



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 disponibilità 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 n. 3 del 09/12/2024.

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il M.I.M. ha provveduto ad erogare le risorse finanziarie relative al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo gennaio-agosto 2024, pari ad euro 12.932,00.

L'indicazione dell'importo del **contributo volontario** all'atto dell'iscrizione pari a € 30,00 ha permesso dal 01/01/2025 alla data del 03/06/2025, un'entrata pari a € 2.598,84.

Il Comune ha provveduto ad erogare risorse finanziarie relative all'acquisto di cancelleria e stampanti, di piccoli arredi ed attuazione di piccole manutenzioni, materiale didattico vario ed informatico per alunni diversamente abili ai sensi della L.R. 26/01 e legge quadro sull'handicap (L. 104/92) e materiali per l'igiene della persona e dei locali.

I maggiori accertamenti sono vincolati/finalizzati a particolari progetti/attività (es. viaggi d'istruzione).

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	492.433,83	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	351.318,52	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	141.115,31	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.932,00	0,00	12.932,00	12.932,00
	1	Dotazione ordinaria	12.932,00	0,00	12.932,00	12.932,00

Firmato digitalmente da MALAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "S. PERTINI 2"

42100 REGGIO NELL'EMILIA (RE) VIA TORRICELLI, 35 C.F. 91160840350 C.M. REIC84900V

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	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	3	Comune non vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	4	Comune vincolati	5.000,00	0,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	10.000,00	16.320,50	16.281,71	16.281,71
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	2.282,96	2.598,84	2.598,84
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.037,54	13.682,87	13.682,87

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	100,00	100,00	100,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	100,00	100,00	100,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,15	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,15	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	520.365,98
Variazione al 30/06/2025	20.420,51
Accertato al 30/06/2025	33.313,72
Riscosso al 30/06/2025	33.313,72

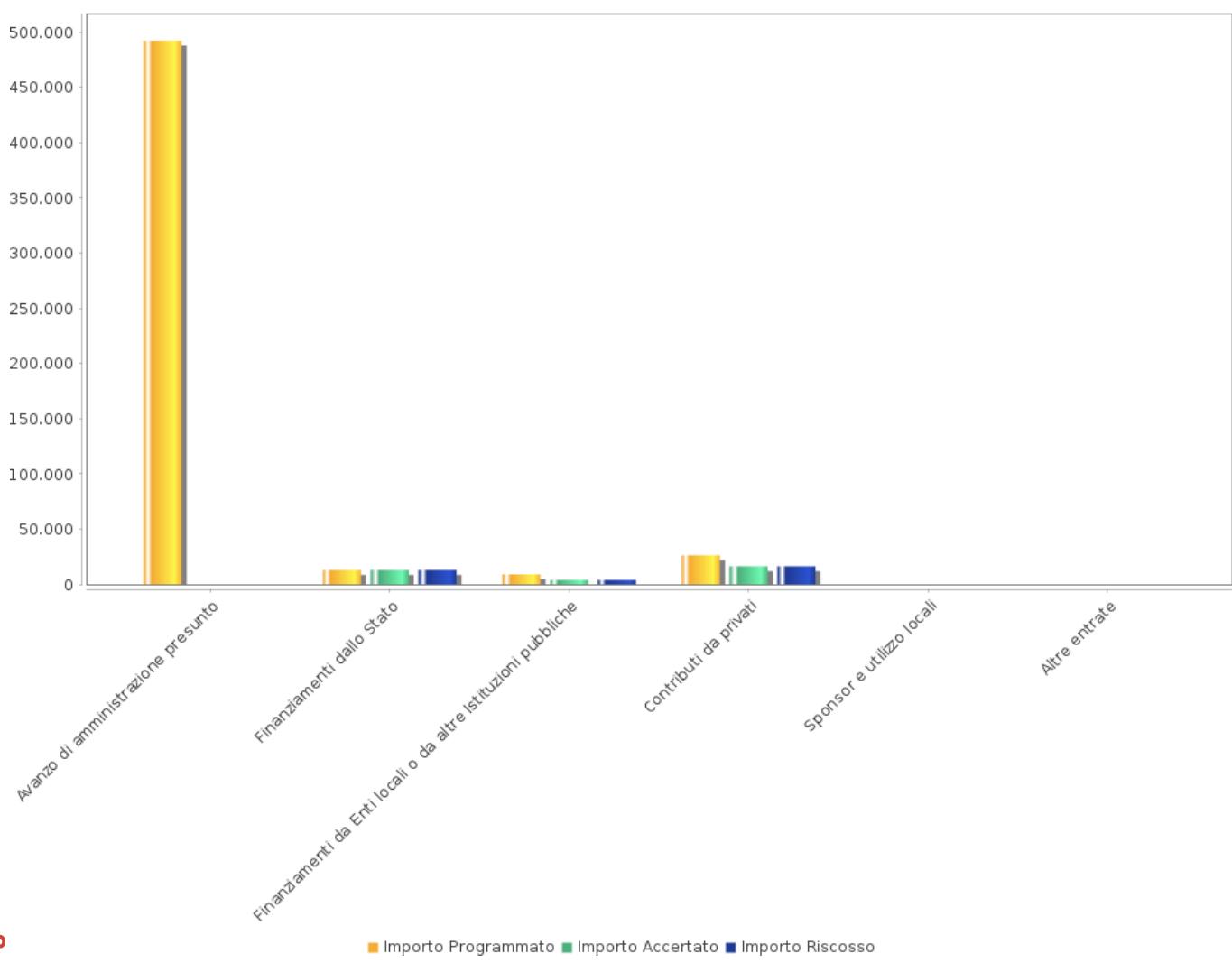
Firmato digitalmente da MALAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE



