



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 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 nel primo semestre 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 20 del 29/01/2025 per un complessivo a pareggio di euro 808.416,60, oggetto alla data odierna di variazioni e storni pari ad euro 53.865,41 che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad euro 862.282,01.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Rispetto al totale delle entrate del programma annuale 2025 pari a € 808.416,60, sono state apportate alla data del 09 giugno 2025 variazioni per un totale di € 53.865,41, di cui € 15.736,25 relativi alla gestione di una partita di giro contabile in entrata ed in uscita; pertanto le variazioni in entrata effettive sono pari ad € 38.129,16.

Tali variazioni si sono rese necessarie al fine di adeguare il programma annuale 2025 ai crediti effettivamente incassati o iscritti a bilancio che, nel rispetto del principio di prudenza, non erano stati inizialmente inseriti a preventivo in quanto somme che, seppur prevedibili, non potevano essere iscritte in assenza di un titolo giuridico che le facesse ritenere certe. Si tratta ad esempio degli interessi attivi corrisposti dalla Banca d'Italia sui depositi allocati presso il conto di tesoreria nell'anno 2024, il cui importo seppur dovuto non era quantificabile a priori, oppure alle altre somme incassate sulla base dell'attività progettuale della scuola come ad esempio i contributi volontari corrisposti dalle famiglie per la partecipazione ai viaggi d'istruzione e ad altre attività progettuali avviate in corso d'anno.

Si riporta di seguito il dettaglio per ciascuna voce del piano dei conti in entrata.

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	745.001,94	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	590.850,36	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	154.151,58	0,00	0,00	0,00

Con riferimento all'avanzo di amministrazione si precisa che nessuna variazione è stata apportata, in quanto essendosi proceduto al calcolo in data successiva al 31 dicembre 2024, non si sono prodotti scostamenti tra avanzo di amministrazione presunto e definitivo.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.086,66	0,00	14.086,66	14.086,66
	1	Dotazione ordinaria	14.086,66	0,00	14.086,66	14.086,66

Con riferimento ai finanziamenti dello Stato non è stata apportata alcuna variazione.

L'importo della dotazione ordinaria iscritto nel Programma annuale 2025 come da comunicazione preventiva - Nota prot. n. 36704 del 30 settembre 2024 - relativamente al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo gennaio-agosto 2025, è stato incassato con reversale n. 27.

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	33.828,00	4.618,74	3.790,64	3.790,64
	4					



		Comune vincolati	33.828,00	1.100,00	1.648,00	1.648,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.518,74	2.142,64	2.142,64

Con riferimento ai finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche sono state apportate variazioni per un totale di euro 4.618,74.

In particolare, nella Voce 5.4 "Comuni vincolati" si sono apportate variazioni per € 1.100,00 di cui € 500,00 relativi al contributo integrativo erogato dal Comune di Sellero a sostenimento delle spese di trasporto uscita didattica a Lonato della scuola primaria e per € 600,00 relativi al finanziamento, autorizzato in corso d'anno per il 50% da parte del Comune di Cimbergo e per il restante 50% dal Comune di Paspardo, del progetto "Magari essere pari" svolto presso la scuola Secondaria di Paspardo. Con riferimento a tali somme rimangono da incassare € 300,00 dal Comune di Paspardo.

Nella Voce 5.6 "Altre Istituzioni vincolati" si è apportata una variazione di 3.518,74 che fa riferimento a:

- progetto scuola in rete a.s. 2024/2025 finanziato dalla Comunità Montana di Vallecamonica per € 2.752,20, di cui sono stati riscossi a titolo di acconto € 1.376,10;
- rimborso spese da A.T.S.P. Vallecamonica per € 228,06 per i tirocini di inclusione sociale attivi presso l'Istituto;
- saldo rendicontazione progetto scuola ex I.C. "B. Zandrini" a.s. 23/24 finanziato dalla Comunità Montana di Vallecamonica per € 538,48.

