



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 disponibilit  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   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 4 del 05/02/2025.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

L'analisi delle entrate rappresenta un passaggio fondamentale per comprendere la capacità della scuola di sostenere le attività programmate e garantire il corretto funzionamento dei servizi. Nel corso dell'esercizio finanziario, le entrate sono state monitorate costantemente per verificare la coerenza tra le risorse disponibili e gli obiettivi del Programma Annuale. La presente sezione offre una sintesi delle fonti di finanziamento, evidenziando l'entità delle somme accertate, riscosse e residue, con particolare attenzione alle entrate ministeriali, regionali e a quelle derivanti da contributi volontari delle famiglie o da progetti specifici. Tale analisi consente di valutare il grado di autonomia finanziaria dell'istituzione scolastica e la sua capacità di pianificazione strategica.

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	666.765,22	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	664.765,22	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	2.000,00	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	21.625,33	0,00	21.625,33	21.625,33
	1	Dotazione ordinaria	21.625,33	0,00	21.625,33	21.625,33

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	29.000,00	192,00	5.392,00	5.392,00
	3	Comune non vincolati	29.000,00	0,00	5.200,00	5.200,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	192,00	192,00	192,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	31.750,00	127.332,40	179.461,60	179.461,60
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	1.090,00	1.090,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	6.640,00	6.640,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	91.161,50	110.613,50	110.613,50



	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	1.300,00	1.012,00	2.012,00	2.012,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.450,00	35.158,90	59.106,10	59.106,10

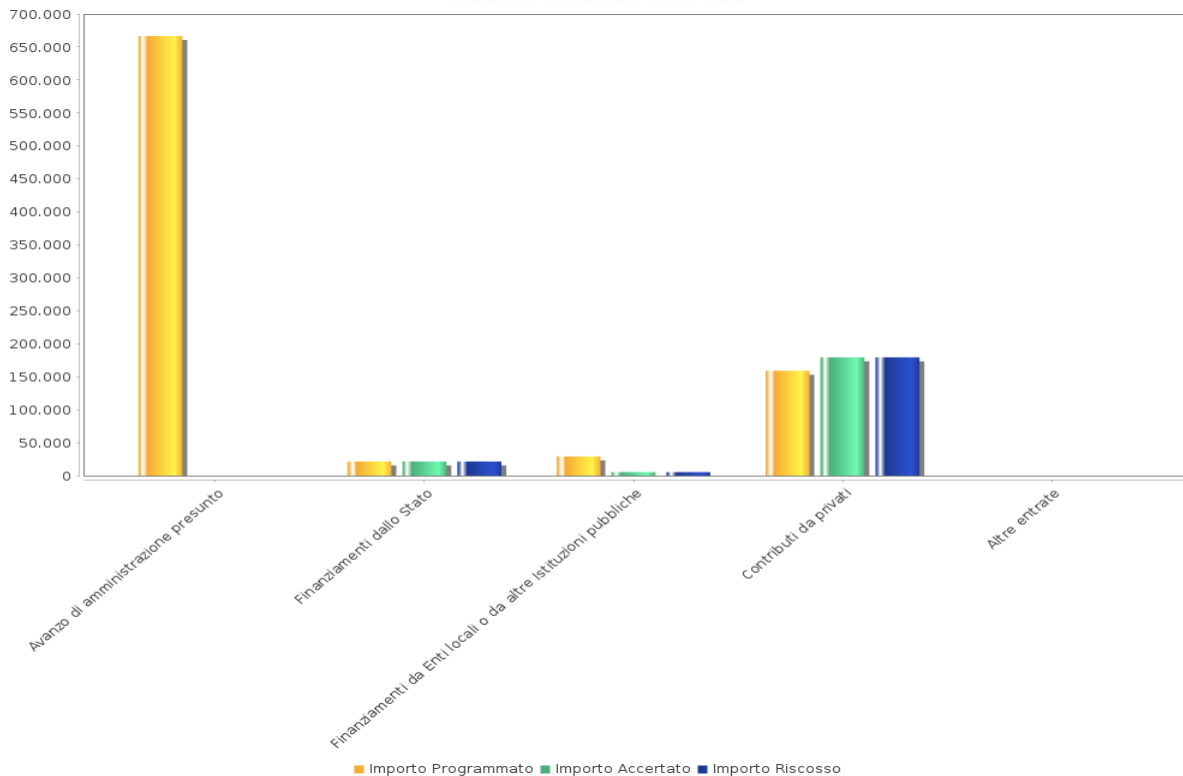
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,14	0,14	0,14
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,14	0,14	0,14

