



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 entro la data del 30 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2025 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 05/02/2025.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30/06/2025.

In particolare, tale relazione consente al Dirigente Scolastico di riferire in merito alla situazione attuativa e finanziaria di ogni attività/progetto e di fornire una visione generale di quello che è stato fatto e di ciò che sarà possibile e necessario fare nel prossimo anno scolastico.

La verifica di bilancio al 30 giugno permette di verificare lo stato di avanzamento delle attività, sia per il funzionamento amministrativo sia per quello didattico, di constatarne l'efficacia e la replicabilità, di effettuare un'autoanalisi dei punti di forza e di quanto è possibile migliorare.

Questo documento di rendicontazione si delinea come una sintesi di quanto già esaminato e valutato nelle riunioni a livello di Consigli di Classe, Consigli di Interclasse, Consigli di Intersezione, Collegio di settore (infanzia, primaria, secondaria), Collegio dei Docenti e Consiglio d'Istituto, nelle quali sono state esaminate le attività svolte, delineati gli sviluppi futuri, adottate le delibere di accordi di rete, di impegni finanziari, di nuovi progetti e assetti organizzativi che vanno a definire gradualmente l'effettivo stato di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF).

Pertanto, la presente relazione, oltre a rappresentare uno strumento di comunicazione attraverso il quale l'Istituzione scolastica rende conto delle scelte, delle attività, dei risultati e dell'impiego di risorse dando così modo alla comunità educante di conoscere e formulare un proprio giudizio in merito allo svolgimento del servizio offerto, rappresenta altresì uno strumento di gestione amministrativa utile al fine di verificare se e quali obiettivi sono stati raggiunti e valutare eventuali ulteriori interventi.

Il Dirigente Scolastico e la DSGA intendono sottoporre il seguente documento al Consiglio d'Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del Programma Annuale relativamente alle disponibilità finanziarie della scuola, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio - al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

Come meglio evidenziato nell'analisi delle entrate e delle spese, si rileva come l'Istituto scolastico abbia operato e perseguito scelte nel rispetto della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dell'Unione Europea, dallo Stato, da altre pubbliche Amministrazioni, da Enti locali o da Privati.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

L'analisi delle Entrate aggregate per fonte di finanziamento, tiene conto dell'avanzo di amministrazione, delle risorse assegnate dallo Stato, dagli Enti locali, nonché dei finanziamenti di Enti o altri soggetti privati.

Dall'esame delle Entrate dettagliatamente indicate nei grafici di seguito riportati, risulta l'erogazione a favore dell'Istituto di risorse finanziarie non previste nel Programma Annuale 2025.

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	379.836,39	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	283.524,29	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	96.312,10	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	64.305,00	64.305,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	64.305,00	64.305,00	0,00

Per quanto riguarda **Altri finanziamenti dall'Unione Europea** la variazione pari ad un totale di € 64.305,00, è così caratterizzata:

- la variazione è stata effettuata a seguito dell'autorizzazione del progetto relativo al Programma Nazionale 21-27 (FSE+), a cui l'Istituto ha partecipato e di cui è stata accertata la somma in parola pari ad € 64.305,00;

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.703,33	0,00	13.703,33	13.703,33
	1	Dotazione ordinaria	13.703,33	0,00	13.703,33	13.703,33

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	16.007,76	16.007,76	16.007,76
	3	Comune non vincolati	0,00	3.422,01	3.422,01	3.422,01
	4	Comune vincolati	0,00	11.165,95	11.165,95	11.165,95
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.419,80	1.419,80	1.419,80

Per quanto riguarda i **Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche** le variazioni pari al totale di € 16.007,76, sono così rappresentate:

