameci a diventare cittadini del terzo millennio", pari ad Euro 2320,57, accertato e interamente riscosso.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	45.516,00	45.516,00	20.516,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	18,00	18,00	18,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	20.185,00	20.185,00	20.185,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	63,00	63,00	63,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00

Sono state assunte a bilancio le risorse finanziarie seguenti sulle seguenti voci:

1) 06.01 Contributi volontari da famiglie:

- "Contributi volontari per progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa - a.s. 2024-2025", pari ad Euro 18,00, interamente accertati e riscossi;

2) 06.04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

- "Contributi per uscite didattiche varie - a.s. 2024-2025", pari ad Euro 20.185,00, interamente accertati e riscossi;

3) 06.05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

- Quota Assicurativa alunni e operatori scolastici - a.s. 2024-2025, pari ad Euro 63,00, interamente accertata e riscossa;

4) 06.11 Contributi da imprese vincolati

- "Contributo per Tirocinio Formativo Attivo - a.s. 2024-2025 - da Università Cattolica di Milano", pari ad Euro 250,00,

interamente accertato e riscosso;

5) 06.12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

- "Assegnazione Contributo da Fondazione di Piacenza e Vigevano per Progetto "Archi di Classe - Musica che Unisce" - a.s. 2024-2025", pari ad Euro 25.000,00, interamente accertato ma non riscosso;

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	11,86	11,86	11,86
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,10	0,10	0,10
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	11,76	11,76	11,76

Sono state assunte a bilancio le risorse finanziarie seguenti sulle seguenti voci:

1) 12.02 Interessi attivi da Banca d'Italia:

- "Interessi provvisori di Tesoreria Unica", pari ad Euro 0,1, accertati e riscossi;

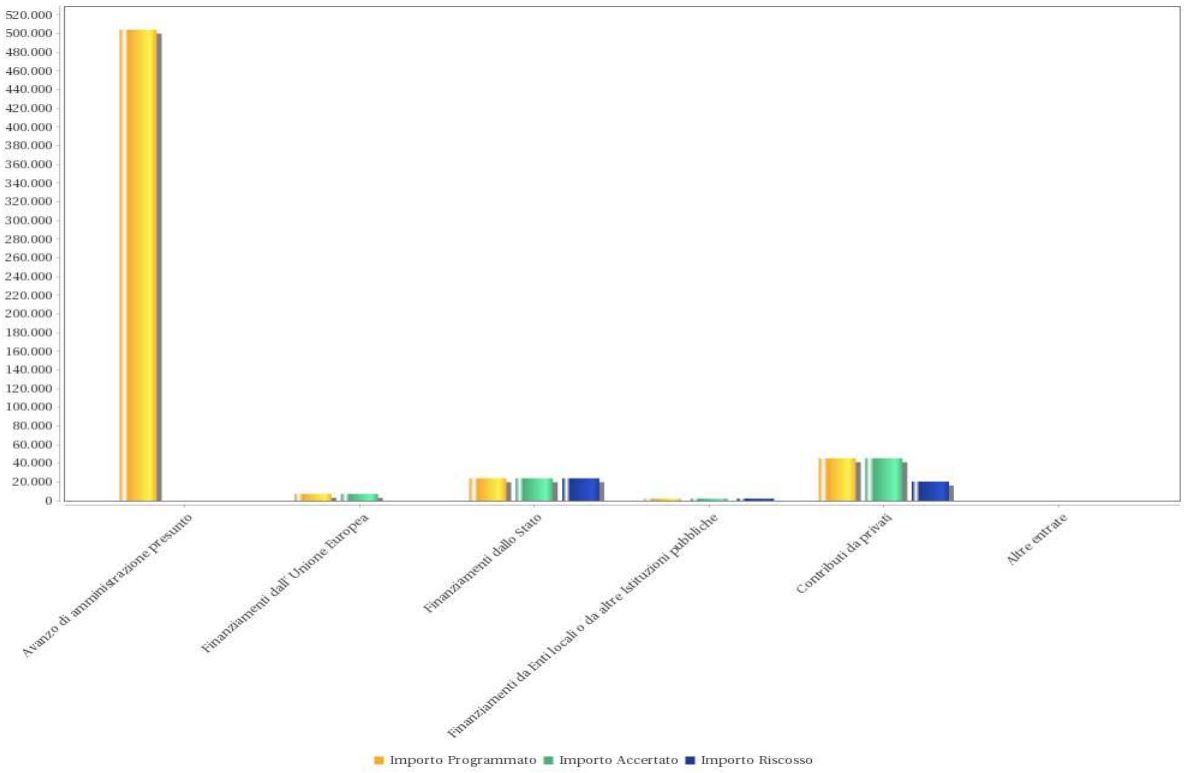
2) 12.03. Altre entrate n.a.c.:

