



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. 1 del 07/02/2025.



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	599.222,44	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	318.466,88	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	280.755,56	0,00	0,00	0,00

In questa voce di bilancio "Avanzo di Amministrazione presunto" sono confluiti i finanziamenti degli anni precedenti e non ancora esauriti.

Da menzionare sono quelli per i progetti che si esauriranno quest'anno, tra gli altri:

1. PNRR D.M. 65/2023;
2. PNRR D.M. 66/2023;
3. PNRR D.M. 222/2022;

ed il Progetto FAMI FINC 3 annualità 2023-27, che si esaurirà solo tre due anni.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

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

Questo finanziamento è relativo alla "ristrutturazione" del sito web attraverso l'Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole - settembre 2024.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	23.480,00	0,00	23.480,00	23.480,00
	1	Dotazione ordinaria	23.480,00	0,00	23.480,00	23.480,00

Si registra un aumento della dotazione ordinaria di circa € 4.000,00 rispetto agli anni precedenti, la stessa è stata



interamente riscossa.

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	18.549,26	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	3	Comune non vincolati	12.549,26	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	6.000,00	0,00	0,00	0,00

Il finanziamento del Comune di Castelsangiovanni è relativo Ufficio di Piano - Distretto di Ponente per ampliamento offerta formativa

Alla voce "Altre Istituzioni non vincolati" è stato previsto il rimborso relativo alle competenze della Prefettura di Piacenza

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	26.000,00	1.037,50	22.747,50	18.410,50
	2	Contributi per iscrizione alunni	8.000,00	0,00	5.000,00	4.512,69
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	0,00	6.000,00	2.650,31
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	12.000,00	1.037,50	11.747,50	11.247,50

12 - Altre entrate

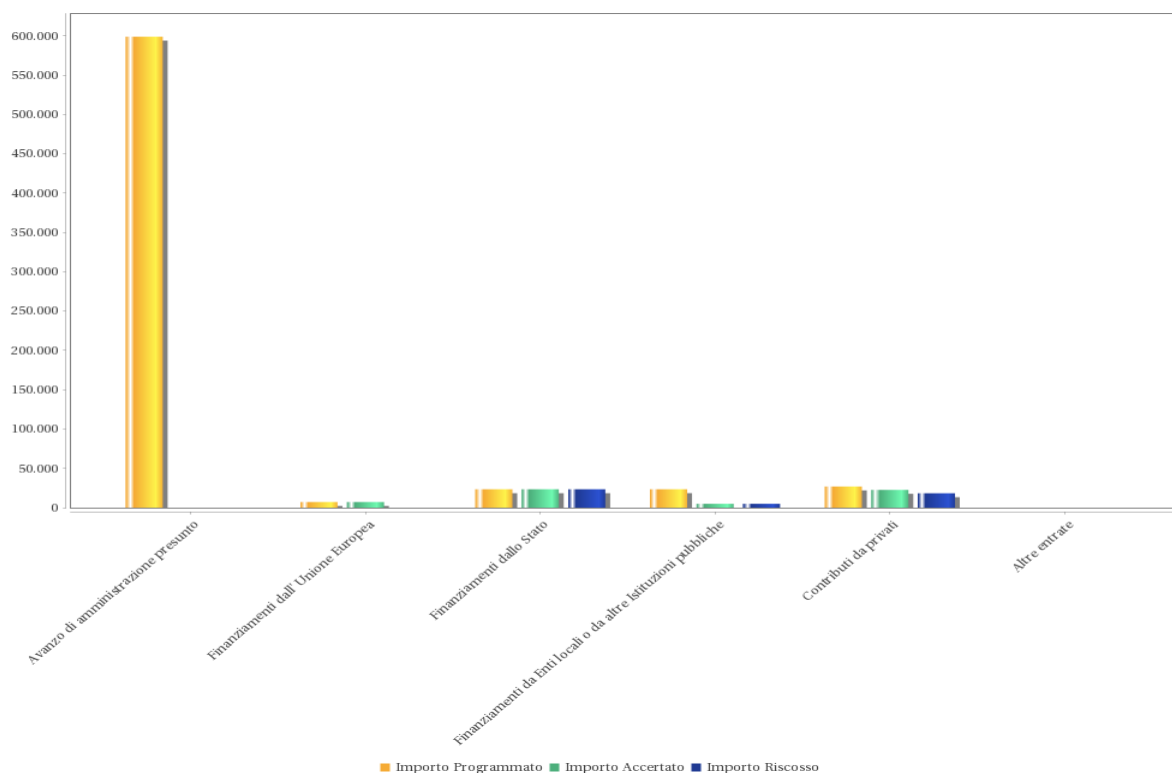
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	674.552,70
Variazione al 30/06/2025	6.037,51
Accertato al 30/06/2025	58.528,51
Riscosso al 30/06/2025	46.890,51



