



**Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2025**  
**alla data del 25/06/2025**

## 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 disponibilita' 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 25/06/2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 27 del 07/02/2025.

## 2. Analisi delle Entrate

### Importi calcolati al 25/06/2025

Il Programma Annuale dell'E.F. 2025 è stato predisposto con una previsione iniziale pari a € 492.234,54. Allo stesso sono state apportate le seguenti variazioni:

2	1160,00€	Alpini Niardo	contr. gita scuola primaria a Bussolengo
3	2118,09€	Com. Mont.V.C.	progetto scuola a.s. 2024/25
4	100,00€	OVDAMATIC	Contributo 2025
6	50.103,00€	MIM	PN 21/27 FSE+ Agenda NORD
8	797,00€	Famiglie	contributo per progetti
9	-515,00€	Famiglie	Contributo per progetto More please
10	1.263,00€	Comune. Niardo	Contributo per visite guidate 24/25
	55.026,00 €	<b>Totale modifiche P.A.2025</b>	
	492.234,54 €	<b>Previsione iniziale P.A. 2025</b>	
	547.260,63 €	<b>Previsione al 25/06/2025</b>	

Pertanto alla data della presente relazione la programmazione complessiva ammonta a € 547260,63

### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	402.911,33	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	300.958,59	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	101.952,74	0,00	0,00	0,00

### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F.TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	50.103,00	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	50.103,00	0,00	0,00

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.622,00	0,00	11.622,00	11.622,00
	1	Dotazione ordinaria	11.622,00	0,00	11.622,00	11.622,00

### 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	33.465,20	3.381,09	12.118,09	11.059,04
	4	Comune vincolati	33.465,20	1.263,00	10.000,00	10.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.118,09	2.118,09	1.059,04

### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	44.236,00	1.542,00	25.542,50	25.462,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.500,00	0,00	17.585,50	17.525,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.641,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	100,00	100,00	100,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.395,00	282,00	6.697,00	6.677,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00

**12 - Altre entrate**

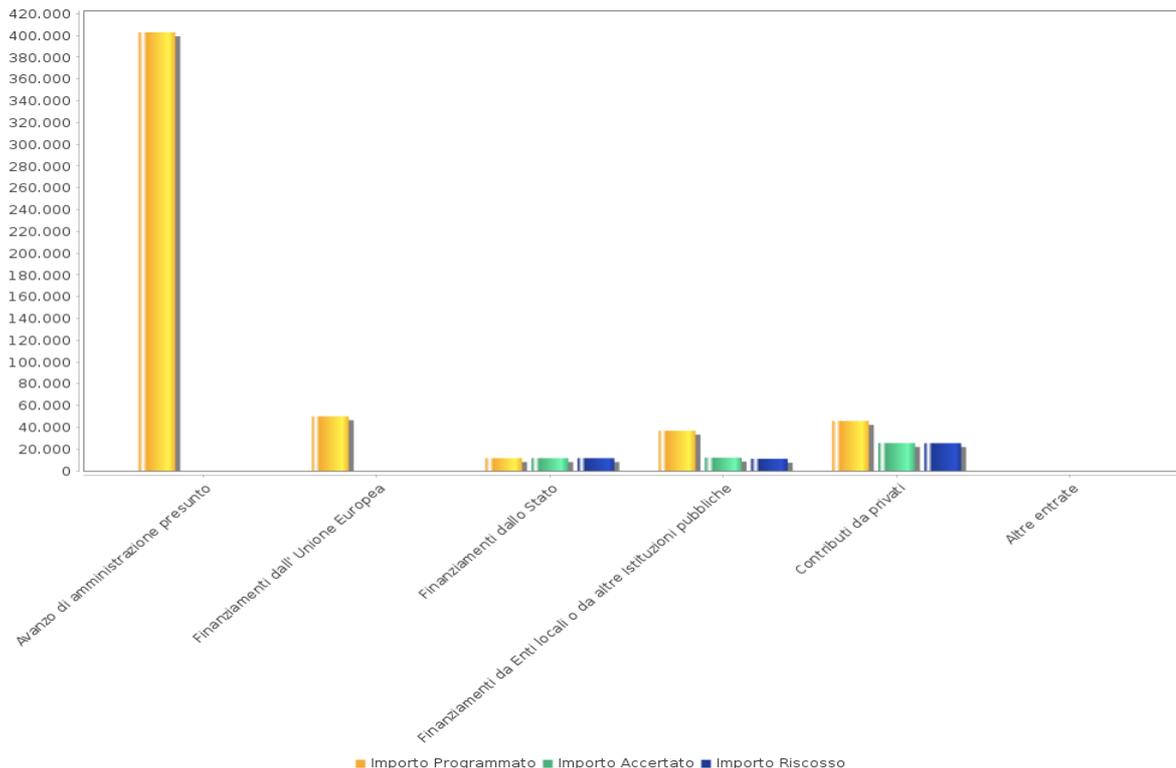
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	492.234,54
Variazione al 25/06/2025	55.026,09
Accertato al 25/06/2025	49.282,60
Riscosso al 25/06/2025	48.143,05



