



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. 3 del 04/02/2025.

Alla data del 27/06/2025 il Programma annuale 2025 è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad € 836.920,42. A tal fine si elencano di seguito le variazioni già disposte.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 27/06/2025

1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 492.898,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 488.837,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Non vincolato | 4.060,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 12.028,66 | 50.193,00 | 62.221,66 | 27.059,56 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 12.028,66 | 0,00 | 12.028,66 | 12.028,66 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 50.193,00 | 50.193,00 | 15.030,90 |

Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto dal titolo: "A scuola...e no che non mi annoio!" - codice progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-26 e codice progetto ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-16 Avviso pubblico prot. 136777 del 09/10/2024 "Promuovere la parità di accesso e di completamento di un'istruzione e una formazione inclusive e di qualità [...]". In particolare, l'intervento riguarda l'ambito dell'«Inclusione e contrasto alla dispersione scolastica», negli anni scolastici 2024-25, 2025-26".

4 - Finanziamenti dalla Regione

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|-------------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| 4 | | Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 10.642,33 | 10.642,33 | 10.642,33 |
| | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 | 10.642,33 | 10.642,33 | 10.642,33 |

Il contributo regionale per i libri di testo in comodato per l'a.s. 2025/2026 è stato assegnato con decreto del Direttore del servizio interventi per il diritto allo studio n. 0032841/ARDISSTRIESTE del 11/04/2025.

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|-----------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| 6 | | Contributi da privati | 96.400,00 | 592,80 | 51.482,30 | 51.482,30 |

Firmato digitalmente da FRANCESCA MARCOLINI



| | | | | | | |
|--|----|--|-----------|--------|-----------|-----------|
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 75.000,00 | 0,00 | 34.867,00 | 34.867,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 3.500,00 | 0,00 | 2.574,00 | 2.574,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 900,00 | 0,00 | 448,50 | 448,50 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 17.000,00 | 592,80 | 13.592,80 | 13.592,80 |

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,00 | 147.121,35 | 147.121,35 | 147.121,35 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 0,00 | 147.121,34 | 147.121,34 | 147.121,34 |

Per il dettaglio delle variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello Hbis allegato.

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 35,67 %. (Si segnala che il 58,89 % delle entrate previste corrisponde all'avanzo di amministrazione).

Le somme riscosse corrispondono al 79,85% dell'accertato.

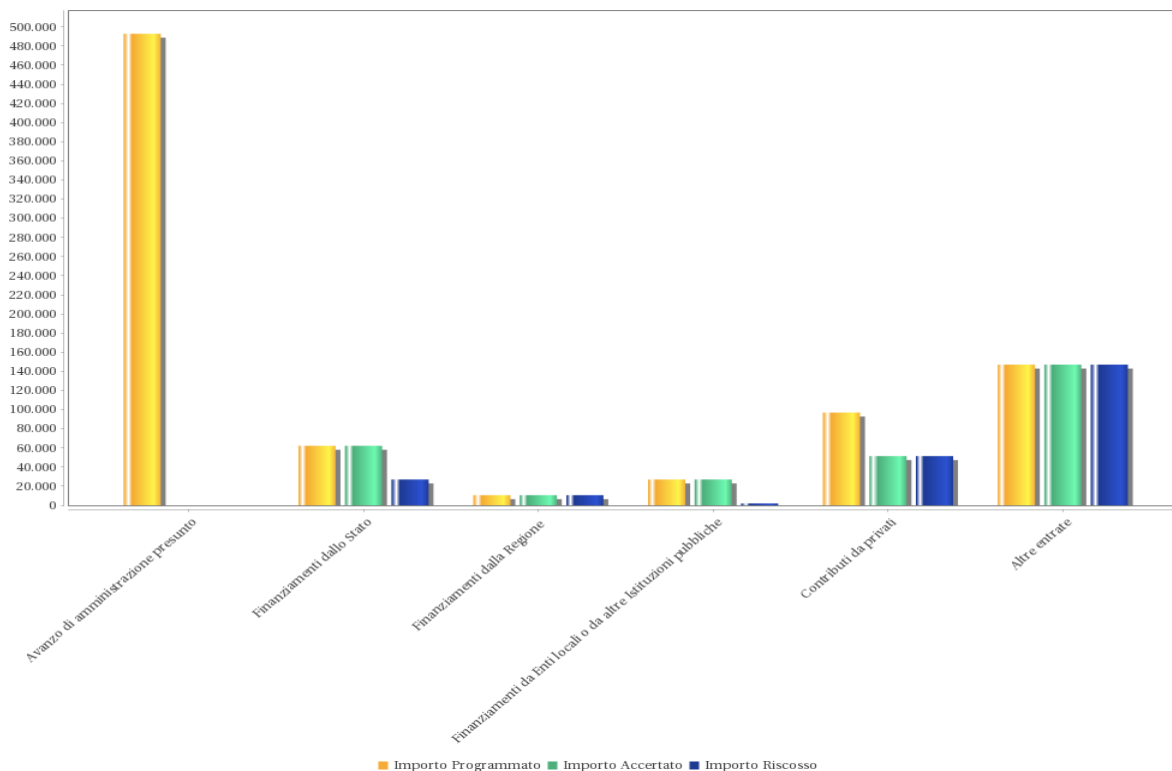
Restano da incassare quota parte delle somme relative ai fondi PNRR e il saldo del Comune di Cividale per il Doposcuola.

