



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 27 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 13 del 16/01/2025.

TSIC821003 - // - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008325 - 27/06/2025 - VI.3 - U



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.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2025, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n° 13 in data 16/01/2025, era di € 740.442,58 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni conseguenti a nuovi accertamenti in entrata per un importo di € 210.446,32 che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad € 950.888,90, come da Modello H bis allegato alla presente relazione.

Nel corso del primo semestre 2025 sono state apportate al Programma Annuale modifiche con decreti del Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate, a seguito decreti e note del MIUR, e note di Enti Locali e privati, per assegnazione di contributi e fondi.

In particolare sono state apportate le seguenti variazioni in entrata:

Decreto prot. 2891 del 3/03/2025 per € 7303,34 finanziamento Regione Fvg per incremento dotazione oraria personale ATA- quota 2025 + € 26725,52 finanziamento Comune di Trieste per funzionamento amministrativo + € 26904,80 finanziamento Comune di Trieste per l'attività didattica + € 3180 quote assicurazione integrativa alunni + € 384 quote assicurazione integrativa personale scolastico + € 74,40 per quote libri in comodato +;

Decreto prot. 2892 del 3/03/2025 per € 24,00 quota assicurazione integrativa alunni + € 0,08 di interessi attivi Banca di Italia;

Decreto prot. 3844 del 21/03/2025 per € 7240,05 finanziamento Regione Fvg alunni disabili + 32654,97 quote famiglie per viaggi di istruzione + € 84,00 quote assicurazione integrativa alunni + € 14,00 quote libri in comodato + 136,63 quota rimborso spese revisori dei conti da parte scuola ambito revisorile;

Decreto prot. 4528 del 4/04/2025 per € 28777,43 quote famiglie viaggi di istruzione + € 1858,08 finanziamento del Comune di Trieste SOLO INFANZIA + € 18,00 quota assicurazione integrativa alunni + € 9,20 quota libri in comodato;

Decreto prot. 5879 del 9/05/2025 per € 2549,80 contributo Comune di Trieste per acquisto pellicole di sicurezza vetri + € 273,26 quota rimborso spese revisori dei conti da parte scuola ambito revisorile + € 36953,66 quote famiglie viaggi di istruzione + € 17,31 quote libri in comodato + € 12,50 per diritti di ricerca documenti oggetto di accesso;

Decreto prot. 8085 del 20/06/2025 per € 158,63 quota rimborso spese revisori dei conti da parte scuola ambito revisorile + € 177771,32 quote famiglie per viaggi di istruzione + € 18,00 quota assicurazione integrativa alunni + € 8,27 quota libri in comodato + € 17295,07 finanziamento Ardis agenzia Regione Fvg per libri in comodato a.s. 25/26.

Le operazioni di verifica dell'attuazione del Programma Annuale e di modifica allo stesso, consentono di armonizzare l'attività didattica, che segue l'anno scolastico, con quella finanziaria legata, invece, all'anno solare.

L'Istituto utilizza per la gestione del proprio Programma Annuale 2025 l'area Bilancio dell'applicazione ministeriale SIDI BIS e pertanto completano la Relazione di verifica prevista dall'art. 10, comma 2 del Decreto Interministeriale 28 Agosto 2018 n. 129, gli allegati agli atti di bilancio dell'E.F. 2025:

Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2025 al 27.06.2025

Modello J "Situazione Amministrativa" al 27.06.2025

Modelli I "Rendiconto Progetti-Attività" Entrate e Uscite al 27.06.2025



Per ogni tipo di entrata si riporta di seguito un prospetto in cui si evidenzia la previsione iniziale, le variazioni disposte entro il 27/06/2025 e quindi la previsione definitiva a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

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	716.653,92	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	673.997,13	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	42.656,79	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	23.788,66	0,00	23.788,66	23.788,66
	1	Dotazione ordinaria	20.455,33	0,00	20.455,33	20.455,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.333,33	0,00	3.333,33	3.333,33

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	31.838,46	31.838,46	24.535,12
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	31.838,46	31.838,46	24.535,12

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	58.606,72	58.606,72	58.606,72
	4	Comune vincolati	0,00	58.038,20	58.038,20	58.038,20
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	568,52	568,52	568,52

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	119.988,56	119.988,56	119.988,56