In merito ai finanziamenti da comuni vincolati, rispetto all'importo previsto in sede di programma annuale 2025 per il diritto allo studio a.s. 2024/2025, l'Istituto ha incassato solamente le seguenti somme:

- €648,00 da Comune di Cimbergo;
- 200,00 da Comune di Savio dell'Adamello (contributo Santa Lucia infanzia Cevo).

Restano da incassare per l' a.s. 2024/2025 le seguenti somme:

1. € 5.302,00 da Comune di Cerveno;
2. € 7.876,00 da Comune di Capo di Ponte;
3. € 2.701,00 da Comune di Ono S. Pietro;
4. € 901,00 da Comune di Paspardo;
5. € 4.000,00 da Comune di Ceto;
6. € 3.960,00 da Comune di Berzo Demo;
7. € 2.600,00 da Comune di Cevo;
8. € 4.140,00 da Comune di Cedegolo;
9. € 1.500,00 da Comune di Savio dell'Adamello.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	15.500,00	33.510,40	40.628,40	40.628,40
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	0,00	54,00	54,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.000,00	31.695,80	38.695,80	38.695,80
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	0,00	48,00	48,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	16,00	16,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	285,60	285,60	285,60



In merito ai contributi da privati l'Istituto ha operato maggiori entrate per € 33.510,40. Trattasi di somme riscosse e non previste alla data di redazione del programma annuale, in quanto riferite ad attività didattiche e progettuali non previste e/o non quantificabili a quella data.

Nello specifico le variazioni apportate si riferiscono a:

- contributi per visite e viaggi d'istruzione a.s. 2024/2025 per € 31.695,80;
- altri contributi da famiglie vincolati relativi alle quote per l'esame Trinity a.s. 2024/2025 per complessivi € 1.529,00;
- alla quota per la realizzazione del progetto di educazione socio affettività alla scuola primaria di Ceto per complessivi € 285,60.

Tali importi risultano interamente incassati.

Restano da riscuotere euro 4.952,00 per quote assicurative degli alunni, euro 484,00 per quote assicurative del personale ed euro 2.946,00 per l'acquisto dei diari scolastici; somme che verranno introitate dopo l'inizio dell'anno scolastico 2025/2026.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02

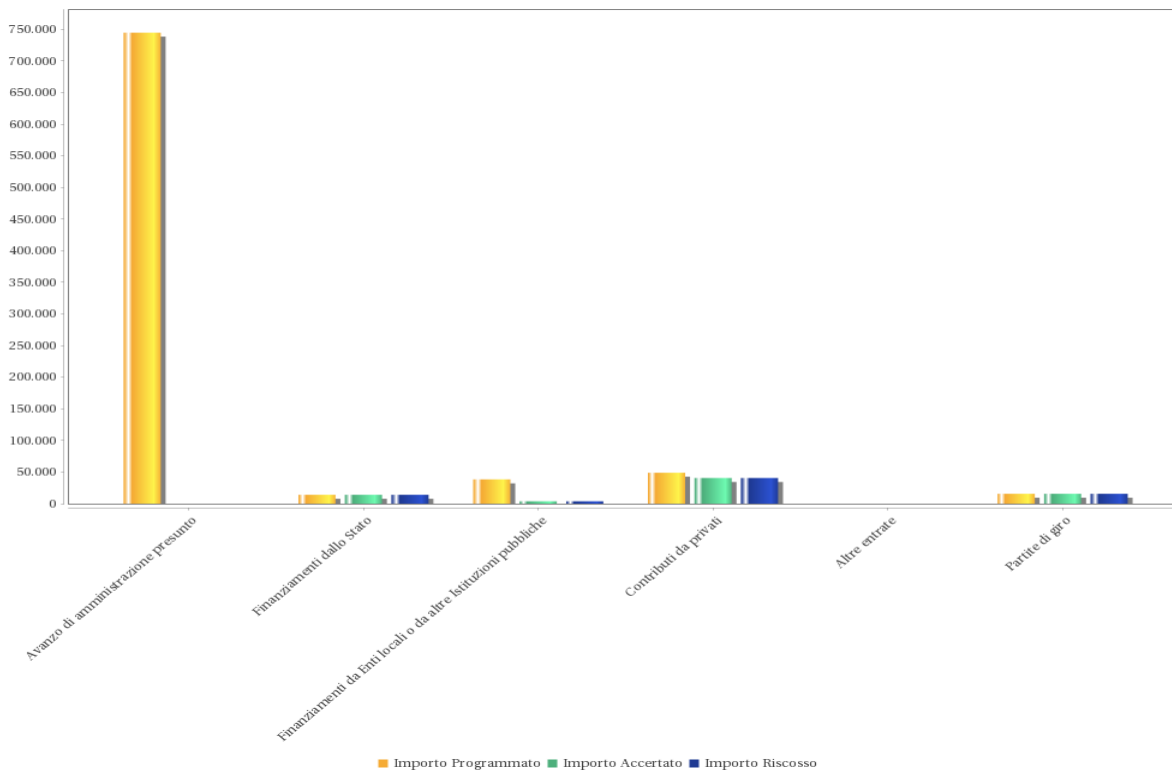
Le entrate previste risultano incassate con una percentuale indicativa del 50% (avanzo di amministrazione escluso.)