### Totale analisi entrate



## 1. Analisi delle Destinazioni di Spesa

### 1.1. Analisi delle spese

Importi calcolati al 25/06/2025

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	304.630,47	2.523,00	41.509,95	37.304,21
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.166,18	100,00	122,76	95,16
	2	Funzionamento amministrativo	16.998,77	0,00	1.532,71	1.512,19
	3	Didattica	227.009,57	1.263,00	22.685,42	18.639,80
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.537,43	1.160,00	17.169,06	17.057,06
	6	Attività di orientamento	918,52	0,00	0,00	0,00

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	134.173,54	52.503,09	26.488,15	26.260,94
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.000,00	0,00	856,44	856,44



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F.TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	108.173,54	52.503,09	25476,76	25.249,55
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.000,00	0,00	154,95	154,95

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

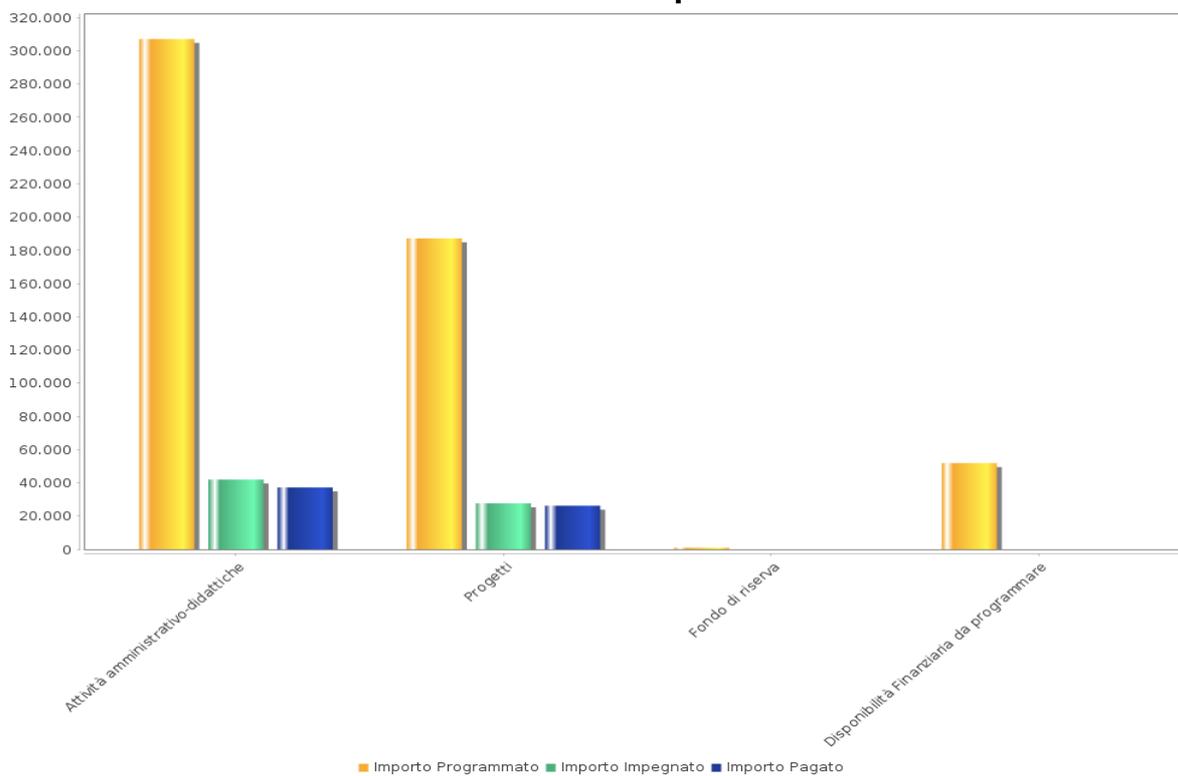
	<b>Importo</b>
Spese previste nel Programma Annuale	439.804,01
Variazione al 25/06/2025	55.026,09
Impegnato al 25/06/2025	67.998,10
Pagato al 25/06/2025	63.565,15