	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	116.157,38	116.157,38	116.157,38
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.324,00	3.324,00	3.324,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	384,00	384,00	384,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	123,18	123,18	123,18

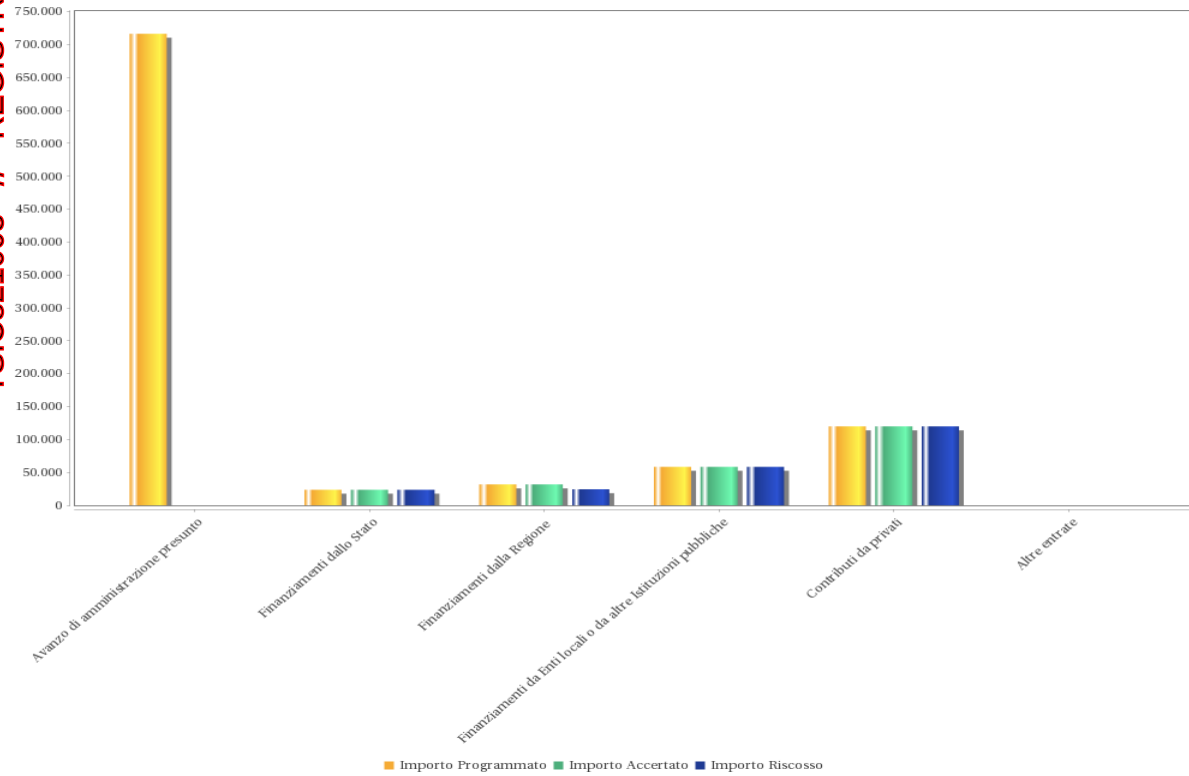
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	12,58	12,58	12,58
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,08	0,08	0,08
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	12,50	12,50	12,50

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	740.442,58
Variazione al 30/06/2025	210.446,32
Accertato al 30/06/2025	234.234,98
Riscosso al 30/06/2025	226.931,64

Totale analisi entrate



TSIC821003 - // - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008325 - 27/06/2025 - VI.3 - U



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale.

Gli impegni di spesa dell'a.s. 2024/2025 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del P.O.F. e in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.

Aggregato A : Le somme pagate si riferiscono a impegni per prestazioni, forniture e servizi conclusi e per i quali gli stanziamenti a Progetto/Attività offrivano la necessaria copertura.

Aggregato P: Le somme pagate si riferiscono a impegni per spese di personale o a spese per acquisto di beni o servizi previsti dalle varie schede di Progetto.

I compensi accessori spettanti al personale interno sono stati liquidati in parte per le attività da pagare con i fondi del bilancio della scuola, in quanto le azioni si sono appena concluse e/o sono in fase di conclusione.

