



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. 12 del 13/01/2025.

In particolare, tale relazione consente al Dirigente Scolastico di riferire in merito alla situazione attuativa e finanziaria di ogni attività/progetto e di fornire una visione generale di quello che è stato fatto e di ciò che sarà possibile e necessario fare nel prossimo anno scolastico.

Peraltro, la presente relazione, oltre a rappresentare uno strumento di comunicazione attraverso il quale l'Istituzione scolastica rende conto delle scelte, delle attività, dei risultati e dell'impiego di risorse dando così modo alla comunità educante di conoscere e formulare un proprio giudizio in merito allo svolgimento del servizio offerto, rappresenta altresì uno strumento di gestione amministrativa utile al fine di verificare se e quali obiettivi sono stati raggiunti e valutare eventuali ulteriori interventi.

Il Dirigente Scolastico e la DSGA intendono sottoporre il seguente documento al Consiglio d'Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del Programma Annuale relativamente alle disponibilità finanziarie della scuola, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio - al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

Come meglio evidenziato nell'analisi delle entrate e delle spese, si rileva come l'Istituto scolastico abbia operato e perseguito scelte nel rispetto della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dell'Unione Europea, dallo Stato, da altre pubbliche Amministrazioni, da Enti locali o da Privati



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

L'analisi delle Entrate aggregate per fonte di finanziamento, tiene conto dell'avanzo di amministrazione, delle risorse assegnate dallo Stato, dall'Unione Europea, nonché dei finanziamenti di Enti o altri soggetti privati. Dall'esame delle Entrate dettagliatamente indicate nei grafici di seguito riportati, risulta l'erogazione a favore dell'Istituto di risorse finanziarie non previste nel Programma Annuale 2025

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	339.898,71	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	275.232,07	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	64.666,64	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	96.061,57	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	14.544,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	81.517,57	0,00	0,00

i finanziamenti dall'Unione Europea si suddividono in:

€14.544,00 PIANO ESTATE - FSE +

€33.827,13 Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)

€47.690,44 Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativiDecreto Ministeriale n. 218/2022

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.034,00	11.034,00	11.034,00	11.034,00
	1	Dotazione ordinaria	11.034,00	11.034,00	11.034,00	11.034,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE**

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SVIC810009

5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	520,27	520,27	520,27
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	520,27	520,27	520,27

I finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche derivano da un rimborso TFA sostegno 23/24

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	1.000,00	48.531,11	48.531,11	48.531,11
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	34.498,00	34.498,00	34.498,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.775,00	5.775,00	5.775,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.299,00	3.299,00	3.299,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	4.959,11	4.959,11	4.959,11

i contributi volontari da privati si suddividono in:

- € 34498,00 per visite, viaggi e uscite didattiche
- € 5775,00 per la copertura del premio assicurativo degli alunni
- € 3.299,00 per il servizio di pre e post scuola
- € 500,00 contributo da Rotary Club per il progetto "A scuola nell'orto"
- € 2.959,11 contributo da Esso per l'acquisto dei diari
- € 1.500,00 contributo da Infineum per il progetto "Un tuffo nell'inclusione"