Totale Analisi Entrate

| | Importo da PA |
|------------------------------|---------------|
| Importo da Programma Annuale | 601.326,94 |
| Variazione al 27/06/2025 | 235.593,48 |
| Accertato al 27/06/2025 | 298.511,64 |
| Riscosso al 27/06/2025 | 238.349,54 |



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 27/06/2025

A - Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|-----------|---|---------------|------------|------------|------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 369.031,33 | 162.943,13 | 218.854,95 | 217.947,78 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 17.193,43 | 147.121,35 | 155.384,92 | 155.361,38 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 21.061,91 | 0,00 | 2.652,05 | 2.397,01 |
| | 3 | Didattica | 234.108,85 | 15.821,78 | 31.012,98 | 30.758,73 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 84.748,90 | 0,00 | 29.805,00 | 29.430,66 |
| | 6 | Attività di orientamento | 11.918,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|-----------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| P | | Progetti | 188.502,88 | 72.560,35 | 20.508,26 | 16.777,26 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 1.024,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 177.354,67 | 72.560,35 | 19.570,37 | 15.839,37 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 10.123,69 | 0,00 | 937,89 | 937,89 |

Le spese impegnate risultano essere pari al 28,60% di quelle previste (considerando nella previsione anche la somma di € 43.242,73 confluita in Z01 e la quota del Fondo di riserva pari a € 550,00). Se non consideriamo Z01 e il Fondo di riserva l'impegnato risulta pari al 30,18%.

La maggior parte delle somme impegnate verrà liquidata entro il mese di agosto 2025.

Il pagato corrisponde al 98,06% dell'impegnato.

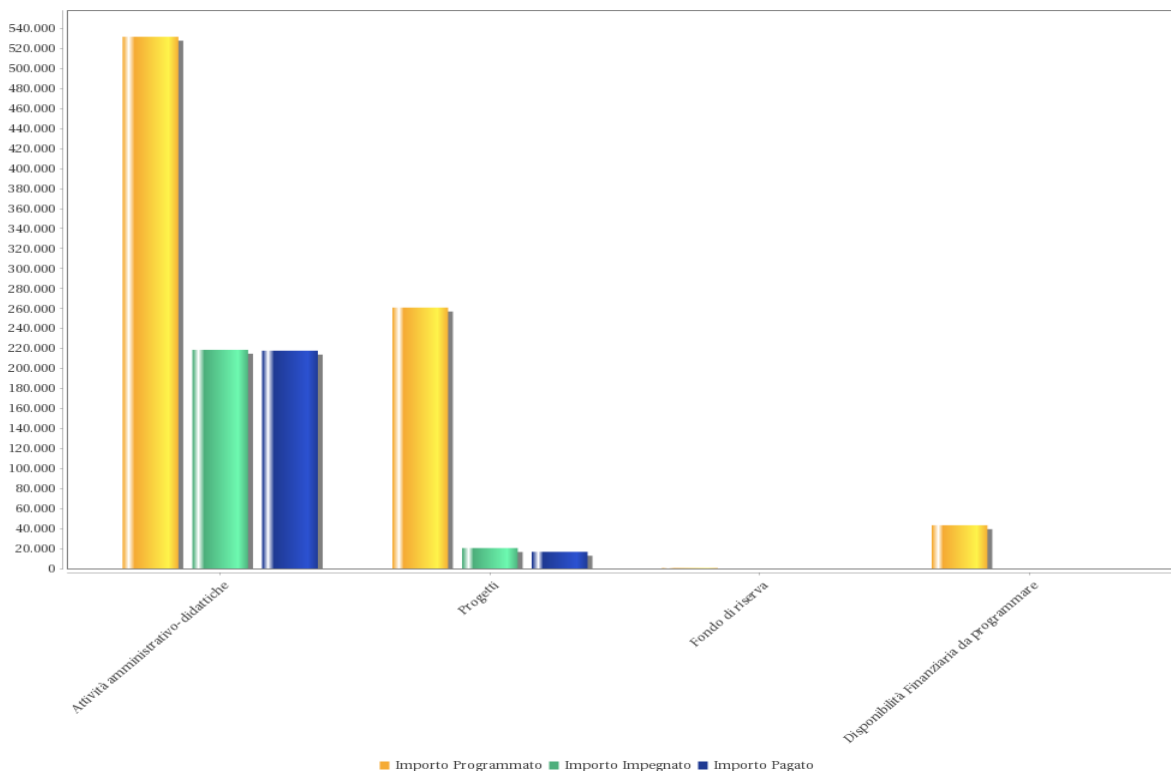
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

| | Importo |
|--------------------------------------|------------|
| Spese previste nel Programma Annuale | 558.084,21 |
| Variazione al 27/06/2025 | 235.503,48 |
| Impegnato al 27/06/2025 | 239.363,21 |
| Pagato al 27/06/2025 | 234.725,04 |

Firmato digitalmente da FRANCESCA MARCOLINI



Totale analisi spese



| | Prevista nel PA | Aggiornata al 27/06/2025 |
|--|-----------------|--------------------------|
| Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A | 43.242,73 | 43.332,73 |



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 27/06/2025 risultante dal giornale di cassa (le ultime operazioni sono state registrate in data 27/06/2025) è pari a € 312.855,44.