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	808.416,60
Variazione al 30/06/2025	53.865,41
Accertato al 30/06/2025	74.241,97
Riscosso al 30/06/2025	74.241,97



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

La previsione di spesa è accresciuta rispetto a quella individuata nel programma annuale 2025, come approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 20 del 29/01/2025. A fronte delle maggiori entrate iscritte a bilancio l'Istituto ha provveduto a destinare tali finanziamenti per € 37.253,69 ad attività ed euro 875,47 a progetti.

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	516.358,78	37.253,69	69.772,36	69.699,66
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	97.145,21	1.446,43	1.368,82	1.368,82
	2	Funzionamento amministrativo	104.810,02	0,02	7.716,43	7.679,93
	3	Didattica	299.512,61	3.995,74	23.755,55	23.719,35
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.670,86	31.811,50	36.931,56	36.931,56
	6	Attività di orientamento	4.220,08	0,00	0,00	0,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	516.358,78	37.253,69	69.772,36	69.699,66
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	97.145,21	1.446,43	1.368,82	1.368,82
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE (APPALTO PULIZIE, CONSIP, MATERIALE PULIZIA PLESSI)	75.850,24	1.446,43	1.368,82	1.368,82
		2	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 DL 34/20	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	4.371,70	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART 58, COMMA 4 DL 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 1.C.697, L. N. 234/2021- SUPPORTO PSICOLOGICO COVID- E ALUNNI UCRAINI	23,17	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI- MARZO 2022 - NOTA PROT. N. 576 DEL 24/03/2022	299,53	0,00	0,00	0,00
		7	ART 36 COMMA 2, D.L. 21/2022	2.324,09	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	2.318,80	0,00	0,00	0,00
		9	PNRR - MISURA 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI-SITO WEB - CUP: J51F22001290006	7.301,00	0,00	0,00	0,00
		10	PNRR M1C1 INV. 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (OTTOBRE 2023) CUP J51C23001290006	4.424,00	0,00	0,00	0,00
		11	ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	210,00	0,00	0,00	0,00
		12	ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR M1C1 INVEST. 1.4 ESPERIANZIA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	22,68	0,00	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	104.810,02	0,02	7.716,43	7.679,93
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO (SPESE SEGRETERIA, CANCELLERIA, ASSICURAZIONI ALUNNI, PRONTO SOCCORSO)	102.006,64	0,02	7.716,43	7.679,93
		2	FUNZIONI MISTE	2.803,38	0,00	0,00	0,00
	3		Didattica	299.512,61	3.995,74	23.755,55	23.719,35