- INCASSO SOMMA NON DOVUTA - RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA AL COMUNE DI CASTEL SAN GIOVANN, pari ad Euro 11,76, accertati e riscossi.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	528.396,18
Variazione al 30/06/2025	55.149,43
Accertato al 30/06/2025	79.216,76
Riscosso al 30/06/2025	46.915,76

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	314.995,70	27.560,86	177.521,83	80.782,73
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.434,80	7.375,76	10.893,94	10.872,44
	2	Funzionamento amministrativo	22.286,08	0,10	5.562,19	5.005,58
	3	Didattica	242.262,37	0,00	148.370,21	57.693,21
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.976,49	20.185,00	12.195,49	6.711,50
	6	Attività di orientamento	1.035,96	0,00	500,00	500,00

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

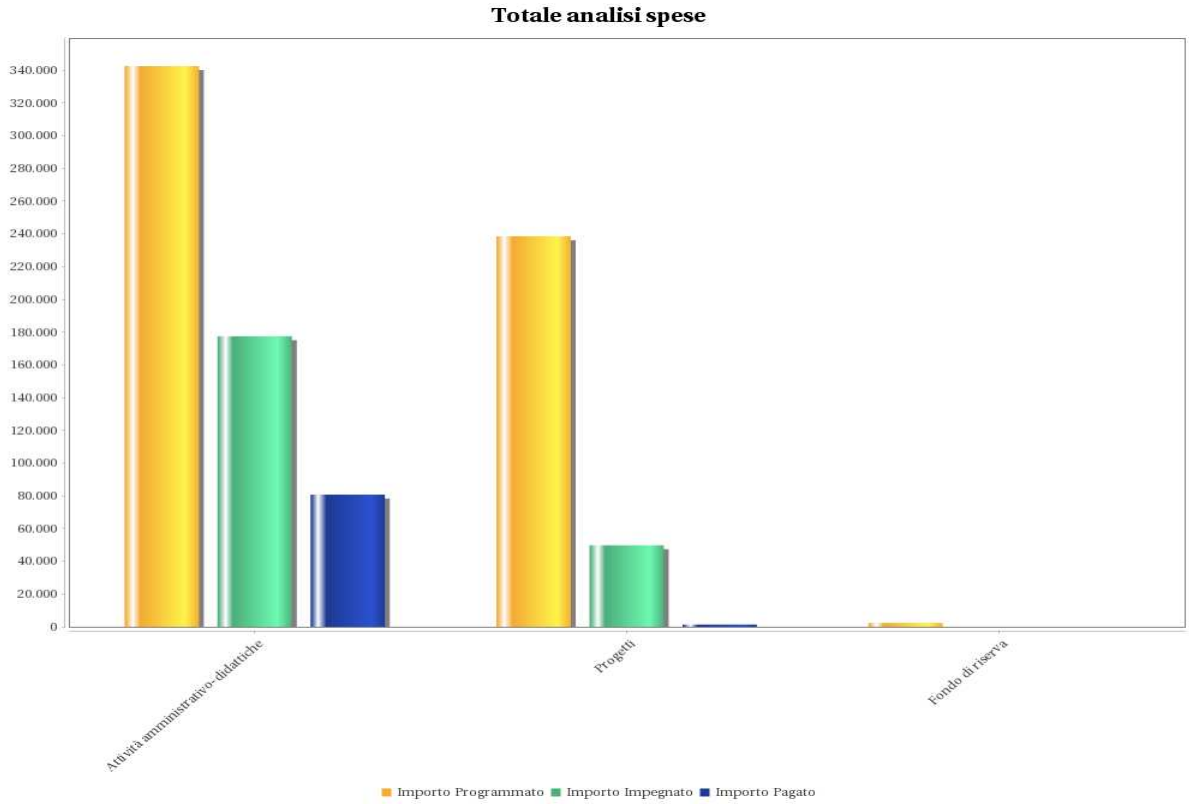
P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	210.995,48	27.588,57	49.796,38	1.402,33
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.611,71	18,00	1.803,94	624,94
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	197.916,50	27.320,57	47.177,44	777,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.467,27	250,00	815,00	0,00

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

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	528.396,18
Variazione al 30/06/2025	55.149,43
Impegnato al 30/06/2025	227.318,21
Pagato al 30/06/2025	82.185,06



	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.

