



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 disponibilità 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 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 12 del 11/02/2025.

La fase della gestione si è realizzata mediante la registrazione degli accertamenti e degli impegni relativi alla realizzazione degli obiettivi previsti dal piano triennale dell'offerta formativa di questo Istituto Comprensivo.

I piani delle destinazioni realizzati hanno raggiunto, seguendo i criteri di economicità, efficacia ed efficienza, gli obiettivi didattici ed organizzativi propri dell'istituzione scolastica. Meritano particolare attenzione le modalità relazionali che prevalentemente hanno caratterizzato le fasi di programmazione e di gestione delle attività contemplate nel PTOF. La prima attenzione chiaramente, è stata quella di dare il pieno supporto finanziario all'attività curricolare. Tutte le strategie progettuali definite nel PTOF, non oggetto di retribuzione col sistema del "cedolino unico", sono stati tradotti in termini finanziari di budget in maniera che si realizzasse una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria prevista dal Programma Annuale. Il budget a disposizione è stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per i compensi fondamentali ed accessori al personale in relazione a norme contrattuali o di legge, per spese di investimento e per singoli progetti da realizzare.

Il quadro complessivo, è stato ampio, complesso e significativo, e tuttavia possibile grazie alla collaborazione ed alla condivisione da parte di tutta la Comunità Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il Programma Annuale è stato oggetto di variazioni che hanno portato la cifra totale programmata al pareggio di € 395.227,38 (vedi mod.F).

Alla presente relazione di allega il dettaglio delle variazioni ad oggi effettuate

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	265.214,25	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	215.292,14	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	49.922,11	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	53.651,73	53.651,73	53.651,73
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	53.651,73	53.651,73	53.651,73

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.935,33	0,00	11.935,33	11.935,33
	1	Dotazione ordinaria	11.935,33	0,00	11.935,33	11.935,33

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	15.000,00	18.579,50	12.079,50	12.079,50
	3	Comune non vincolati	15.000,00	0,00	11.700,00	11.700,00
	4	Comune vincolati	0,00	18.200,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	379,50	379,50	379,50

- € 379,50 sono stati versati dall'I.C. di Orzinuovi per compartecipazione alle spese del pullman per i giochi studenteschi (A5.501)



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	22.500,00	7.446,56	24.958,56	24.958,56
	1	Contributi volontari da famiglie	2.500,00	1.564,00	4.064,00	4.064,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	5.072,40	20.072,40	20.072,40
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	0,00	12,00	12,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	810,16	810,16	810,16

-La variazione di € 1.564,00 si riferisce ai finanziamenti ricevuti dai genitori degli alunni che hanno partecipato ai corsi di lingua inglese per ottenere la certificazione Trinity e ai contributi dei genitori per l'acquisito del diario a.s. 2025/2026;

- La variazione di € 5072,40 si riferisce ai contributi ricevuti dai genitori degli alunni per le uscite didattiche;

- La variazione di € 810,16 si riferisce ad una restituzione da parte dell'Istituto Cassiere di un pagamento effettuato su un c.c. non più esistente;

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	900,00	0,00	0,00	0,00
	2	Diritti reali di godimento	900,00	0,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