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

A - Attività amministrativo-didattiche

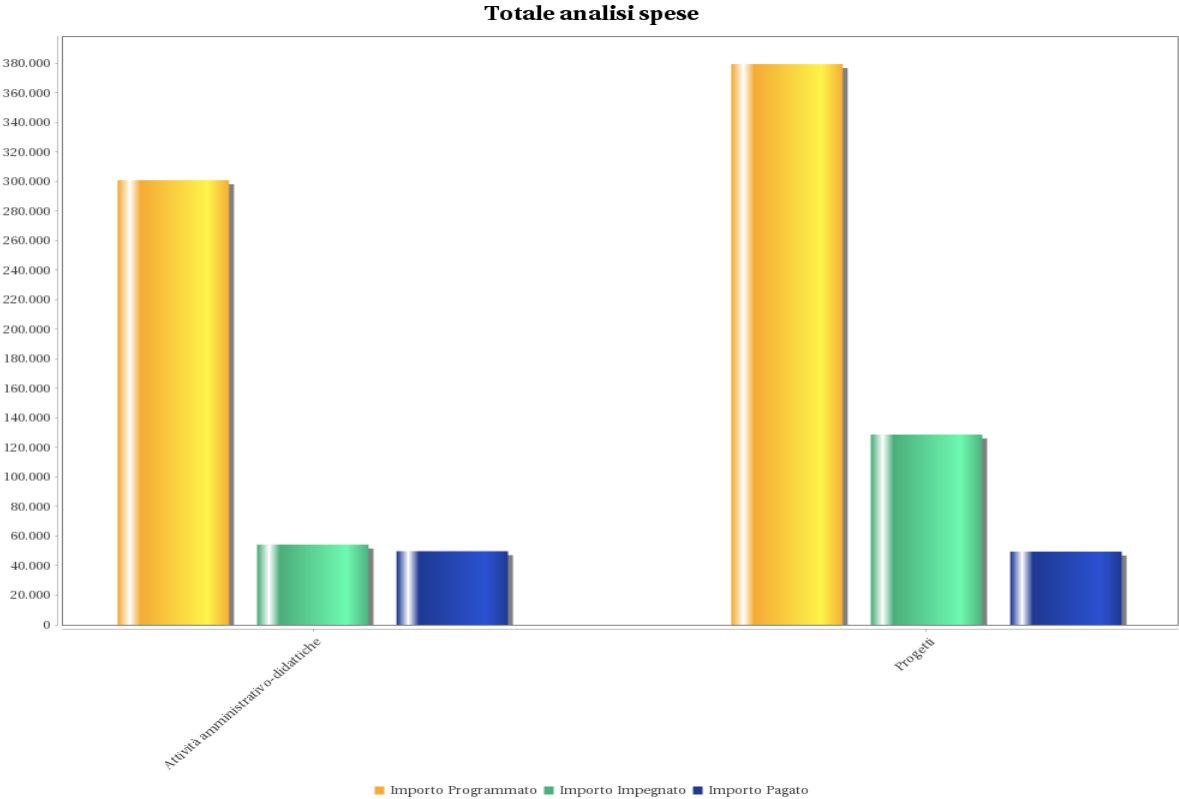
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	295.984,95	5.000,01	54.321,46	49.861,63
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	56.734,07	5.000,01	2.530,26	2.037,95
	2	Funzionamento amministrativo	149.281,00	0,00	19.275,62	16.368,50
	3	Didattica	79.519,83	0,00	26.636,08	26.565,68
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.450,05	0,00	5.879,50	4.889,50