L'Istituto si sta impegnando per l'attuazione dei Progetti previsti dal PN (nuovo Pon) 2021-2027, per i quali ha presentato relativa candidatura ottenendo formale autorizzazione a procedere.

L'istituto ha portato a termine tutti i Progetti Pon della stagione 2014-2020.

L'Istituto ha concluso le attività del Progetto Erasmus+ 2021-2027 relative all'anno scolastico precedente e sta avviando le attività del Progetto Erasmus+ 2021-2027 relative all'anno scolastico 2025/2026.

Alla data odierna, considerata l'analisi delle Entrate e delle Destinazioni di Spesa, si evince che si è operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa grazie anche a tutti coloro i quali nel corso dell'anno si sono impegnati affinché l'anno scolastico si svolgesse in un ambiente sereno e costruttivo: personale di segreteria, docenti, famiglie, operatori scolastici.

Data: **13-05-2025**	IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI **Dott. Manuel Bozzarelli**	IL DIRIGENTE SCOLASTICO **Prof.ssa Maria Cristina Dragoni**



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "A. CASAROLI"
29015 CASTEL SAN GIOVANNI (PC) VIA VERDI,6 C.F. 80011290337 C.M. PCIC81700C

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 13/05/2025
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)*
			a	b	c	d = b-c
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**504.328,85**			**0,00**
	1	Non vincolato	63.653,35			0,00
	2	Vincolato	440.675,50			0,00
2		**Finanziamenti dall' Unione Europea**	**7.301,00**	**7.301,00**		**7.301,00**
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00	7.301,00		7.301,00
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**24.067,33**	**24.067,33**	**24.067,33**	**0,00**
	1	Dotazione ordinaria	24.067,33	24.067,33	24.067,33	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
	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**	**2.320,57**	**2.320,57**	**2.320,57**	**0,00**
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	2.320,57	2.320,57	2.320,57	0,00
	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)*
			a	b	c	d = b-c
6		**Contributi da privati**	**45.516,00**	**45.516,00**	**20.516,00**	**25.000,00**
	1	Contributi volontari da famiglie	18,00	18,00	18,00	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	20.185,00	20.185,00	20.185,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	63,00	63,00	63,00	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				0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	250,00	250,00	250,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	25.000,00	25.000,00		25.000,00
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

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
		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

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
	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**	**11,86**	**11,86**	**11,86**	**0,00**
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,10	0,10	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	11,76	11,76	11,76	0,00
13		**Mutui**				**0,00**
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	**583.545,61**	**79.216,76**	**46.915,76**	**32.301,00**

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "A. CASAROLI"
29015 CASTEL SAN GIOVANNI (PC) VIA VERDI,6 C.F. 80011290337 C.M. PCIC81700C

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**	**342.556,56**	**177.521,83**	**80.782,73**	**96.739,10**
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.810,56	10.893,94	10.872,44	21,50
	A.2	Funzionamento amministrativo	22.286,18	5.562,19	5.005,58	556,61
	A.3	Didattica	242.262,37	148.370,21	57.693,21	90.677,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	55.161,49	12.195,49	6.711,50	5.483,99
	A.6	Attività di orientamento	1.035,96	500,00	500,00	0,00
P.		**Progetti**	**238.584,05**	**49.796,38**	**1.402,33**	**48.394,05**
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.629,71	1.803,94	624,94	1.179,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	225.237,07	47.177,44	777,39	46.400,05
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.717,27	815,00		815,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				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**	**2.405,00**			**0,00**
	R.98	Fondo di riserva	2.405,00			0,00
		Totale spese	**583.545,61**	**227.318,21**	**82.185,06**	**145.133,15**
Z.		**Disponibilità Finanziaria da programmare**	**0,00**			
		Totale a pareggio	**583.545,61**			

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott. Manuel Bozzarelli