Alla liquidazione degli stessi, si provvederà nel momento in cui, al termine dell'anno scolastico, tutto il personale avrà consegnato in segreteria la dichiarazione di svolgimento delle attività prestate e dopo avere effettuato le verifiche d'ufficio.

Per quanto riguarda la liquidazione dei compensi con il Cedolino Unico si segnala che il MIUR non ha ancora accreditato alla scuola i fondi spettanti.

Per ogni attività e progetto si riporta la previsione iniziale, le variazioni effettuate entro il 27/06/2025 e quindi la previsione definitiva a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

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	587.451,30	203.206,27	298.037,17	297.739,69
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	58.300,46	26.578,66	55.487,03	55.189,55
	2	Funzionamento amministrativo	23.052,58	14.289,10	17.780,22	17.780,22
	3	Didattica	488.405,55	46.181,13	97.218,48	97.218,48
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.491,45	116.157,38	125.712,06	125.712,06
	6	Attività di orientamento	4.201,26	0,00	1.839,38	1.839,38

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	118.558,83	7.240,05	51.196,67	51.196,67
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.943,38	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	100.188,46	7.240,05	49.633,59	49.633,59



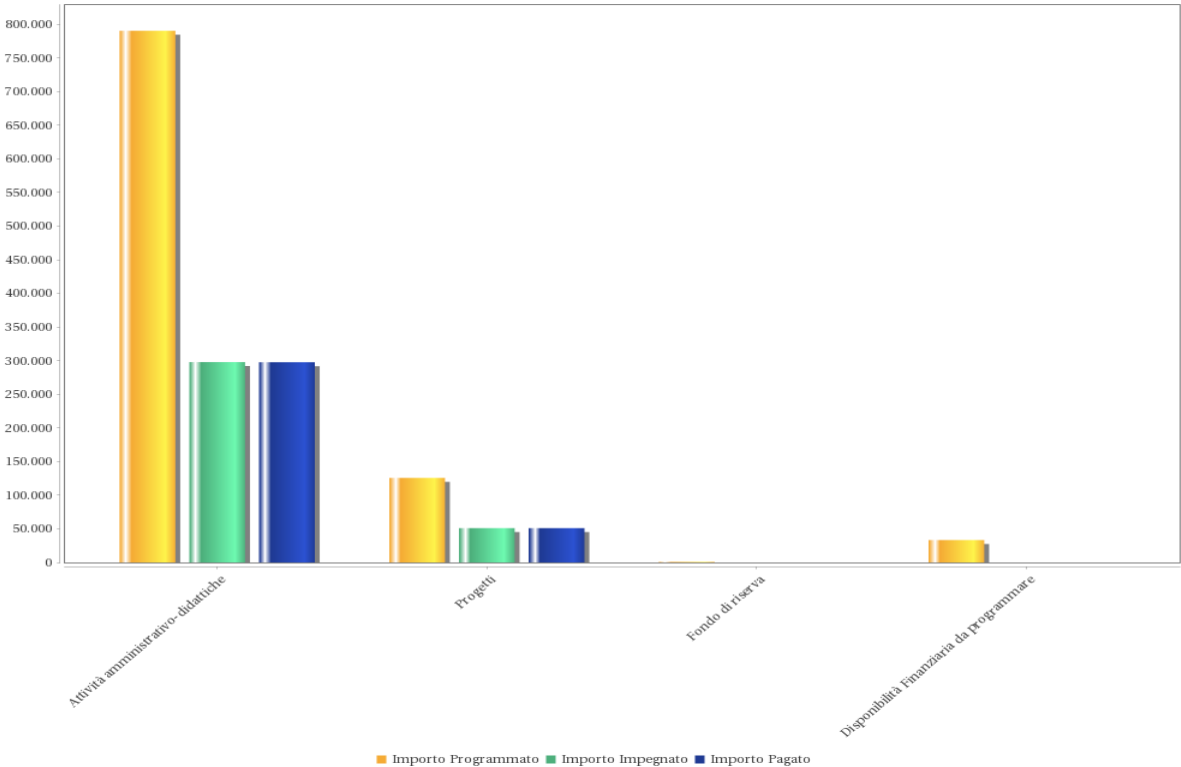
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	656,99	0,00	613,08	613,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.557,00	0,00	950,00	950,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	213,00	0,00	0,00	0,00

TSIC821003 - // - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008325 - 27/06/2025 - VI.3 - - U

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	707.010,13
Variazione al 30/06/2025	210.446,32
Impegnato al 30/06/2025	349.233,84
Pagato al 30/06/2025	348.936,36

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	33.432,45	33.432,45



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Si rileva che l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale.

