

**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. 210/2025

Rispetto alla previsione iniziale sono state apportate al programma Annuale a.f. 2025 le seguenti modifiche:

Erogazione contributo Comune di Scandicci per manutenzioni e spese amministrative - Comune non vincolati - € 17.491,11

Erogazione contributo Comune di Scandicci per FUNZIONI MISTE del personale ATA - Comune vincolati - € 12.279,49

Maggiori Accertamenti per Next generation EU - PNRR M4C1-1.4 - Riduzione dei divari territoriali - € 13.102,00

Contributi volontari da famiglie per intervento interculturale in lingua Francese - € 215,00

Maggiori accertamenti per Interessi attivi da Banca d'Italia - € 0,04

Maggiori accertamenti contributi da famiglie non vincolati - € 473,00

Maggiori accertamenti contributi per copertura assicurativa personale - € 7,00

Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da dipendenti per errata imputazione (recupero somme da riversare a RTS) - € 460,00

Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero: riallineamento previsione a effettivamente accertato e impegnato - € -31.449,95

Totale maggiori entrate rispetto alla previsione: € 12.577,69



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC VASCO PRATOLINI

50018 SCANDICCI (FI) VIA LEONCAVALLO, 2 C.F. 80035510488 C.M. FIIC83500Q

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Le entrate previste nel corrente anno scolastico non sono ancora state rimosse interamente, in quanto relative a finanziamenti PNRR o PN 21-27 in corso di attuazione, o legati ad entrate che si realizzeranno nella seconda parte dell'anno solare. Al momento non si ritiene di dover procedere ad ulteriori modifiche.

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2025

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	228.389,84	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	183.894,06	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	44.495,78	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di Amministrazione presunto alla data di elaborazione del Programma Annuale è da intendersi ormai definitivo, in quanto alla data di elaborazione della presente relazione risulta già approvato il conto Consuntivo a.f. 2023 - con parere favorevole dei Revisori Contabili.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	64.200,00	13.102,00	19.939,84	18.540,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	64.200,00	0,00	18.540,00	18.540,00
		1	PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+)	64.200,00	0,00	18.540,00	18.540,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	13.102,00	1.399,84	0,00
		1	Next generation EU - PNRR M4C1-1.4 - Riduzione dei divari territoriali	0,00	13.102,00	1.399,84	0,00
		2	PNRR - sottovoce Azione 1 - Next Generation Classrooms	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P.42451 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 66/2023)	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PNRR - M3C1I3.1-2023-1143-P-29992 STEM WE CAN (D.M. 65/2023)	0,00	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3			Finanziamenti dallo Stato	19.686,66	0,00	19.686,66	19.686,66



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC VASCO PRATOLINI

50018 SCANDICCI (FI) VIA LEONCAVALLO, 2 C.F. 80035510488 C.M. FIIC83500Q

	1		Dotazione ordinaria	19.686,66	0,00	19.686,66	19.686,66

La Dotazione Ordinaria indicata in sede di previsione iniziale, e corrispondente agli 8/12 a.f. 2025, è stata interamente riscossa.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.556,76	29.770,60	39.319,39	39.319,39
	3		Comune non vincolati	0,00	17.491,11	17.491,11	17.491,11
	4		Comune vincolati	9.556,76	12.279,49	21.828,28	21.828,28
		2	FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MISTE	0,00	12.279,49	12.279,49	12.279,49
		3	CONTRIBUTO PER L.R. 32/2002	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	FINANZIAMENTO PER MANUTENZIONI	9.556,76	0,00	9.548,79	9.548,79

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6			Contributi da privati	88.611,00	-30.754,95	52.357,05	52.123,55
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	215,00	215,00	215,00
	2		Contributi per iscrizione alunni	5.011,00	0,00	4.927,00	4.927,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	74.200,00	-31.449,95	42.750,05	42.516,55
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.400,00	0,00	3.985,00	3.985,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	7,00	7,00	7,00
	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	473,00	473,00	473,00

La variazione in diminuzione riguarda il riallineamento dei viaggi di istruzione al realizzato. Non sono in previsione altri viaggi di istruzione per questo anno scolastico.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Sottovoce	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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC VASCO PRATOLINI