- € 379,25: tale variazione è dovuta all'erogazione da parte del CPIA Savona, scuola capofila per la rete della formazione dei Docenti, del saldo a.s. 2021/2022;
- €3.422,01: le variazioni per l'importo totale indicato sono dovute all'erogazione da parte del comune di Cengio per il contributo per il Progetto "Fondi 0/6 (€ 1.010,11) e il contributo per il diritto allo studio - acquisto di materiale didattico per la scuola Secondaria di 1 grado e Primaria per l'a.s. 2024/25 (€ 2.411,90);
- €5.000,00: tale variazione è dovuta all'erogazione da parte del comune di Murialdo per il contributo per interventi di sostegno educativo agli alunni residenti a Murialdo a.s. 2024/25;
- €2.400,00: tale variazione è dovuta all'erogazione finanziaria del comune di Calizzano per interventi di sostegno educativo agli alunni residenti a Calizzano a.s. 2024/25;
- €3.765,95: tale variazione è dovuta all'erogazione finanziaria del comune di Cosseria per interventi di sostegno educativo agli alunni residenti a Cosseria per un saldo di assestamento a.s. 2023/24 (€ 0,78) e l'acconto per l'a.s. 2024/25 (€ 3.765,17);
- €1.040,55: tale variazione è dovuta al rimborso spese da parte del Liceo Scientifico Cassini di Genova per il Tirocinio TFA Sostegno VIII Edizione a.s. 2023/24.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	14.319,60	14.319,60	14.319,60
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	35,00	35,00	35,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.252,60	14.252,60	14.252,60
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	32,00	32,00	32,00

Per quanto riguarda i **Contributi da privati** le variazioni pari al totale di € 24.694,45, sono così caratterizzate:

- €35,00: tale variazione è dovuta al versamento di quote di contributo volontario per alunni arrivati dopo il 01/01/2025;
- €14.252,60: tutte le variazioni ricomprese nell'aggregato 6.4 per il totale indicato, sono relative ai contributi da parte delle famiglie per visite, viaggi e programmi di studio all'estero per l'a.s 2024/25;
- €32,00: tale variazione è dovuta al versamento di quote di assicurazione obbligatoria per alunni arrivati dopo il 01/01/2025.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01



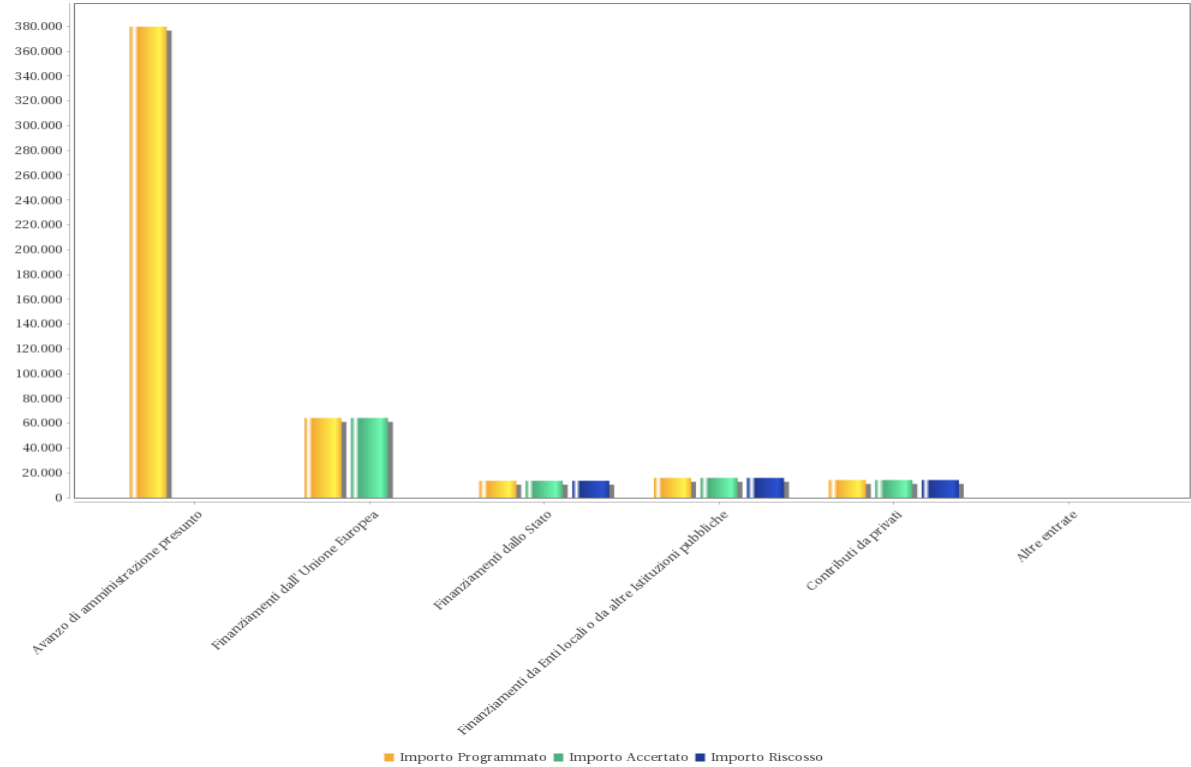
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Per quanto riguarda la variazione su **Altre entrate** pari ad € 0,01, è relativa al versamento degli interessi attivi da Banca d'Italia al 01/01/2025.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	393.539,72
Variazione al 30/06/2025	94.632,37
Accertato al 30/06/2025	108.335,70
Riscosso al 30/06/2025	44.030,70