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F.TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

**Totale analisi spese**



	Prevista nel PA	Aggiornata al 25/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	52.430,53	52.430,53



### 3. Note generali

#### **RESIDUI ATTIVI (mod. L 31/12)**

La situazione dei residui attivi risultanti al 31/12/2024, aggiornata alla data della presente relazione, risulta essere la seguente:

residui attivi risultanti al 31/12/2024	218.976,12
Di cui riscossi	13.664,00
Differenza	205.312,12
Radiazione residui attivi	-1450,00
Residui attivi aggiornati al 25/06/2025 rimasti da riscuotere	203.862,12

#### **RESIDUI PASSIVI (mod. L 31/12)**

La situazione dei residui passivi alla data della presente relazione è la seguente.

residui passivi risultanti al 31/12/2024	50.404,20
Di cui pagati	37453,82
Differenza	12950,38
Radiazione residui passivi	-180,88
Residui passivi aggiornati al 25/06/2025 rimasti da pagare	12769,50

#### **FONDO DI RISERVA**

La consistenza del **fondo di riserva** è pari a € 1.000,00. Alla data odierna non è stato necessario procedere a storni per integrare le disponibilità su attività e progetti.

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (mod. J)**

La situazione amministrativa alla data odierna risulta essere la seguente:

- Fondo cassa al 25/06/2024	194.727,49	<da giornale di cassa >
- impegni anno corrente	-4.309,73	
- impegni anno precedente (residui passivi)	-12.769,50	
<b>Disponibilità residua</b>	<b>177.648,26</b>	
+ residui attivi anno precedente	203.862,12	
+ accertamenti non esauriti anno corrente	1.139,55	
<b>Avanzo complessivo</b>	<b>382.649,93</b>	

**C/C POSTALE:** l'Istituto non è titolare di conto corrente postale

**CARTA DI CREDITO:** l'Istituto non ha attivato carte di credito, pertanto non vi sono dati da indicare relativamente ad eventuali spese sostenute.

#### **FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE (art. 21 D.l. 129/2018)**

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, D.l. 129/2018, il Consiglio d'istituto ha deliberato

- di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.
- di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 400,00
- di fissare l'importo massimo di ogni spesa minuta in € 40,00.

Alla data della presente relazione il fondo economale per le minute spese registra la seguente situazione:

Fondo anticipato	€	400,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€	123,22



Saldo in contanti	€	276,78
Totale spese disposte con il Fondo	€	123,22

**PAGO IN RETE:** ai sensi dell'art. 65, comma 2, del D.lgs. n. 217/2017 come da ultimo modificato dal "Decreto semplificazioni", dal 28 febbraio 2021 le Istituzioni scolastiche hanno l'obbligo di utilizzare unicamente la piattaforma PagoPa per incassare qualsiasi tipo di contributo versato all'Istituto dalle famiglie e dal personale alla scuola, (es: contributo per progetti, attività extracurricolari, visite didattiche e viaggi d'istruzione, quota assicurativa). Tale modalità è utilizzata, in particolare, per la riscossione dei contributi delle famiglie per assicurazione, progetti, gite e altre iniziative e del personale dipendente per l'assicurazione.