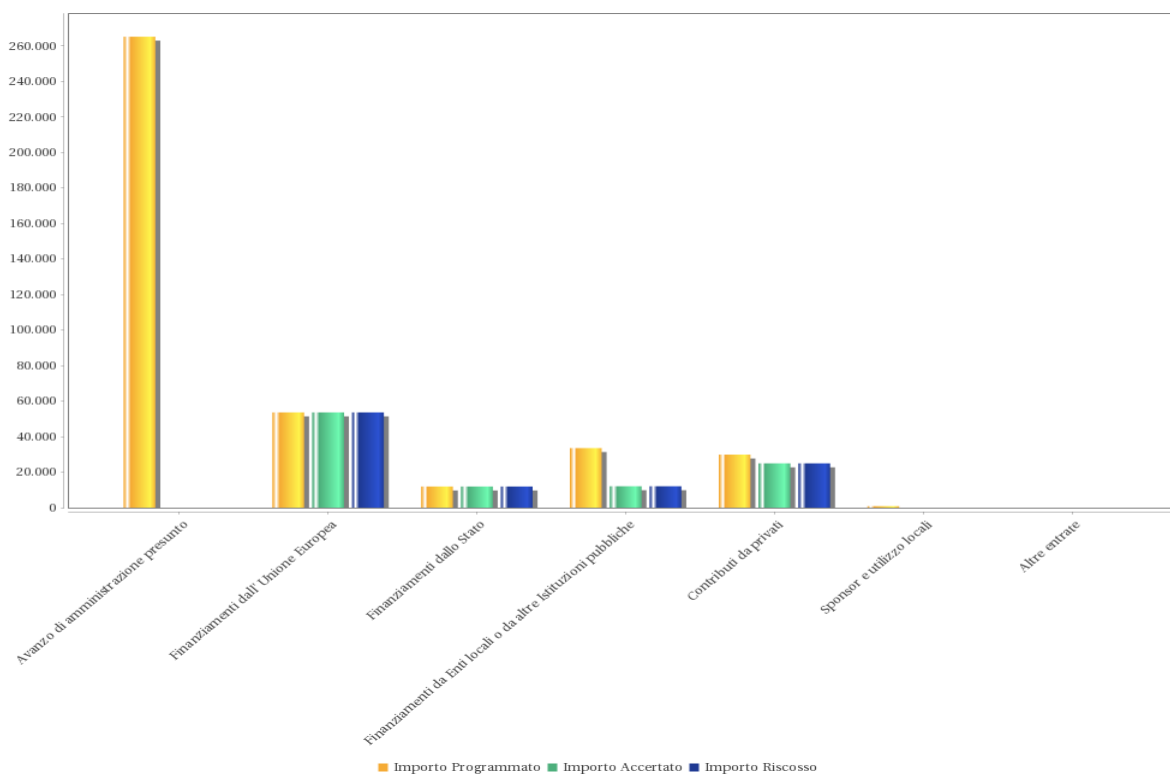
	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	315.549,59
Variazione al 30/06/2025	79.677,79
Accertato al 30/06/2025	102.625,13
Riscosso al 30/06/2025	102.625,13



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

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	287.154,83	61.477,79	116.896,44	114.535,78
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.230,95	0,00	9.630,38	9.501,26
	2	Funzionamento amministrativo	11.584,98	0,00	4.157,95	3.543,32
	3	Didattica	243.414,09	55.215,73	80.192,46	79.396,94
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.568,34	6.262,06	22.915,65	22.094,26
	6	Attività di orientamento	1.356,47	0,00	0,00	0,00

Tutte le spese di funzionamento sono state inserite nell'Attività A1, dove sono confluiti tutti i fondi del M.I.M.
La scheda A3 comprende tutte le spese rivolte direttamente o indirettamente agli alunni. Quest'anno è particolarmente ricca perchè vi sono stati riversati i fondi dell'U.E. (PNRR).
Il progetto A5 è riservato alle uscite didattiche e laboratori degli alunni. Sono attività svolte in modo particolare in primavera. Sono finanziate dalle famiglie ed hanno visto un notevole incremento e buonissime adesioni dopo il periodo covid.
La destinazione A6 è stata inserita in previsione di uscite in bus per l'attività di orientamento sia in entrata che in uscita. E' finanziata dal M.I.M

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	27.201,23	18.200,00	23.431,26	23.130,48
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.907,20	0,00	2.000,00	2.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.611,47	18.200,00	17.838,86	17.538,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.682,56	0,00	3.592,40	3.592,40

I Progetti sono finanziati in larga parte dai Comuni del territorio.

Tutte le spese ipotizzate sono rivolte direttamente o indirettamente agli alunni.

In particolare il progetto P.4 prevede la formazione del personale scolastico.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
--	---------