50018 SCANDICCI (FI) VIA LEONCAVALLO, 2 C.F. 80035510488 C.M. FIIC83500Q

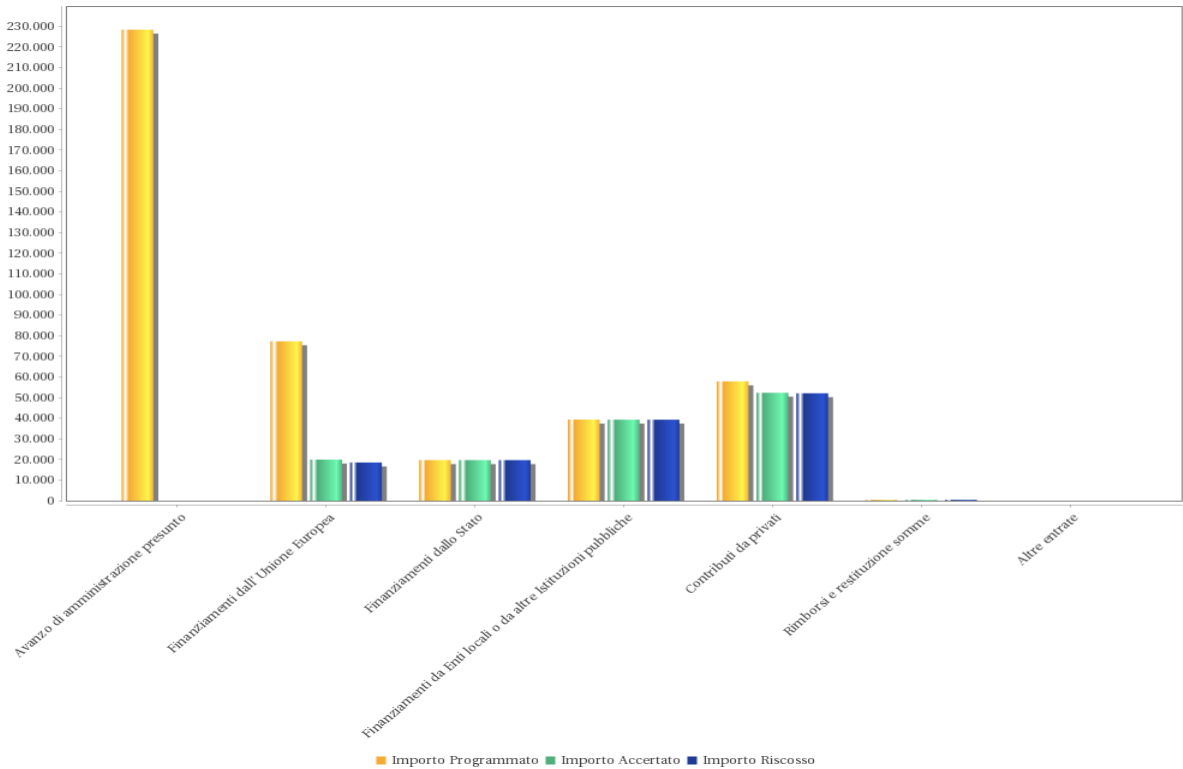
--	--	--	--	--	--	--	--

La variazione in aumento di € 0,08 riguarda gli interessi maturati sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia e confluiti nella scheda Attività A.2.1. Funzionamento Amministrativo.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	410.444,26
Variazione al 30/06/2025	12.577,69
Accertato al 30/06/2025	131.762,98
Riscosso al 30/06/2025	130.129,64

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese fino ad oggi affrontate, coerentemente con lo svolgimento delle attività didattiche comprese nel PTOF, sono prevalentemente legate alla realizzazione dei viaggi d'istruzione e alle attività comprese nei progetti finanziati dal PNRR e al progetto Agenda Nord PN 21-27.

Sono state soddisfatte tutte le richieste di materiale da parte dei docenti e necessarie alla realizzazione dei vari progetti.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	306.216,66	12.485,37	139.551,51	117.172,52
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.015,95	27.679,39	31.261,51	24.545,38
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	27.165,59	15.399,90	18.657,90	12.351,15
		2	FUNZIONI MISTE DEL PERSONALE ATA	9.850,36	12.279,49	12.603,61	12.194,23
	2		Funzionamento amministrativo	31.870,92	2.465,93	23.245,12	21.265,93
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	31.870,92	2.465,93	23.245,12	21.265,93
	3		Didattica	158.280,10	13.790,00	42.551,68	29.059,68
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	18.408,31	688,00	17.526,40	7.761,30
		8	PNRR LE IDEE NON FANNO PAURA A CHI NE HA DM 218/2022	1.116,70	0,00	0,00	0,00
		9	PNRR STEM WE CAN DM 65/2023	89.533,98	0,00	2.193,77	944,45
		11	PNRR AVANTI TUTTA, AVANTI TUTTI! DM 19/2024	44.244,89	13.102,00	19.730,02	18.471,63
		12	PIANO DELLE ARTI	4.976,22	0,00	3.101,49	1.882,30
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	75.534,47	-31.449,95	42.493,20	42.301,53
		1	VIAGGI DI ISTRUZIONE	75.534,47	-31.449,95	42.493,20	42.301,53
	6		Attività di orientamento	3.515,22	0,00	0,00	0,00
		1	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO IN USCITA	3.515,22	0,00	0,00	0,00