Si segnala che sono stati registrati casi di mancato versamento, da parte delle famiglie, delle quote di partecipazione alle attività scolastiche per gite e progetti per le quali risulta difficoltoso procedere al recupero. Gli insegnanti organizzatori delle diverse attività, in stretta collaborazione con gli uffici amministrativi, si stanno adoperando per evitare tali situazioni.

## 1. Conclusioni

Dall'esame del Programma annuale si rileva che, le attività e progetti sono in linea con quanto previsto in sede di programmazione prendendo in considerazione anche le modifiche apportate.

A questo punto dell'anno molte attività sono in corso di realizzazione, in parte sono già stati assunti i relativi impegni di spesa altri devono ancora essere definiti, altri ancora sono in fase di rendicontazione.

La presente relazione è stata redatta dal D.S. e dal DSGA e sarà sottoposta all'esame del Consiglio d'Istituto per quanto di competenza.

Data: **26-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Giovanni Tullio**

**Paolo Gheza**



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	402.911,33			0,00
2	1	Non vincolato	101.952,74			0,00
	2	Vincolato	300.958,59			0,00
		<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>	<b>50.103,00</b>			<b>0,00</b>
3	1	Fondi sociali europei (FSE)	50.103,00			0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>11.622,00</b>	<b>11.622,00</b>	<b>11.622,00</b>	<b>0,00</b>
4	1	Dotazione ordinaria	11.622,00	11.622,00	11.622,00	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
		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>				<b>0,00</b>
5	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>36.846,29</b>	<b>12.118,09</b>	<b>11.059,04</b>	<b>1.059,05</b>
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	34.728,20	10.000,00	10.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.118,09	2.118,09	1.059,04	1.059,05



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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		<b>Contributi da privati</b>	45.778,00	25.542,50	25.462,00	80,50
	1	Contributi volontari da famiglie				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	32.500,00	17.585,50	17.525,00	60,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.641,00			0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00			0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	100,00	100,00	100,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.677,00	6.697,00	6.677,00	20,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.160,00	1.160,00	1.160,00	0,00
7		<b>Proventi da gestioni economiche</b>				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
8		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>				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				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F. TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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
		<b>Alienazione di beni materiali</b>				<b>0,00</b>
10	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
	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
		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				<b>0,00</b>
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F.TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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
	<b>Sponsor e utilizzo locali</b>					<b>0,00</b>
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
	<b>Altre entrate</b>		<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Mutui</b>					<b>0,00</b>
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
<b>Totale entrate</b>			<b>547.260,63</b>	<b>49.282,60</b>	<b>48.143,05</b>	<b>1.139,55</b>



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC F.TONOLINI BRENO

25043 BRENO (BS) VIA MARTIRI LIBERTA' C.F. 90009510174 C.M. BSIC81900A

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	c	d = b-c
A.		<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>307.153,47</b>	<b>42.040,95</b>	<b>37.304,21</b>	<b>4.736,74</b>
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.266,18	122,76	95,16	27,60
	A.2	Funzionamento amministrativo	16.998,77	1.532,71	1.512,19	20,52
	A.3	Didattica	228.272,57	23.216,42	18.639,80	4.576,62
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.697,43	17.169,06	17.057,06	112,00
	A.6	Attività di orientamento	918,52			0,00
P.		<b>Progetti</b>	<b>187.190,63</b>	<b>27.697,15</b>	<b>26.260,94</b>	<b>1.436,21</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.000,00	856,44	856,44	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	161.190,63	26.685,76	25.249,55	1.436,21
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.000,00	154,95	154,95	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>
	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.		<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.000,00</b>			<b>0,00</b>
	R.98	Fondo di riserva	1.000,00			0,00
<b>Totale spese</b>			<b>495.344,10</b>	<b>69.738,10</b>	<b>63.565,15</b>	<b>6.172,95</b>
Z.		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>51.916,53</b>			
<b>Totale a pareggio</b>			<b>547.260,63</b>			

Data \_\_ / \_\_ / \_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
Giovanni Tullio