Totale analisi entrate

Firmato digitalmente da MALAGUTI KATIA



Firmato digitalmente da MARIA CASCONE



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	366.709,31	18.446,51	63.866,16	61.505,36
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	63.556,50	100,01	16.700,60	16.700,60
	2	Funzionamento amministrativo	50.319,66	158,96	14.931,82	14.430,95
	3	Didattica	250.545,47	4.150,00	22.304,84	20.444,91
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.037,54	9.928,90	9.928,90
	6	Attività di orientamento	2.287,68	0,00	0,00	0,00

La spesa sostenuta fino ad ora è pari a: € 61.505,36 in A1- A2 -A3 E A5.

A1 - A2 -A3 : La spesa impegnata afferisce all'acquisto : di materiale di pulizia, divise per i collaboratori scolastici, pagamento del RSPP , di software di Mediasoft, Nuvola, INDEX , spese postali, presidi sanitari, competenze della Banca, assicurazione, contratto di consulenza tecnica per PC, n.1 PC per la DS, n.1 lavatrice per il plesso della scuola primaria Pezzani, rimborso biglietti del treno per la partecipazione delle docenti alla Fiera Didacta di Napoli e Firenze e il pagamento dell'associazione AMICI DI GANCIO per il progetto Sportello Psicologico.

A5 : Si è provveduto al pagamento delle uscite didattiche .

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	153.398,03	3.789,46	2.148,37	2.148,37
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	146.384,36	3.789,46	2.148,37	2.148,37
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.013,67	0,00	0,00	0,00

La spesa sostenuta fino ad ora è pari a: € 2.148,37 P2 e P4.

Si è provveduto al pagamento di materiale didattico e rimborsi per pagamento doppio del contributo volontario.