Data: 27-06-2025

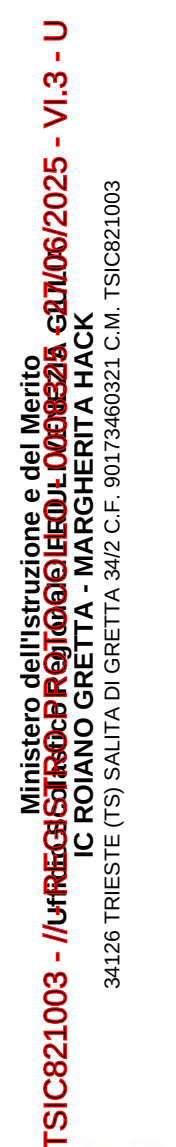
IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Elina Brancaccio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

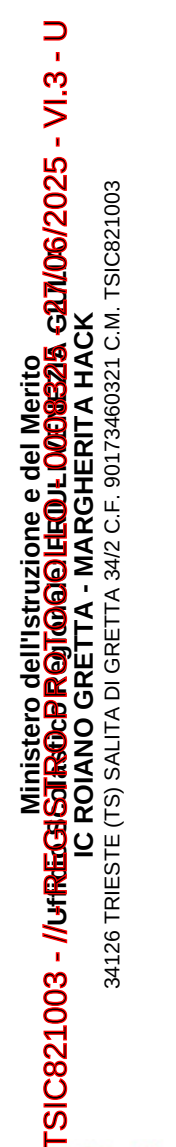
Roberto Benes

TSIC821003 - // - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008325 - 27/06/2025 - VI.3 - U



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2025
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	716.653,92			0,00
	1	Non vincolato	42.656,79			0,00
	2	Vincolato	673.997,13			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	23.788,66	23.788,66	23.788,66	0,00
	1	Dotazione ordinaria	20.455,33	20.455,33	20.455,33	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
4	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.333,33	3.333,33	3.333,33	0,00
		Finanziamenti dalla Regione	31.838,46	31.838,46	24.535,12	7.303,34
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati	31.838,46	31.838,46	24.535,12	7.303,34
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	58.606,72	58.606,72	58.606,72	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	58.038,20	58.038,20	58.038,20	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	568,52	568,52	568,52	0,00



Livello 1		Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme rimosse (Importi in euro)	Somme rimanente da riscuotere (Importi in euro)
6			Contributi da privati	a	b	c	d = b-c
		1	Contributi volontari da famiglie	119.988,56	119.988,56		0
		2	Contributi per iscrizione alunni				0
		3	Contributi per mensa scolastica				0
		4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	116.157,38	116.157,38	116.157,38	0
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.324,00	3.324,00	3.324,00	0
		6	Contributi per copertura assicurativa personale	384,00	384,00	384,00	0
		7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0
		8	Contributi da imprese non vincolati				0
		9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0
		10	Altri contributi da famiglie vincolati	123,18	123,18	123,18	0
		11	Contributi da imprese vincolati				0
		12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0
7			Proventi da gestioni economiche				0
		1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0
		2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0
		3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0
		4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0
		5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0
		6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0
		7	Attività convittuale				0
8			Rimborsi e restituzione somme				0
		1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0
		2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0
		3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0
		4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0
		5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0



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	790.657,57		298.037,17		297.739,69		297,48	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	84.879,12		55.487,03		55.189,55		297,48	
	A.2	Funzionamento amministrativo	37.341,68		17.780,22		17.780,22		0,00	
	A.3	Didattica	534.586,68		97.218,48		97.218,48		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	129.648,83		125.712,06		125.712,06		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	4.201,26		1.839,38		1.839,38		0,00	
		Progetti	125.798,88		51.196,67		51.196,67		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.943,38						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	107.428,51		49.633,59		49.633,59		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	656,99		613,08		613,08		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.557,00		950,00		950,00		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	213,00						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	1.000,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	1.000,00						0,00	
Totale spese			917.456,45		349.233,84		348.936,36		297,48	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	33.432,45							
		Totale a pareggio	950.888,90							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Elina Brancaccio