



ISTITUTO COMPRENSIVO DI PASIAN DI PRATO

Via Leonardo da Vinci, 23 - 33037 Pasian di Prato (UD) tel. 0432 699954

e-mail: udic856004@istruzione.it - pec:udic856004@pec.istruzione.it

Codice meccanografico UDIC856004 - sito web: <https://icpasiandiprato.edu.it/>

Codice IPA istsc_udic856004 – Codice univoco fatturazione UFJTH9

RELAZIONE ATTUATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025 – situazione al 23-06-2025

Predisposta il 26/06/2025

(redatta ai sensi dell'art. 10 del D.I. n. 129 del 28.08.2018)

Premessa

La presente relazione, prescritta dall'articolo 10, c. 2 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, viene predisposta dalla Dirigente Scolastica e dal Direttore SGA al fine di rendere possibili le verifiche inerenti alle disponibilità finanziarie e allo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario. Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione numero 13_04 del 30 gennaio 2025. Di seguito viene esposto lo stato di attuazione del Programma Annuale corredata da un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 23 giugno 2025.

Programma Annuale 2025

Presupposto della presente analisi è il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 30/01/2025. Le risultanze contabili alla data del 23 giugno 2025 sono riepilogate nel modello ministeriale denominato H-bis da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano l'attuazione del programma annuale per l'esercizio 2025. Di seguito viene riportato il quadro riassuntivo della situazione della programmazione di bilancio alla data del 23 giugno 2025.

Il programma annuale approvato in data 30/01/2025 per un complessivo a pareggio di Euro 550.309,96 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 671.736,81

ENTRATE	Programmato	SPESE	Programmato
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	511.252,63	ATTIVITÀ	438.982,38
FINANZIAMENTI DELLO STATO	13.257,33	PROGETTI	71.968,16
FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	15.348,35	FONDO DI RISERVA	1.300,00
FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	92.450,00	Totale Spese	512.250,54
CONTRIBUTI DA PRIVATI	37.916,67	DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE	159.486,27
ALTRE ENTRATE	1.511,83		
Totale Entrate	671.736,81	Totale a pareggio	671.736,81

Di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,07
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c		1.511,76
04 04/14 - PROGRAMMA REGIONALE SCUOLA DIGITALE FVG 2021-2025		5.068,00
05 04/01 - FINANZIAMENTO CONVENZIONE		83.783,68
05 04/02 - FINANZIAMENTO FUNZIONI MISTE		2.866,32
05 04/03 - FINANZIAMENTO SCREENING LOGOPEDICO		5.800,00
04 04/18 - INTERVENTI A FAVORE DEGLI ALUNNI CON DISABILITÀ		804,45

06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	8.000,00	
04 04/06 - FINANZIAMENTO FORNITURA LIBRI DI TESTO IN COMODATO GRATUITO	8.251,41	
04 04/15 - FINANZIAMENTO PER LA FORNITURA DI LIBRI DI TESTO PER STUDENTI NON VEDENTI O CON DISABILITÀ VISIVA	1.224,49	
06 10/05 - QUOTE RISCATTO LIBRI IN COMODATO	4.116,67	
A01/01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		15.378,15
A02/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		8.773,13
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE		25.024,49
A03/02 - COMODATO GRATUITO LIBRI DI TESTO - SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO		12.368,08
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		11.000,00
P02/13 - PROGRAMMA REGIONALE SCUOLA DIGITALE FVG 2021-2025		5.068,00
P02/15 - INTERVENTI A FAVORE DEGLI ALUNNI CON DISABILITÀ		804,45
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		43.010,55
	121.426,85	121.426,85

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 23,89%.

Si segnala che il 76,11% delle entrate previste corrisponde all'avanzo di amministrazione.

Le somme riscosse corrispondono al 50,71 % dell'accertato.

Si evidenzia che tra l'accertato non ancora riscosso le voci più consistenti riguardano i finanziamenti del Comune di Pasian di Prato per la quota a saldo della Convenzione per l'anno finanziario 2025 / anno scolastico 2025/2026 (€ 60.716,32) e per l'attività di screening logopedico 2025 (€ 5.800,00).

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 20,88% di quelle previste (considerando nella previsione anche la somma di € 159.486,27 confluita in Z01 e la quota del Fondo di riserva pari a € 1.300,00); se non consideriamo Z01 e il Fondo di riserva l'impegnato risulta pari al 27,44%.

Una buona parte delle somme impegnate verrà liquidata entro il mese di agosto 2025.

La consistenza del Fondo di riserva è pari a € 1.300,00 che sommata alla consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare (€ 159.486,27) somma a complessivi € 160.786,27.

Il saldo cassa alla data del 23/06/2025 risultante dal giornale di cassa (le ultime operazioni sono state registrate in data 11/06/2025) è pari a Euro 321.776,62 e non corrisponde al saldo di fatto dell'Istituto Cassiere alla stessa data (pari a € 321.772,62) in quanto c'è un provvisorio di uscita da regolarizzare di 4,00 Euro (commissione pagamento cbill/pagopa Comune di Udine).

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 23/06/2025, presenta la seguente situazione:

Fondo anticipato € 500,00 (con mandato n. 22 del 10/02/2025)

Spese effettuate € 112,40

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 387,60

Si rimanda ad una eventuale verifica a settembre per la realizzazione del nuovo POF che dovrà essere integrato con il programma annuale.

Pasian di Prato, 26/06/2025

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Dott.ssa Loredana Giudice

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott.ssa Monica Cantarutti