12 - Altre entrate

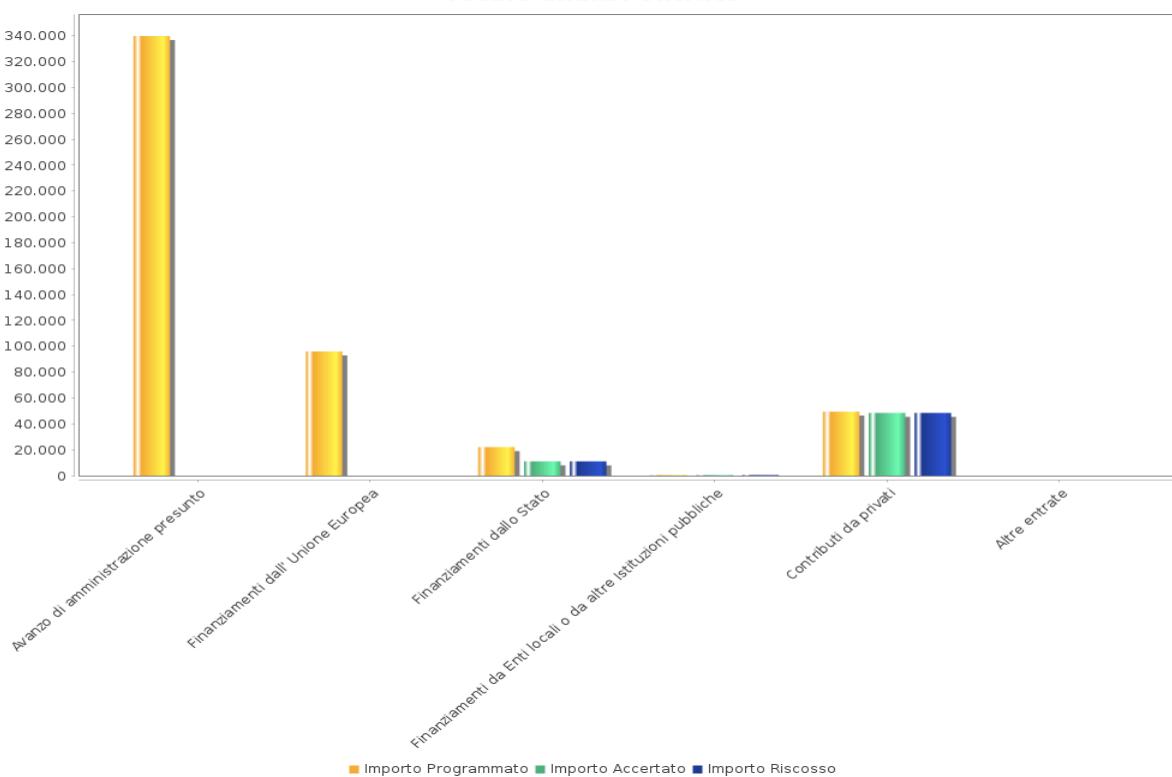
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	351.932,71
Variazione al 30/06/2025	156.146,99
Accertato al 30/06/2025	60.085,42
Riscosso al 30/06/2025	60.085,42



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

L'analisi delle destinazioni di spesa tiene conto delle assegnazioni previste nel Programma Annuale 2025 e di quelle inserite in Bilancio a seguito di variazioni concernenti i finanziamenti dettagliatamente indicati nella parte relativa all'analisi delle entrate:

Di seguito l'analisi dettagliata delle Attività amministrativo-didattiche e dei Progetti al 30/06/2025.

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	234.752,71	138.602,99	113.192,29	113.081,16
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.501,13	0,04	19,03	4,04
	2	Funzionamento amministrativo	18.923,25	17.329,27	18.323,11	18.319,11
	3	Didattica	181.162,82	86.109,68	50.250,26	50.158,12
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.165,51	35.164,00	44.599,89	44.599,89

A.1.1 Funzionamento generale e decoro della scuola: acquisto di cancelleria

A.2.1 Funzionamento amministrativo: spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato vi sono rientrate le spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, le spese relative ai servizi di cassa.

A.3.1 Funzionamento didattico: Spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato vi sono rientrate tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. lavagne interattive multimediali, cancelleria, spese di personale per l'espletamento dei corsi di recupero o per progetti, PC ad uso specifico degli alunni.)

A.3.17 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASS-AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI D.M. N. 218/22: spese inerenti il Progetto presentato dall'Istituto.

A.3.18 - INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE D.M. N. 66/2023: spese del personale impegnato nel progetto.

A.3.19 - M4C1I3.1-NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI - STEM E MULTILINGUISMO - PNRR - CODICE M4C1I3.1-2023- 11: vi rientrano le spese del personale incaricato allo svolgimento del Progetto.