P

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	93.492,30	92,32	5.198,22	3.031,26
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.732,03	0,00	0,00	0,00
		11	PROGETTI AREA MOTORIA	4.586,33	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC VASCO PRATOLINI

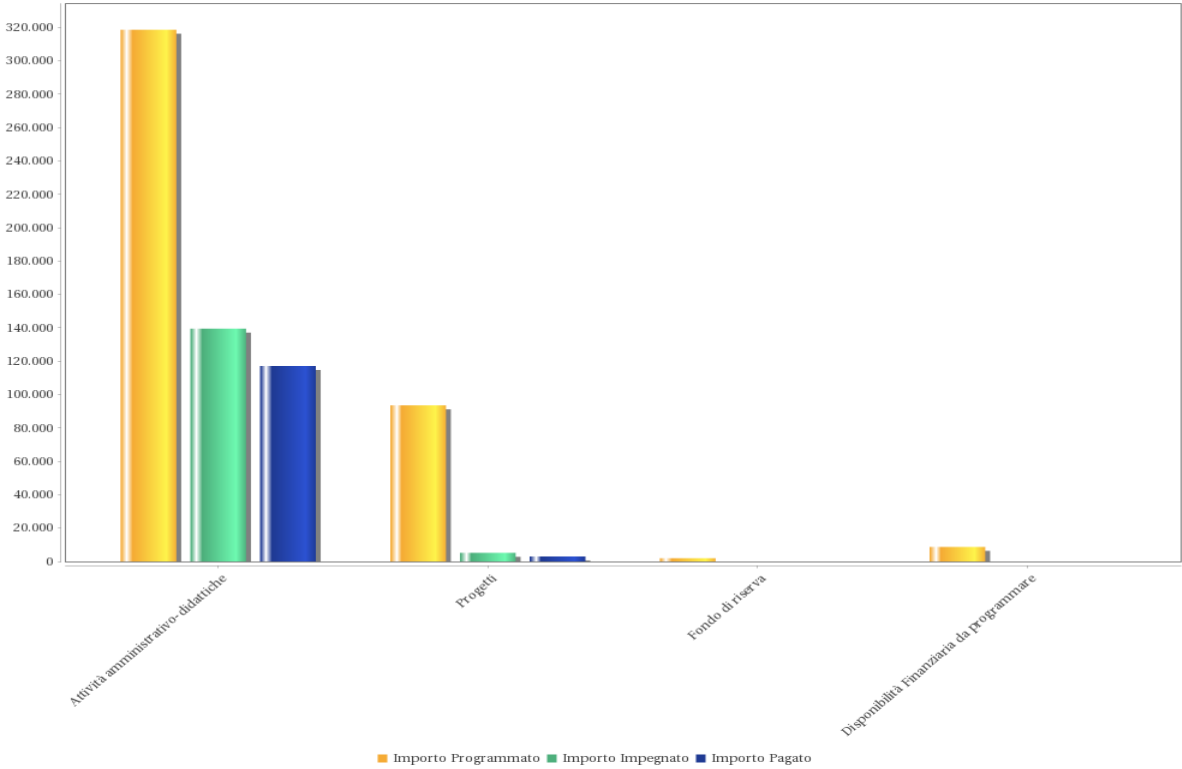
50018 SCANDICCI (FI) VIA LEONCAVALLO, 2 C.F. 80035510488 C.M. FIIC83500Q

		12	PROGETTI AREA SCIENTIFICA TECNOLOGIA	4.145,70	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	71.566,67	0,00	3.406,27	1.239,31
		20	PROGETTI AREA INDIRIZZO MUSICALE E ARTISTICO	6.240,06	0,00	2.974,30	807,34
		21	PROGETTI AREA PREVENZIONE DISAGIO INTEGRAZIONE INCLUSIONE	1.126,61	0,00	0,00	0,00
		22	AGENDA NORD: MIGLIORIAMOCI! ESSO4.6.A1.B-FSEPN-TO-2024-6	64.200,00	0,00	431,97	431,97
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	485,22	0,00	0,00	0,00
		1	CONVERSAZIONE IN LINGUA MADRE E TRINITY/CAMBRIDGE	485,22	0,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.708,38	92,32	1.791,95	1.791,95
		1	PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-42451 - TRANSIZIONE DIGITALE - DM66-23	11.688,70	0,00	679,95	679,95
		2	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.019,68	92,32	1.112,00	1.112,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	401.676,96
Variazione al 30/06/2025	12.577,69
Impegnato al 30/06/2025	144.749,73
Pagato al 30/06/2025	120.203,78