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	749.140,55
Variazione al 30/06/2025	127.524,54
Accertato al 30/06/2025	206.479,07
Riscosso al 30/06/2025	206.479,07

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

L'analisi delle spese consente di valutare l'efficacia e l'efficienza nell'utilizzo delle risorse economiche a disposizione dell'istituzione scolastica. Nel corso dell'esercizio finanziario, l'impiego dei fondi è stato finalizzato al raggiungimento degli obiettivi previsti dal Programma Annuale, con attenzione al rispetto dei vincoli normativi e alla coerenza con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF). La presente sezione offre una panoramica sulla destinazione delle risorse, distinguendo tra spese per il funzionamento generale, per progetti e attività didattiche, per il personale e per l'innovazione digitale, evidenziando eventuali scostamenti rispetto alle previsioni iniziali.

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	603.557,09	89.986,14	173.108,15	170.193,69
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	80.646,52	0,00	30.840,37	30.210,52
	2	Funzionamento amministrativo	30.674,49	0,14	8.162,98	8.162,98
	3	Didattica	463.852,11	-1.175,50	24.720,10	23.728,08
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.338,53	91.161,50	109.384,70	108.092,11
	6	Attività di orientamento	3.045,44	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

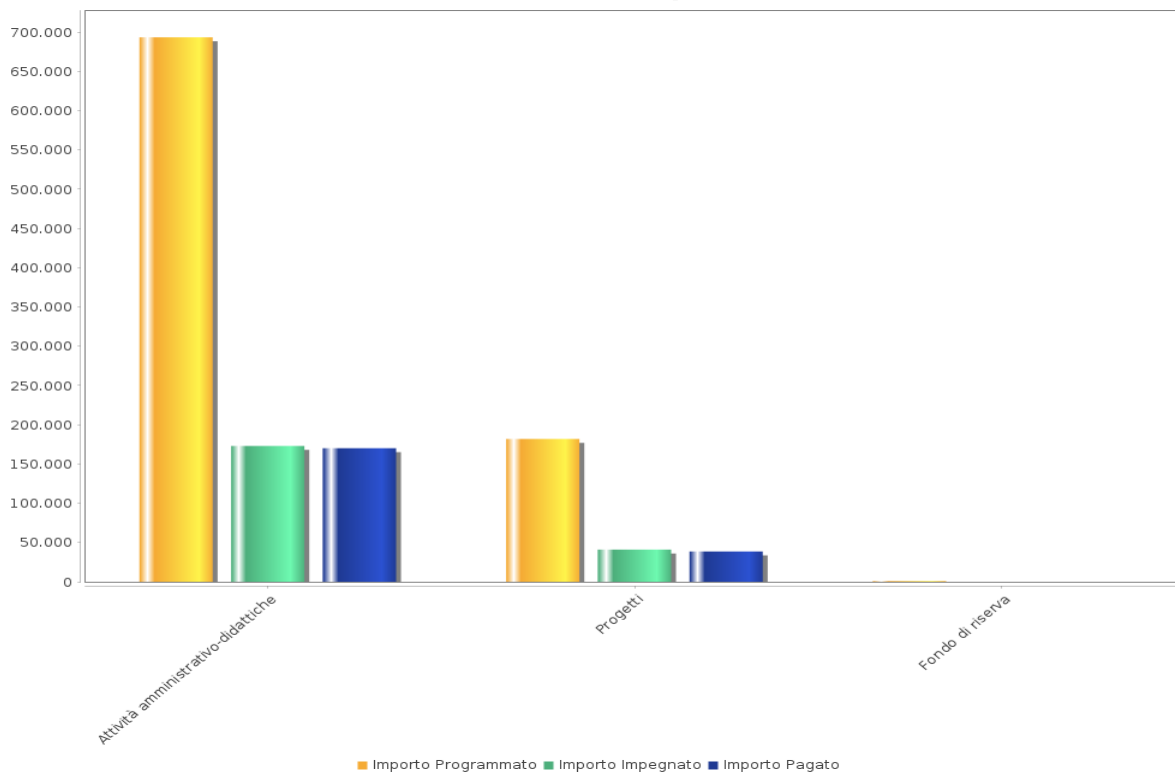
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	144.483,46	37.538,40	41.070,89	38.726,78
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.016,86	460,00	1.702,37	1.702,37
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	109.732,97	36.886,40	35.408,52	33.064,41
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.535,52	0,00	3.960,00	3.960,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.198,11	192,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	749.140,55
Variazione al 30/06/2025	127.524,54
Impegnato al 30/06/2025	214.179,04
Pagato al 30/06/2025	208.920,47



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2024/2025.