A.5.1 Visite d'istruzione: vi rientrano le spese per i viaggi d'istruzione e le uscite didattiche; le somme impegnate/pagate, pari ad Euro 44.599,89 risultano essere delle mere partite di giro per l'Istituzione Scolastica (entrate-uscite)

A.6.1 Attività di orientamento: vi rientrano le spese per l'attività di orientamento in ingresso ed in uscita. Non risultano ancora somme impegnate.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	116.180,00	17.544,00	1.712,51	1.712,51
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.500,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	111.680,00	16.544,00	1.600,01	1.600,01
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	1.000,00	112,50	112,50



Per quanto riguarda i progetti:

P.2.1 Inclusione scolastica: somme impegnate e pagate per Euro 1.600,01 riferite all'attività di supporto per gli alunni diversamente abili.

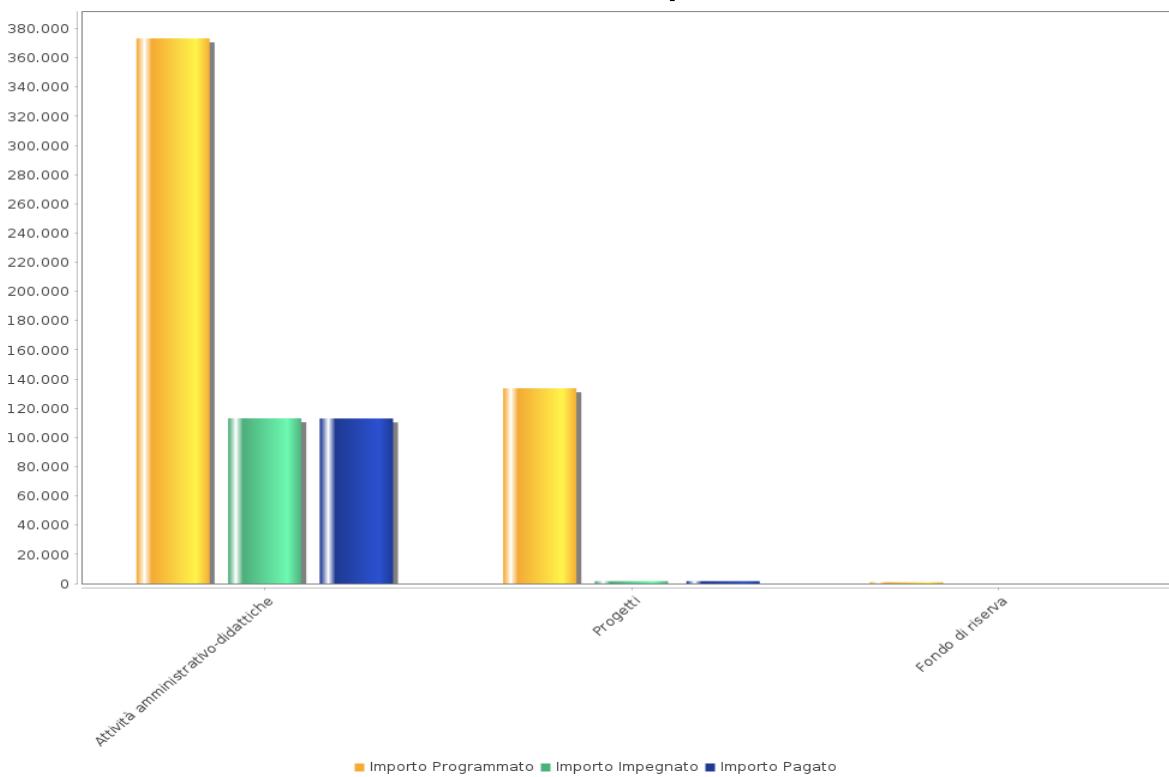
P.4.1 formazione/aggiornamento del personale