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	378.567,75	1.037,50	128.865,18	49.626,08
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.267,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	329.667,83	1.037,50	113.217,52	35.567,80
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.500,00	0,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	40.132,92	0,00	15.647,66	14.058,28

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	674.552,70
Variazione al 30/06/2025	6.037,51
Impegnato al 30/06/2025	183.186,64
Pagato al 30/06/2025	99.487,71



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Si rileva che l'avanzo di amministrazione è costituito principalmente dai finanziamenti relativi ai seguenti progetti PNRR:

D.M. 65/2023

D.M. 66/2023

D.M. 222/2022

e dal Progetto FAMI FINC 3 (annualità 2023-2027), che si concluderà solo tra due anni.

In aggiunta all'avanzo di amministrazione, si segnala anche il finanziamento PNRR – Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" – destinato alle scuole, con termine previsto per settembre 2024.

Sono inoltre presenti contributi da parte di soggetti privati, sia per le iscrizioni che per i corsi modulari, oltre ai finanziamenti ricevuti dal Comune di Castel San Giovanni per il potenziamento dell'offerta formativa e dalla Prefettura per l'organizzazione degli esami di cittadinanza.

Le spese sostenute fino a questo punto dell'anno scolastico risultano in linea con gli obiettivi previsti dal programma annuale.

Data: **17-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Davide Ancora

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA MANUELA BRUSCHINI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 17/06/2025

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)
1		Avanzo di amministrazione presunto	599.222,44			0,00
	1	Non vincolato	280.755,56			0,00
	2	Vincolato	318.466,88			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	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00	7.301,00		7.301,00
		Finanziamenti dallo Stato	23.480,00	23.480,00	23.480,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	23.480,00			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
		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	23.549,26	5.000,00	5.000,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	17.549,26	5.000,00	5.000,00	0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	6.000,00			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			27.037,50		22.747,50		18.410,50		4.337,00	
		1	Contributi volontari da famiglie								0,00	
		2	Contributi per iscrizione alunni		8.000,00		5.000,00		4.512,69		487,31	
		3	Contributi per mensa scolastica								0,00	
		4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero								0,00	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		6.000,00		6.000,00		2.650,31		3.349,69	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale								0,00	
		7	Altri contributi da famiglie non vincolati		13.037,50		11.747,50		11.247,50		500,00	
		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								0,00	
7		12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati								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 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
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
10	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
		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	0,01		0,01		0,01		0,00	
13	1	Interessi							0,00	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01		0,01		0,01		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			680.590,21		58.528,51		46.890,51		11.638,00	



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	300.984,96	54.321,46	54.321,46		49.861,63		4.459,83	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	61.734,08	2.530,26	2.530,26		2.037,95		492,31	
	A.2	Funzionamento amministrativo	149.281,00	19.275,62	19.275,62		16.368,50		2.907,12	
	A.3	Didattica	79.519,83	26.636,08	26.636,08		26.565,68		70,40	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.450,05	5.879,50	5.879,50		4.889,50		990,00	
P.	A.6	Attività di orientamento							0,00	
		Progetti	379.605,25	128.865,18	128.865,18		49.626,08		79.239,10	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.267,00						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	330.705,33	113.217,52	113.217,52		35.567,80		77.649,72	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.500,00						0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	40.132,92	15.647,66	15.647,66		14.058,28		1.589,38	
		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							0,00	
	R.98	Fondo di riserva							0,00	
Totale spese			680.590,21	183.186,64	183.186,64		99.487,71		83.698,93	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	680.590,21							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott. Davide Ancora