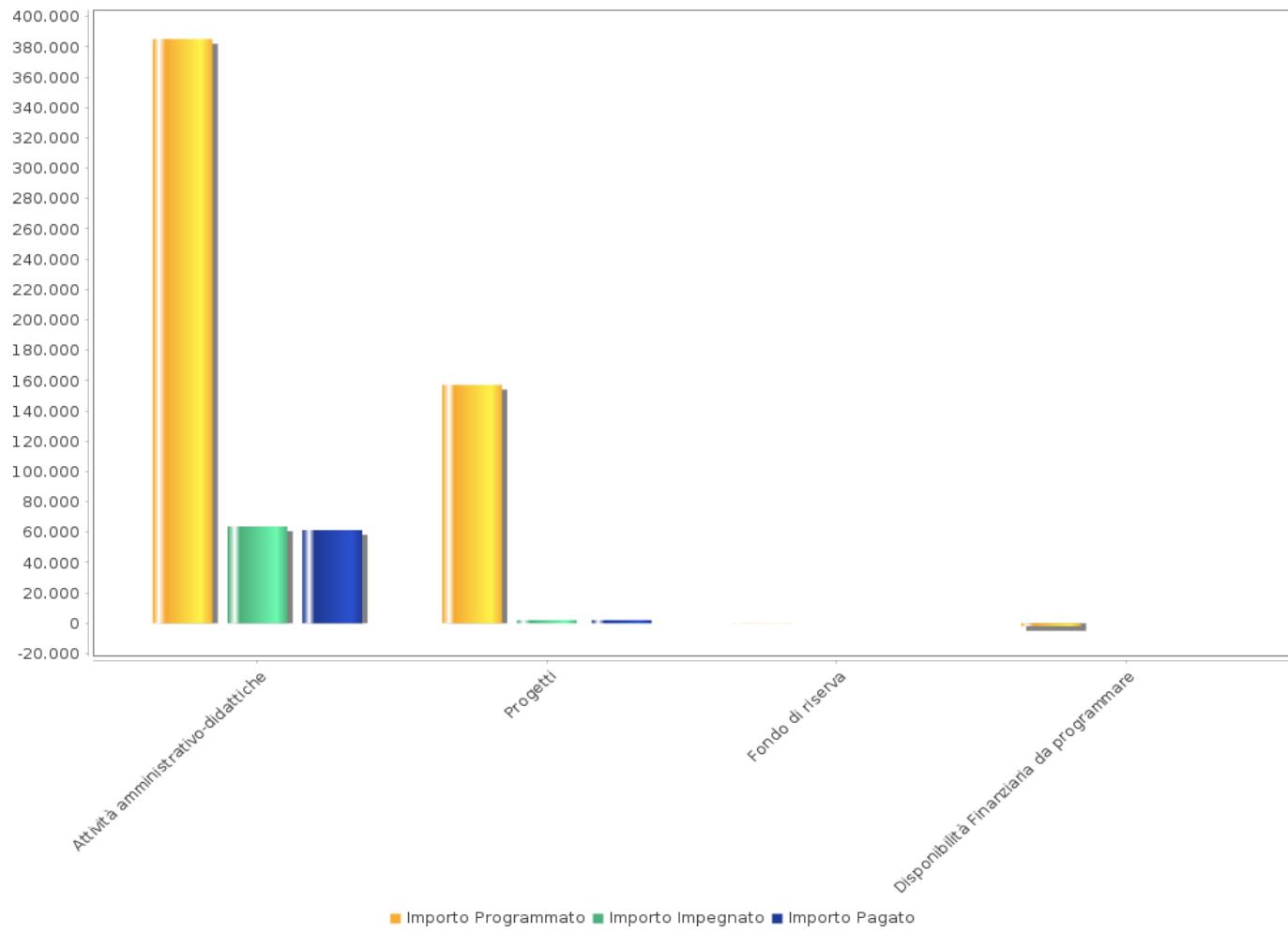
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	520.365,98
Variazione al 30/06/2025	22.235,97
Impegnato al 30/06/2025	66.014,53
Pagato al 30/06/2025	63.653,73

Firmato digitalmente da MARIA KATIA
Firmato digitalmente da MARIA CASCONE



Totale analisi spese



Firmato digitalmente da MLAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE

	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	0,00	0,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il fondo minute spese programmato ad oggi non è stato aperto. Si specifica che:

- la convenzione di cassa affidata all'operatore BANCO BPM scade il 31/12/2025 ;
- il noleggio fotocopiatori con l'opertore economico ITD SOLUTION scade il 31/12/2025
- l'incarico del servizio di Adeguamento e mantenimento del sistema di gestione dati e privacy in Ottemperanza al GDPR e assunzione dell'incarico di R.P.D. (Responsabile Protezione Dati) è affidata all'operatore economico PRIVACYCERT LOMBARDIA fino al 20/10/2025;
- l'incarico di medico competente per il servizio di sorveglianza sanitaria. ai sensi del D. Lgs. 81/2008 e successive modifiche e integrazioni in materia di sicurezza e prevenzione sul luogo di lavoro affidato all'operatore 3C SALUTE scade il 31/12/2025;
- si provvederà entro il 01/09/2025 all'affidamento :
 - del servizio assicurativo per la popolazione dell'Istituto per il periodo dal 01/09/2025 al 31/08/2026 con la consulenza del BROKER;
 - del servizio NUVOLA REGISTRO ELETTRONICO dal 01/09/2025 al 31/08/2026
 - del servizio NUVOLA RILEVAZIONE PRESENZE dal 01/09/2025 al 31/08/2026
 - del servizio NUVOLA AREA PERSONALE COMPLETA dal 01/09/2025 al 31/08/2026
 - del servizio di consulenza RSPP dal 01/09/2025 al 31/08/2026
- stiamo provvedendo all'affidamento ad un operatore economico per il tinteggiamento dell'area della segreteria;

Si allega proposta di variazioni al Programma Annuale 2025 effettuate al 06/06/2025 per la ratifica.