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

L'analisi delle destinazioni di spesa tiene conto delle assegnazioni previste nel Programma Annuale 2025 e di quelle inserite in Bilancio a seguito di variazioni concernenti i finanziamenti dettagliatamente indicati nella parte relativa all'analisi delle entrate:

Di seguito l'analisi dettagliata delle Attività amministrativo-didattiche e dei Progetti al 30/06/2025.

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	375.260,01	29.948,12	144.593,83	144.593,83
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.097,07	0,00	3.077,73	3.077,73
	2	Funzionamento amministrativo	36.429,26	32,01	9.792,04	9.792,04
	3	Didattica	313.524,29	15.663,51	118.300,17	118.300,17
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.365,41	14.252,60	13.423,89	13.423,89
	6	Attività di orientamento	1.843,98	0,00	0,00	0,00

A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola - l'importo impegnato/pagato concerne le seguenti attività/servizi:

- attività di sorveglianza sanitaria;
- acquisto materiale di sicurezza e sanitario;
- incarico DPO;
- assistenza macchinari.

A.2 Funzionamento Amministrativo - l'importo impegnato/pagato concerne le seguenti attività/servizi:

- acquisto materiale di pulizia;
- acquisto materiale di cancelleria;
- canone noleggio fotocopiatrici;
- rinnovo canoni annuali software;
- abbonamento pubblicazioni;
- spese postali;
- quota per rimborso spese visite Revisori contabili.

A.3 Didattica - L'importo impegnato/pagato concerne le seguenti attività/servizi:

- spese per educatori alunni disabili;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. MILLESIMO

17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

- spese per servizio di mediazione culturale;
- acquisto materiale didattico, scientifico e sportivo;
- acquisto materiale per progetti;
- liquidazione compensi personale su PNRR Scuola 4.0, DM 65/23, DM 66/23;
- servizio di formazione docenti e studenti PNRR DM 65/23;
- liquidazione incarico Supporto al RUP per progetti PTOF e PNRR;
- emissione assegni circolari per alunni beneficiari di borsa di studio lascito Olga Facello.

A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero Preliminarmente si rappresenta che l'analisi delle variazioni per la presente voce di spesa, è riferibile alla destinazione delle risorse finanziarie portate in variazione a seguito di entrate finalizzate e già illustrate nell'analisi delle Entrate. L'importo impegnato/pagato concerne le seguenti attività/servizi:

- spese per visite e viaggi d'istruzione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	18.005,64	64.684,25	7.036,22	7.036,22
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10.000,00	64.305,00	4.999,99	4.999,99
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.005,64	379,25	2.036,23	2.036,23

P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - l'importo impegnato/pagato concerne le seguenti attività/servizi:

- servizio di madrelingua Inglese progetto "Improve your English" contributo Fondazione De Mari.

P.4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - **P.4.1 Formazione personale docente ed ATA:**