	1	DIDATTICA (PROG.D'IST., ARR.OFF. FORMATIVA, CANCELLERIA, CARTA, BENI STRUM., NOLEGGI E MANUTENZ.)	48.671,26	3.995,74	7.045,61	7.009,41
	2	SMART CLASS AVVISO 4878/2020- 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-176	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	RISORSE ART 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	DIGITAL BOARD- AVVISO 28966/2021- 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-748	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021- 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-475	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - AVVISO PROT. N. 10812 DEL 13 MAGGIO 2021	130,06	0,00	0,00	0,00
	7	AMBIENTI DIDAT. INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA- AVVISO 38007/2021-13.1.5A-FESRPON-LO-2022-248	843,08	0,00	0,00	0,00
	8	PIANO "SCUOLA 4.0" - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. N. 218/2022	11.509,91	0,00	8.410,38	8.410,38
	9	INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023	49.411,35	0,00	8.299,56	8.299,56
	10	INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. N. 66/2023	34.566,74	0,00	0,00	0,00
	11	ZENDRINI CEDEGOLO - ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	72,26	0,00	0,00	0,00
	12	ZENDRINI CEDEGOLO - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. 2018/2022	22,30	0,00	0,00	0,00
	13	ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 65/2023)	24.423,98	0,00	0,00	0,00
	14	ZENDRINI CEDEGOLO-PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (DM 66/2023)	19.640,19	0,00	0,00	0,00
	15	ZENDRINI CEDEGOLO - PNRR RIDUZIONE DEI DIVARI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE (DM19/2024)	52.259,67	0,00	0,00	0,00
	16	PNRR M4C111.4-2024-1322-P51122 RID. DIVARI E CONTRASTO ALLA DISP. (DM 19/2024) CAPO DI PONTE	57.961,81	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.670,86	31.811,50	36.931,56	36.931,56
	1	VISITE, VIAGGI D'ISTRUZIONE	10.670,86	31.811,50	36.931,56	36.931,56
	6	Attività di orientamento	4.220,08	0,00	0,00	0,00
	1	PROGETTO SCELTA PERCORSO DI STUDI	3.548,56	0,00	0,00	0,00
	2	PON ORIENTAMENTO FORMATIVO E RI-ORIENTAMENTO	671,52	0,00	0,00	0,00
	3	ZENDRINI CEDEGOLO - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00

Le variazioni operate dall'Istituto sulle attività per complessivi € 37.253,69 vengono di seguito illustrate.

Relativamente al Funzionamento generale e decoro della Scuola sono state apportate le seguenti variazioni/storni:

- variazione n. 11 del 14/04/2025 di € 228,06 per rimborso spese da A.T.S.P. Vallecamonica per i tirocini d'inclusione sociale attivi presso l'Istituto;
- storni del 20/05/2025 da P.2.6-P.2.7-P.2.8-P.2.10-P.2.11-P.2.22-P.2.23-P.2.24 in A.1.1 per acquisto materiale pulizia plessi di € di € 998,67 sulla partita di spesa 2.3.8 e di € 219,70 sulla partita di spesa 6.1.4;

Con riguardo al funzionamento amministrativo è stata operata la seguente variazione:

- variazione n. 1 del 30/01/2025 di € 0,02 per interessi attivi corrisposti da Banca d'Italia.

In merito alla voce "didattica" sono stati operati i seguenti storni:

- storni del 30/01/2025 da P.2-22/23/24/6/10 in A.3.1 per acquisto materiale cancelleria plessi di € 714,01 ad incremento del sottoconto 6.1.4 e di € 3.245,53 ad incremento del sottoconto 2.1.2;



• storno del 13/05/2025 da P.2.10 in A.3.1 per acquisto pennarelli Secondaria Paspardo di € 36,20 sottoconto 2.1.2.
Infine, relativamente alla voce "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero" sono state operate le seguenti variazioni:

- variazione n. 5 del 20/03/2025 di € 27.303,80 per viaggi d'istruzione vari a.s. 2024/2025 da genitori alunni istituto;
- variazione n. 9 del 24/03/2025 di € 500,00 per contributo trasporto uscita didattica da Comune di Sellero;
- variazione n. 12 del 14/04/2025 di € 2.969,50 per vari viaggi d'istruzione a.s. 2024/2025 da genitori alunni istituto;
- variazione n. 16 del 14/05/2025 di € 1.038,20 per vari viaggi d'istruzione a.s. 2024/2025 da genitori alunni istituto.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	279.191,82	875,47	15.645,79	15.582,29
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	271.379,27	875,47	15.645,79	15.582,29
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.812,55	0,00	0,00	0,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	279.191,82	875,47	15.645,79	15.582,29
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		1	PROGETTO STEM 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PIANO SCUOLA ESTATE- RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	ZENDRINI CEDEGOLO - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	271.379,27	875,47	15.645,79	15.582,29
		1	PROGETTO PON "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"	8.857,09	0,00	0,00	0,00
		2	POGETTO PON "COMPETENZE DI BASE"	2.526,25	0,00	0,00	0,00
		3	PON "POTENZIAMENTO CULTURALE E PAESAGGISTICO"	3.161,58	0,00	0,00	0,00
		4	ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - FONDI PNRR EX ART. 2 DM 222/2022	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		5	PROGETTO SCUOLA IN RETE	8.190,61	3.290,68	0,00	0,00
		6	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CAPO DI PONTE	34.134,80	-905,69	1.592,93	1.592,93
		7	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CERVENO	10.590,63	-145,13	1.831,00	1.831,00
		8	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CETO	16.290,97	102,96	1.330,96	1.330,96
		9	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO ONO S. PIETRO	9.477,04	0,00	133,73	133,73
		10	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO PASPARDO	5.331,07	402,64	448,86	448,86
		11	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO SELLERO	5.008,99	-59,73	1.791,77	1.791,77
		12	PROGETTO SUMMER SCHOOL	2.538,30	0,00	0,00	0,00
		13	PROGETTO TRINITY	3.000,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00
		14	PROGETTO SCUOLA FAMIGLIA	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		15	PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA	1.692,50	0,00	1.608,00	1.544,50
		16	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ AVVISO N. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-24	3.006,25	0,00	0,00	0,00
		17	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA -	1.434,15			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "P.DA CEMMO"-CAPO DI PONTE

25044 CAPO DI PONTE (BS) VIA A. MORO 7 C.F. 90009530172 C.M. BSIC81800E

			AVVISO N. 33956/2022 - AZ. 10.1.1A		0,00	0,00	0,00
		18	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N. 33956/2022 - AZ. 10.2.2A	13.020,47	0,00	0,00	0,00
		19	"PROGETTI CARE" - NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023 - 10.1.1A- FSEPN-LO-2023-69	1.551,11	0,00	0,00	0,00
		20	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-410 - AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + - "INTEGRIAMOCI" CAPO DI PONTE	51.880,00	0,00	0,00	0,00
		21	ZENDRINI CEDEGOLO - PNSD	4,75	0,00	0,00	0,00
		22	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO BERZO DEMO	8.372,36	-1.366,04	1.419,54	1.419,54
		23	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CEDEGOLO	17.733,96	-926,97	3.960,00	3.960,00
		24	ATTIVITA' DIRITTO ALLO STUDIO CEVO	7.941,58	-1.046,25	0,00	0,00
		25	ZENDRINI CEDEGOLO - PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE	754,81	0,00	0,00	0,00
		26	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-39-AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + "LA SCUOLA AL CENTRO" CEDEGOLO	51.880,00	0,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.812,55	0,00	0,00	0,00
		1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	5.376,25	0,00	0,00	0,00
		2	CARTA DEL DOCENTE	1.300,00	0,00	0,00	0,00
		3	PATTI DI COMUNITÀ	136,30	0,00	0,00	0,00

Relativamente alle destinazioni di spesa - lato progetti- l'Istituto ha operato variazioni per € 875,47.

Tale somma è il risultato delle maggiori previsioni di spesa connesse alle variazioni in entrata e ad alcuni storni di risorse operati su progetti rispetto ai quali la previsione di spesa si è rivelata differente rispetto alle attese.