Totale analisi spese



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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC VASCO PRATOLINI

50018 SCANDICCI (FI) VIA LEONCAVALLO, 2 C.F. 80035510488 C.M. FIIC83500Q

Disponibilit� finanziaria da programmare del Modello A	8.767,30	8.767,30
--	----------	----------



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC VASCO PRATOLINI**

50018 SCANDICCI (FI) VIA LEONCAVALLO, 2 C.F. 80035510488 C.M. FIIC83500Q

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il primo semestre 2025 è stato interessato prevalentemente dalla gestione dei viaggi d'istruzione. Si è operato un riordini dei residui relativi agli anni precedenti che risultano al momento azzerati. Per quanto riguarda invece gli incassi dei viaggi di quest'anno si rileva che le quote non pagate alla data del 30 giugno erano in numero di 5 per un totale di 233,50 euro. Si è comunque verificato l'inconveniente che la ditta affidataria della fornitura viaggi, dopo regolare negoziazione ad invito di 10 ditte, è risultata in stato irregolare con l'agenzia delle entrate e ha dovuto rescindere il contratto. Per tale motivo si è passati alla seconda posizione nella valutazione e riorganizzare nuovamente tutti le prenotazioni dei pullmann e dei musei e luoghi didattici.

Data: **04-07-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Maria Cecilia La Greca

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Francesca Balestri



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 04/07/2025
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			228.389,84							0,00
		1	Non vincolato			44.495,78						0,00
		2	Vincolato			183.894,06						0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea			77.302,00		19.939,84		18.540,00		1.399,84	
		1	Fondi sociali europei (FSE)			64.200,00		18.540,00		18.540,00		0,00
		2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3		3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea			13.102,00		1.399,84				1.399,84
			Finanziamenti dallo Stato			19.686,66		19.686,66		19.686,66		0,00
		1	Dotazione ordinaria			19.686,66						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									0,00
4		Finanziamenti dalla Regione									0,00	
		1	Dotazione ordinaria									0,00
		2	Dotazione perequativa									0,00
		3	Altri finanziamenti non vincolati									0,00
		4	Altri finanziamenti vincolati									0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche			39.327,36		39.319,39		39.319,39		0,00	
		1	Provincia non vincolati									0,00
		2	Provincia vincolati									0,00
		3	Comune non vincolati			17.491,11		17.491,11		17.491,11		0,00
		4	Comune vincolati			21.836,25		21.828,28		21.828,28		0,00
		5	Altre Istituzioni non vincolati									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			57.856,05	52.667,05		52.488,55		178,50		
	1	Contributi volontari da famiglie			215,00	215,00		215,00		0,00		
	2	Contributi per iscrizione alunni			5.011,00	4.927,00		4.927,00		0,00		
	3	Contributi per mensa scolastica								0,00		
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero			42.750,05	42.750,05		42.571,55		178,50		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni			9.400,00	4.295,00		4.295,00		0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale			7,00	7,00		7,00		0,00		
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati			473,00	473,00		473,00		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		
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 conviviale								0,00		
	8	Rimborsi e restituzione somme			460,00	460,00		460,00		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			460,00	460,00		460,00		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 rimaste 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		0,04		0,04		0,04		0,00
13	1	Interessi								0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,04		0,04		0,04		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			423.021,95		132.072,98		130.494,64		1.578,34	



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	318.702,03	170.270,70	117.172,52		53.098,18			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	64.695,34	31.261,51	24.545,38		6.716,13			
	A.2	Funzionamento amministrativo	34.336,85	23.245,12	21.265,93		1.979,19			
	A.3	Didattica	172.070,10	73.270,87	29.059,68		44.211,19			
	A.4	Altenanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	44.084,52	42.493,20	191,67					
P.	A.6	Attività di orientamento	3.515,22		0,00					
		Progetti	93.584,62	5.198,22	3.031,26		2.166,96			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.732,03		0,00					
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	71.566,67	3.406,27	1.239,31		2.166,96			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	485,22		0,00					
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.800,70	1.791,95	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	1.968,00		0,00					
	R.98	Fondo di riserva	1.968,00		0,00					
Totale spese			414.254,65	175.468,92	120.203,78		55.265,14			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	8.767,30							
		Totale a pareggio	423.021,95							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Cecilia La Greca