La verifica, inoltre, ha consentito di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Si evidenzia che l'I.C. ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati.

Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura. La sfida più difficile superata è stata quella di mantenere il rapporto educativo con gli studenti più fragili, i ragazzi a rischio dispersione scolastica e gli alunni che normalmente fruiscono di sostegno per garantire a tutti il diritto all'istruzione.

Si sottolinea, inoltre, la tendenza all'innovazione volta a rendere il nostro Istituto sempre più digitale e attuale. Tutto questo, mettendo in atto azioni e interventi, valevoli sul PNRR, che hanno permesso di fornire apparecchiature all'avanguardia (PNRR 4.0); attivando corsi di formazione, destinati agli alunni ed al personale, per la transizione digitale, discipline STEM e arricchendo le competenze linguistiche (PNRR 3.1 – DM 65/2023 e PNRR 2.1 -DM 66/2023) e da ultimo attivando una serie di percorsi (DM 19/2024) rivolto agli alunni per contrastare la dispersione scolastica, attraverso interventi strutturati rivolti a studenti a rischio di abbandono o già fuori dal sistema scolastico e attivando percorsi di tutoraggio, mentoring e formazione (rinforzo delle competenze di base, laboratorio, orientamento per studenti e famiglie, e supporto motivazionale).

La presente relazione si chiude con la consapevolezza di un percorso in evoluzione, segnato dal recente dimensionamento scolastico che ha dato avvio a un processo di unificazione impegnativo ma ricco di opportunità. L'istituto intende rafforzare sempre di più la propria identità unitaria, valorizzando le diverse componenti e costruendo una visione condivisa. Al tempo stesso, resta forte la volontà di essere una scuola aperta e attenta ai bisogni del territorio, pronta a rispondere con flessibilità e progettualità ai cambiamenti sociali, educativi e culturali in atto. In questa prospettiva, il corretto utilizzo delle risorse rappresenta uno strumento fondamentale per promuovere inclusione, innovazione e qualità dell'offerta formativa.

Data: **25-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Michele Maglio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Claudia Caracciolo



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 25/06/2025
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	666.765,22			0,00
	1	Non vincolato	2.000,00			0,00
	2	Vincolato	664.765,22			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	21.625,33	21.625,33	21.625,33	0,00
	1	Dotazione ordinaria	21.625,33			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
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.192,00	5.392,00	5.392,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	29.000,00	5.200,00	5.200,00	0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	192,00	192,00	192,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00



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	159.082,40	179.461,60		179.461,60		0,00
	1	Contributi volontari da famiglie			1.090,00		1.090,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni			6.640,00		6.640,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica						0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	111.161,50		110.613,50		110.613,50	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	2.312,00		2.012,00		2.012,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	45.608,90		59.106,10		59.106,10	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati						0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati						0,00
		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
		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
8	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



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



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
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
12	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	0,14		0,14	0,14		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,14		0,14	0,14		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.						0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			876.665,09		206.479,07	206.479,07		0,00



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	693.543,23	173.108,15	173.108,15		170.193,69		2.914,46	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	80.646,52	30.840,37	30.840,37		30.210,52		629,85	
	A.2	Funzionamento amministrativo	30.674,63	8.162,98	8.162,98		8.162,98		0,00	
	A.3	Didattica	462.676,61	24.720,10	24.720,10		23.728,08		992,02	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	116.500,03	109.384,70	109.384,70		108.092,11		1.292,59	
P.	A.6	Attività di orientamento	3.045,44						0,00	
		Progetti	182.021,86	41.070,89	41.070,89		38.726,78		2.344,11	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.476,86	1.702,37	1.702,37		1.702,37		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	146.619,37	35.408,52	35.408,52		33.064,41		2.344,11	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.535,52	3.960,00	3.960,00		3.960,00		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.390,11						0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"							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	1.100,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	1.100,00						0,00	
Totale spese			876.665,09	214.179,04	214.179,04		208.920,47		5.258,57	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
Totale a pareggio			876.665,09							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott. Michele Maglio