Nello specifico, per i progetti in ambito "Umanistico e sociale" sono state operate le seguenti variazioni e i seguenti storni:

- variazione n. 2 del 30/01/2024 di € 538,48 a seguito di erogazione saldo finanziamento progetto Scuola ex I.C. B. Zendrini di Cedegolo a.s. 23/24 da Comunità Montana di Vallecamonica;
- storno del 30/01/2025 di € -3.959,54 da P.2-22/23/24/6/10 in A.3.1 per acquisto materiale cancelleria plessi;
- variazione n. 6 del 24/03/2025 di € 1.529,00 per quote iscrizione esame Trinity da genitori alunni Istituto;
- variazione n. 8 del 24/03/2025 di € 2.752,20 per finanziamento progetto "Scuola in rete" a.s. 24/25 da Comunità Montana di Vallecamonica;
- variazione n. 10 del 11/04/2025 di € 600,00 per finanziamento progetto "Magari essere Pari" per il 50% dal Comune di Paspardo e per il 50% dal Comune di Cimbergo;
- storno del 13/05/2025 da P.2.10 di € -36,20 in A.3.1 per acquisto pennarelli Secondaria Paspardo;
- variazione n. 17 del 14/05/2025 di € 285,60 per finanziamento progetto "Educazione socio affettività" da Comitato genitori Ceto;
- storno del 20/05/2025 di € -1.218,37 da P.2.6-P.2.7-P.2.8-P.2.10-P.2.11-P.2.22-P.2.23-P.2.24 in A.1.1 per acquisto materiale pulizia
- variazione n. 19 del 22/05/2025 di € 384,30 per finanziamento progetto "Amica acqua" da genitori alunni istituto.

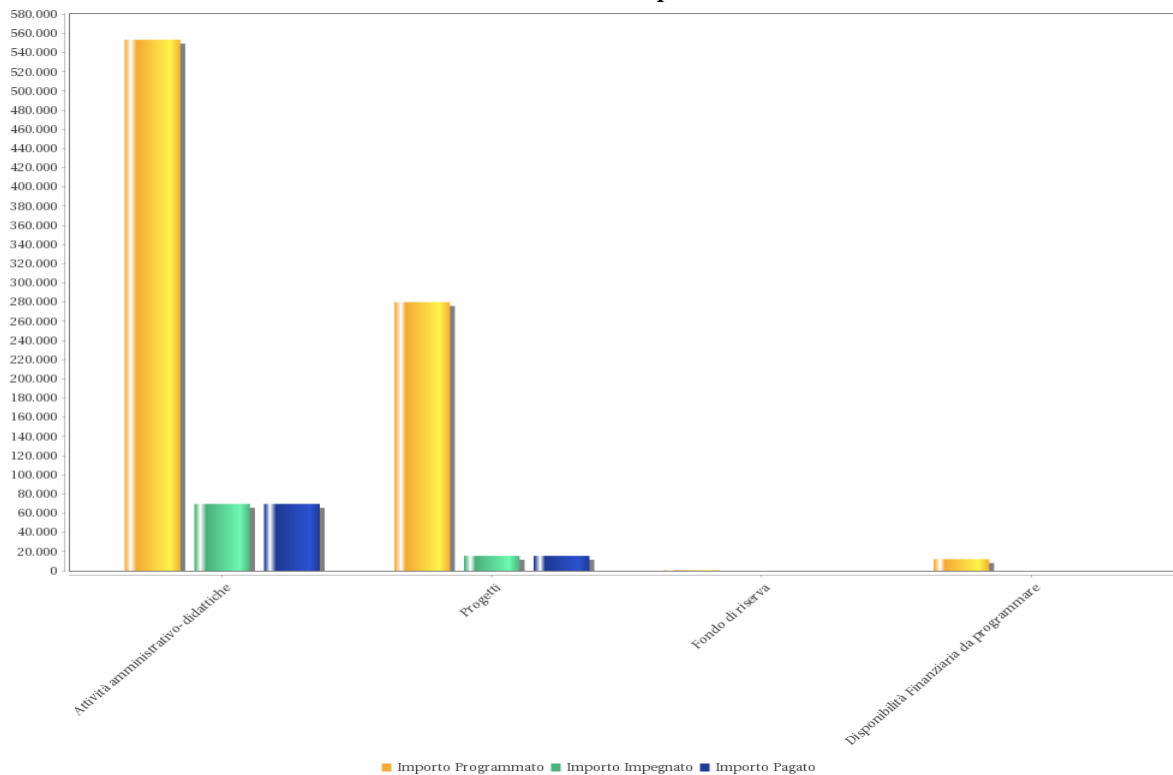
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	796.250,60
Variazione al 30/06/2025	38.129,16
Impegnato al 30/06/2025	85.418,15