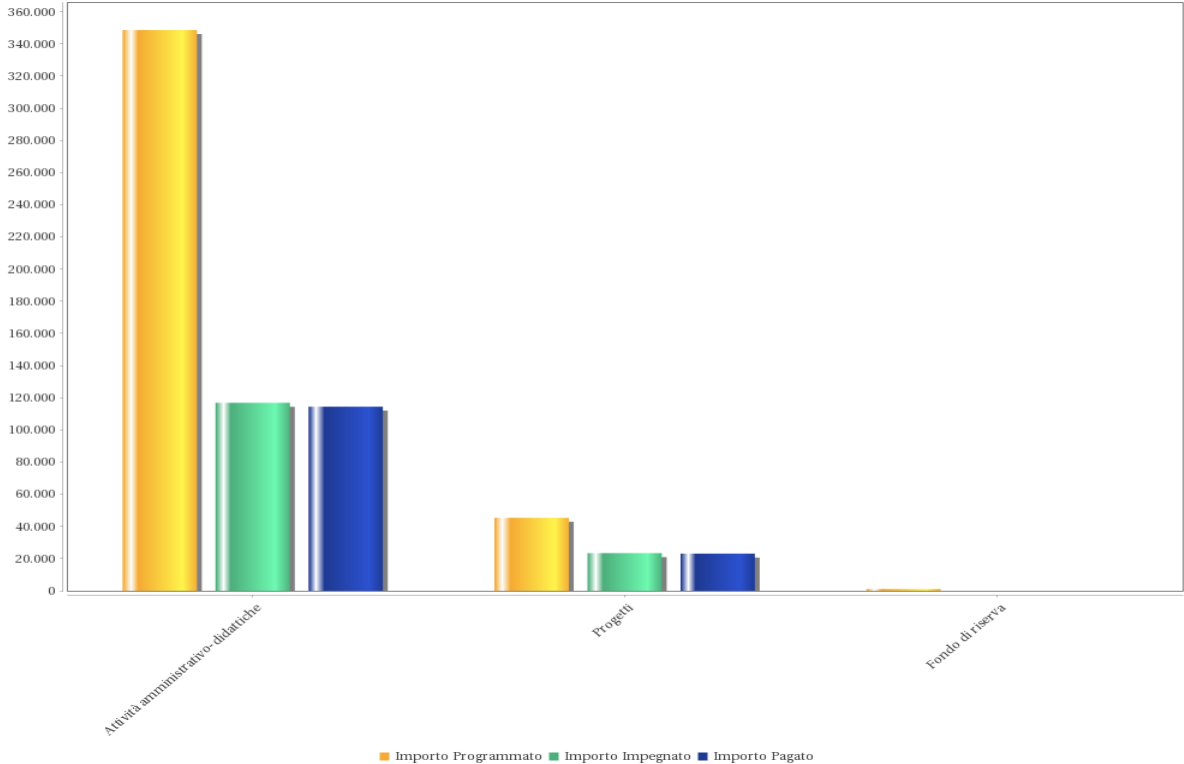


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Spese previste nel Programma Annuale	315.549,59
Variazione al 30/06/2025	79.677,79
Impegnato al 30/06/2025	140.327,70
Pagato al 30/06/2025	137.666,26

Totale analisi spese



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



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

-VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

-CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2025 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

SI RITIENE CHE:

nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a. s. 2024/25.

Il quadro complessivo è stato ampio, complesso e significativo e possibile grazie alla collaborazione ed alla condivisione da parte di tutta la Comunità Scolastica.

Completano la Relazione di verifica ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2025:

- Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2025"

- Elenco variazioni 2025;

- Modello F: dettaglio proposta di variazione al P.A.;

Data: **26-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Esti Fabio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Raimondi Amedeo



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2025

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) d = b-c
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	265.214,25						0,00
	1	Non vincolato	49.922,11						0,00
	2	Vincolato	215.292,14						0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	53.651,73		53.651,73		53.651,73		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	53.651,73		53.651,73		53.651,73		0,00
		Finanziamenti dallo Stato	11.935,33		11.935,33		11.935,33		0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.935,33		11.935,33		11.935,33		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
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	33.579,50		12.079,50		12.079,50		0,00
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati	15.000,00		11.700,00		11.700,00		0,00
	4	Comune vincolati	18.200,00						0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati							0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	379,50		379,50		379,50		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)
6		Contributi da privati	29.946,56	24.958,56	24.958,56	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.064,00	4.064,00	4.064,00	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	20.072,40	20.072,40	20.072,40	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	12,00	12,00	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				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati				0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	810,16	810,16	810,16	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 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	900,00					0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
12	2	Diritti reali di godimento	900,00					0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche						0,00
	4	Proventi da concessioni su beni						0,00
		Altre entrate	0,01		0,01	0,01		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.						0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			395.227,38		102.625,13	102.625,13		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	348.632,62	116.896,44	116.896,44		114.535,78		2.360,66	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.230,95	9.630,38	9.630,38		9.501,26		129,12	
	A.2	Funzionamento amministrativo	11.584,98	4.157,95	4.157,95		3.543,32		614,63	
	A.3	Didattica	298.629,82	80.192,46	80.192,46		79.396,94		795,52	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.830,40	22.915,65	22.915,65		22.094,26		821,39	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.356,47						0,00	
		Progetti	45.401,23	23.431,26	23.431,26		23.130,48		300,78	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.907,20	2.000,00	2.000,00		2.000,00		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	32.811,47	17.838,86	17.838,86		17.538,08		300,78	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.682,56	3.592,40	3.592,40		3.592,40		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	1.193,53						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	1.193,53						0,00	
Totale spese			395.227,38	140.327,70	140.327,70		137.666,26		2.661,44	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	395.227,38							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Esti Fabio