P.2.2 ESO4.6.A4.A-FSEPN-LI-2024-8 AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE+ PIANO ESTATE: L'Avviso intende ampliare e sostenere l'offerta formativa con azioni specifiche volte a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, soprattutto nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	351.932,71
Variazione al 30/06/2025	156.146,99
Impegnato al 30/06/2025	114.904,80
Pagato al 30/06/2025	114.793,67

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Alla data del 30/06/2025

Il saldo di cassa ammonta ad Euro 85.026,19

Le somme riscosse sono pari ad Euro 60.085,42

Le somme pagate sono pari ad Euro 115.293,67

i residui attivi sono pari ad Euro 199.977,63

i residui passivi sono pari ad Euro 313,36

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno e trasparenza per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio d'Istituto la presente relazione come rendicontazione finanziaria delle Attività svolte e dei Progetti realizzati alla data odierna.

Data: **27-06-2025**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI**

Dott.ssa Stefania Ruffino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Mauro Ferrando



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2025
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	riscuotere (Importi in euro)
a	b	c	d = b-c			
1	Avanzo di amministrazione presunto		339.898,71			0,00
1	1 Non vincolato		64.666,64			0,00
	2 Vincolato		275.232,07			0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		96.061,57			0,00
1	1 Fondi sociali europei (FSE)		14.544,00			0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
3	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea		81.517,57			0,00
	Finanziamenti dallo Stato		22.068,00	11.034,00	11.034,00	0,00
3	1 Dotazione ordinaria		22.068,00	11.034,00	11.034,00	0,00
	2 Dotazione perequativa					0,00
4	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	5 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato					0,00
	6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato					0,00
4	Finanziamenti dalla Regione					0,00
1	1 Dotazione ordinaria					0,00
	2 Dotazione perequativa					0,00
3	3 Altri finanziamenti non vincolati					0,00
	4 Altri finanziamenti vincolati					0,00
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		520,27	520,27	520,27	0,00
1	1 Provincia non vincolati					0,00
	2 Provincia vincolati					0,00
3	3 Comune non vincolati					0,00
	4 Comune vincolati					0,00
5	5 Altre Istituzioni non vincolati					0,00
	6 Altre Istituzioni vincolati		520,27	520,27	520,27	0,00

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SV/IC810009



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		49.531,11	48.531,11	48.531,11	0,00
	1 Contributi volontari da famiglie		1.000,00			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		34.498,00	34.498,00	34.498,00	0,00
	5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni		5.775,00	5.775,00	5.775,00	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					0,00
	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					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

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC. I. C. VADO LIGURE

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SV/IC81009



Livello 1	Livello 2	ENTRATE		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
		a	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

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE



17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SV/IC810009

Livello 1	Livello 2	ENTRATE		Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
		a	b		
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
	4	Proventi da concessioni su beni			0,00
12		Altre entrate		0,04	0,04
	1	Interessi			0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.			0,00
13		Mutui			0,00
	1	Mutui			0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere			0,00
		Totalle entrate	508.079,70	60.085,42	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2025

		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	
Livello 1	Livello 2										
A.	Attività amministrativo-didattiche										
A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola			373.355,70		113.192,29		113.081,16			111,13
A.2	Funzionamento amministrativo			3.501,17		19,03		4,04			14,99
A.3	Didattica			36.252,52		18.323,11					4,00
A.4	Alternanza Scuola-Lavoro			267.272,50		50.250,26		50.158,12			92,14
A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero			66.329,51		44.599,89		44.599,89			0,00
A.6	Attività di orientamento										0,00
P.	Progetti			133.724,00		1.712,51					0,00
P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"			4.500,00							0,00
P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"			128.224,00				1.600,01			0,00
P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"										0,00
P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"			1.000,00				112,50			0,00
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					1.000,00					0,00
R.98	Fondo di riserva					1.000,00					0,00
Z.	Disponibilità Finanziaria da programmare					508.079,70		114.904,80			111,13
								0,00			
								508.079,70			

Data __ / __ / __

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Stefania Ruffino