Pagato al 30/06/2025	85.281,95
----------------------	-----------

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	12.166,00	12.166,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

In conclusione, si riportano i dati di sintesi alla data del 09/06/2025:

SALDO DI CASSA BILANCIO SCUOLA € 353.262,28

SALDO DI CASSA C/C BANCARIO € 354.527,46

La differenza tra il saldo di cassa bilancio scuola e il saldo di cassa c/c bancario è dovuta all'importo dell'iva relativa al mese di maggio per € 987,68 già registrati in contabilità, il cui addebito avverrà sul c/c bancario in data 16/06/2025 ed a € 277,50 relativi al mandato n. 236 ancora da regolarizzare dall'Istituto bancario.

Il fondo minute spese presenta la seguente situazione:

ANTICIPO FONDO 300,00 €

SPESE EFFETTUATE 136,20 €

SALDO FONDO MINUTE SPESE 163,80 €

Dall'analisi circa l'andamento del programma annuale 2025 si evince un ottimo andamento dello stesso rispetto alle previsioni effettuate in sede di approvazione. Inoltre, è possibile affermare che l'istituto dispone di risorse sufficienti per assolvere le proprie funzioni istituzionali.

Data: **09-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Lanzetti Anna

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Rinchetti Lucia



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 09/06/2025
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	b	c	d = b-c			
1	Avanzo di amministrazione presunto		745.001,94						0,00	
	1 Non vincolato		154.151,58						0,00	
	2 Vincolato		590.850,36						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	Altri finanziamenti dall'Unione Europea								0,00	
	Finanziamenti dallo Stato		14.086,66		14.086,66		14.086,66		0,00	
	1 Dotazione ordinaria		14.086,66		14.086,66		14.086,66		0,00	
2	Dotazione perequativa								0,00	
	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)								0,00	
	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)								0,00	
5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato								0,00	
	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato								0,00	
	Finanziamenti dalla Regione								0,00	
1	Dotazione ordinaria								0,00	
	Dotazione perequativa								0,00	
	Altri finanziamenti non vincolati								0,00	
4	Altri finanziamenti vincolati								0,00	
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		38.446,74		3.790,64		3.790,64		0,00	
	1 Provincia non vincolati								0,00	
2	Provincia vincolati								0,00	
	Comune non vincolati								0,00	
	Comune vincolati		34.928,00		1.648,00		1.648,00		0,00	
5	Altre Istituzioni non vincolati								0,00	
	Altre Istituzioni vincolati		3.518,74		2.142,64		2.142,64		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	49.010,40	b	40.628,40	c	40.628,40	d = b-c	0,00
6		Contributi da privati								
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	54,00			54,00		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	38.695,80				38.695,80		0,00	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00				48,00		0,00	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00				16,00		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	1.529,00				1.529,00		0,00	
	11	Contributi da imprese vincolati							0,00	
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	285,60				285,60		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	
	8		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
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) d = b-c
			a	b			
		Imprese					
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					0,00
9		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
	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
10		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			
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	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02		0,02	0,02	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			846.545,76	58.505,72	58.505,72	58.505,72	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.		Attività amministrativo-didattiche	553.612,47	69.772,36	69.699,66	72,70
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	98.591,64	1.368,82	1.368,82	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	104.810,04	7.716,43	7.679,93	36,50
	A.3	Didattica	303.508,35	23.755,55	23.719,35	36,20
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	42.482,36	36.931,56	36.931,56	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	4.220,08			0,00
		Progetti	280.067,29	15.645,79	15.582,29	63,50
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	272.254,74	15.645,79	15.582,29	63,50
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.812,55			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	700,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	700,00			0,00
		Totale spese	834.379,76	85.418,15	85.281,95	136,20
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	12.166,00			
		Totale a pareggio	846.545,76			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Lanzetti Anna