Non vi sono titoli in deposito; l'Istituto non è dotato di una carta di credito e non ha un conto corrente postale. Il Fondo minute spese, al 27/06/2025, presenta la seguente situazione:

- fondo anticipato € 500,00 (con mandato n. 42 del 26/02/2025);
- spese effettuate € 86,23;
- saldo a mani DSGA € 413,77.

Mi rendo disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Data: **27-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. MASSIMILIANO BRUNETTA

dott.ssa FRANCESCA MARCOLINI



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) |
|-----------|-----------|---|---|--------------------------------------|-------------------------------------|--|
| | | | a | b | c | d = b-c |
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 492.898,28 | | | 0,00 |
| | 1 | Non vincolato | 4.060,72 | | | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 488.837,56 | | | 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 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | | | | 0,00 |
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 62.221,66 | 62.221,66 | 27.059,56 | 35.162,10 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 12.028,66 | 12.028,66 | 12.028,66 | 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 | 50.193,00 | 50.193,00 | 15.030,90 | 35.162,10 |
| 4 | | Finanziamenti dalla Regione | 10.642,33 | 10.642,33 | 10.642,33 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | | | | 0,00 |
| | 2 | Dotazione perequativa | | | | 0,00 |
| | 3 | Altri finanziamenti non vincolati | | | | 0,00 |
| | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 10.642,33 | 10.642,33 | 10.642,33 | 0,00 |
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 27.044,00 | 27.044,00 | 2.044,00 | 25.000,00 |
| | 1 | Provincia non vincolati | | | | 0,00 |
| | 2 | Provincia vincolati | | | | 0,00 |
| | 3 | Comune non vincolati | | | | 0,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 27.044,00 | 27.044,00 | 2.044,00 | 25.000,00 |
| | 5 | Altre Istituzioni non vincolati | | | | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | | | | 0,00 |

Firmato digitalmente da FRANCESCA MARCOLINI



| 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 | 96.992,80 | 51.482,30 | 51.482,30 | 0,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | | | | 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 | 75.000,00 | 34.867,00 | 34.867,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 3.500,00 | 2.574,00 | 2.574,00 | 0,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 900,00 | 448,50 | 448,50 | 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 | 17.592,80 | 13.592,80 | 13.592,80 | 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 |

Firmato digitalmente da FRANCESCA MARCOLINI



| 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 |

Firmato digitalmente da FRANCESCA MARCOLINI



| 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 | | | | 0,00 |
| 12 | 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 |
| | | Altre entrate | 147.121,35 | 147.121,35 | 147.121,35 | 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. | 147.121,34 | 147.121,34 | 147.121,34 | 0,00 |
| | | Mutui | | | | 0,00 |
| | 1 | Mutui | | | | 0,00 |
| | 2 | Anticipazioni da Istituto cassiere | | | | 0,00 |
| Totale entrate | | | 836.920,42 | 298.511,64 | 238.349,54 | 60.162,10 |



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 | 531.974,46 | 218.854,95 | 217.947,78 | 907,17 |
| | A.1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 164.314,78 | 155.384,92 | 155.361,38 | 23,54 |
| | A.2 | Funzionamento amministrativo | 21.061,91 | 2.652,05 | 2.397,01 | 255,04 |
| | A.3 | Didattica | 249.930,63 | 31.012,98 | 30.758,73 | 254,25 |
| | A.4 | Alternanza Scuola-Lavoro | | | | 0,00 |
| | A.5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 84.748,90 | 29.805,00 | 29.430,66 | 374,34 |
| | A.6 | Attività di orientamento | 11.918,24 | | | 0,00 |
| P. | | Progetti | 261.063,23 | 20.508,26 | 16.777,26 | 3.731,00 |
| | P.1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 1.024,52 | | | 0,00 |
| | P.2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 249.915,02 | 19.570,37 | 15.839,37 | 3.731,00 |
| | P.3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | | | | 0,00 |
| | P.4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 10.123,69 | 937,89 | 937,89 | 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 | 550,00 | | | 0,00 |
| | R.98 | Fondo di riserva | 550,00 | | | 0,00 |
| Totale spese | | | 793.587,69 | 239.363,21 | 234.725,04 | 4.638,17 |
| Z. | | Disponibilità Finanziaria da programmare | 13.129,41 | | | |
| Totale a pareggio | | | 836.920,42 | | | |

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA

Data __ / __ / __

IL DIRETTORE S.G.A.
 dott. MASSIMILIANO BRUNETTA

Firmato digitalmente da FRANCESCA MARCOLINI