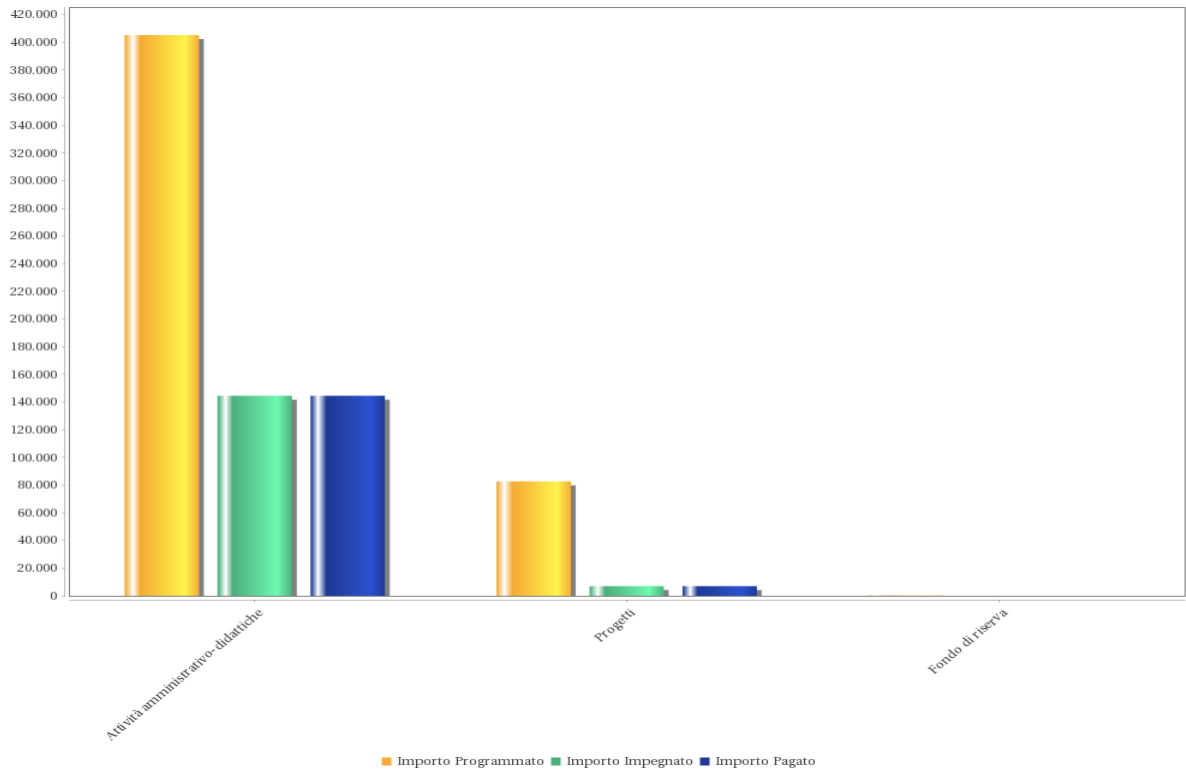
- corso di formazione del personale in materia di salute e sicurezza;
- corso di formazione docenti sull'utilizzo delle dotazioni digitali con La Scuola SpA.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	393.539,72
Variazione al 30/06/2025	94.632,37
Impegnato al 30/06/2025	151.630,05
Pagato al 30/06/2025	151.630,05



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno e trasparenza per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio d'Istituto la presente relazione di verifica al P.A. 2025, come rendicontazione finanziaria delle Attività svolte e dei Progetti realizzati alla data odierna.

Data: **23-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Maria Emanuela CORSALINI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Alessia ZUNINO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 23/06/2025
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		379.836,39					0,00
	1	Non vincolato		96.312,10					0,00
	2	Vincolato		283.524,29					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea		64.305,00		64.305,00			64.305,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)		64.305,00		64.305,00			64.305,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea							0,00
		Finanziamenti dallo Stato	13.703,33		13.703,33		13.703,33		0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.703,33		13.703,33		13.703,33		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	16.007,76		16.007,76		16.007,76		0,00
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati	3.422,01		3.422,01		3.422,01		0,00
	4	Comune vincolati	11.165,95		11.165,95		11.165,95		0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	1.419,80		1.419,80		1.419,80		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) d = b-c
			a	14.319,60	b	14.319,60	c	14.319,60	
6		Contributi da privati							0,00
	1	Contributi volontari da famiglie		35,00		35,00		35,00	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		14.252,60		14.252,60		14.252,60	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		32,00		32,00		32,00	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							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						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	0,01		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			488.172,09		108.335,70	44.030,70		64.305,00



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	405.208,13	144.593,83	144.593,83		144.593,83		0,00	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.097,07	3.077,73	3.077,73		3.077,73		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	36.461,27	9.792,04	9.792,04		9.792,04		0,00	
	A.3	Didattica	329.187,80	118.300,17	118.300,17		118.300,17		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.618,01	13.423,89	13.423,89		13.423,89		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.843,98						0,00	
		Progetti	82.689,89	7.036,22	7.036,22		7.036,22		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"							0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	74.305,00	4.999,99	4.999,99		4.999,99		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.384,89	2.036,23	2.036,23		2.036,23		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	274,07						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	274,07						0,00	
Totale spese			488.172,09	151.630,05	151.630,05		151.630,05		0,00	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	488.172,09							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra Maria Emanuela CORSALINI