Al fine di consentire al Consiglio di Istituto la verifica delle disponibilità finanziarie dallo stesso si allega alla presente il Modello H Bis che rappresenta il rendiconto finanziario della gestione svolta alla data di predisposizione della presente relazione ed il Modello J che raffigura la situazione amministrativa.

In conclusione si rileva che l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale e si propone pertanto al Consiglio d'Istituto l'adozione della delibera di approvazione dello stato di attuazione del Programma Annuale 2025 al 30 giugno 2025.

Le soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, sono state messe in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati anche adattati alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico, così come evidenziato nel prospetto delle variazioni al programma annuale per l'esercizio 2025.

La D.S.G.A. disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in altra seduta.

Reggio Emilia, 03-06-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Maria Cascone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa KATIA MALAGUTI



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "S. PERTINI 2"
42100 REGGIO NELL'EMILIA (RE) VIA TORRICELLI, 35 C.F. 91160840350 C.M. REIC84900V**

Firmato digitalmente da MLAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE

REIC84900V - REIC84900V - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005947 - 03/06/2025 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "S. PERTINI 2"

42100 REGGIO NELL'EMILIA (RE) VIA TORRICELLI, 35 C.F. 91160840350 C.M. REIC84900V

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 03/06/2025
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)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	492.433,83			0,00
2	1	Non vincolato		141.115,31		0,00
	2	Vincolato		351.318,52		0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
3	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	12.932,00	12.932,00	12.932,00	0,00
4	1	Dotazione ordinaria		12.932,00	12.932,00	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
4		Finanziamenti dalla Regione				0,00
5	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	9.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	5.000,00			0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00

Firmato digitalmente da MALAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE

REIC84900V - REIC84900V - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005947 - 03/06/2025 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "S. PERTINI 2"

42100 REGGIO NELL'EMILIA (RE) VIA TORRICELLI, 35 C.F. 91160840350 C.M. REIC84900V

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		26.320,50	16.281,71	16.281,71	0,00
6	1	Contributi volontari da famiglie	12.282,96	2.598,84	2.598,84	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	14.037,54	13.682,87	13.682,87	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				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				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7	Proventi da gestioni economiche					0,00
7	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
8	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

Firmato digitalmente da MALAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE

REIC84900V - REIC84900V - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005947 - 03/06/2025 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "S. PERTINI 2"

42100 REGGIO NELL'EMILIA (RE) VIA TORRICELLI, 35 C.F. 91160840350 C.M. REIC84900V

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
9		Imprese	a	b	c	d = b-c
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
	9	Alienazione di beni materiali				0,00
10	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
		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00

Firmato digitalmente da MALAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE

REIC84900V - REIC84900V - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005947 - 03/06/2025 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "S. PERTINI 2"

42100 REGGIO NELL'EMILIA (RE) VIA TORRICELLI, 35 C.F. 91160840350 C.M. REIC84900V

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
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	100,00	100,00	100,00	0,00
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	100,00	100,00	100,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
13		Altre entrate	0,16	0,01	0,01	0,00
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,16	0,01	0,01	0,00
14	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	540.786,49	33.313,72	33.313,72	0,00

Firmato digitalmente da MALAGUTI KATIA

Firmato digitalmente da MARIA CASCONE



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "S. PERTINI 2"

42100 REGGIO NELL'EMILIA (RE) VIA TORRICELLI, 35 C.F. 91160840350 C.M. REIC84900V

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		385.155,82	63.866,16	61.505,36	2.360,80
A.	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	63.656,51	16.700,60	16.700,60	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	50.478,62	14.931,82	14.430,95	500,87
	A.3	Didattica	254.695,47	22.304,84	20.444,91	1.859,93
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.037,54	9.928,90	9.928,90	0,00
	A.6	Attività di orientamento	2.287,68			0,00
P.	Progetti		157.187,49	2.148,37	2.148,37	0,00
P.	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	150.173,82	2.148,37	2.148,37	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.013,67			0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.	Gestioni economiche					0,00
G.	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		258,64			0,00
	R.98	Fondo di riserva	258,64			0,00
		Totale spese	542.601,95	66.014,53	63.653,73	2.360,80
Z.	Disponibilità Finanziaria da programmare		-1.815,46			
		Totale a pareggio	540.786,49			

Data / /

IL DIRETTORE S.G.A.
Maria Cascone

REIC84900V - REIC84900V - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005947 - 03/06/2025 - VI.3 - U