

# FUTURA

# LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI



Finanziato  
dall'Unione europea  
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione  
e del Merito



Italiadomani  
PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A.Vassallo" BOVES

Via Don Cavallera, 14 – 12012 BOVES (CN) ☐☐0171 391870

Cod. Fiscale 80015660048 – Cod. meccanografico CNIC809009 – Cod univoco UF6HRR

☐☐ [cnic809009@istruzione.it](mailto:cnic809009@istruzione.it) ☐☐ [cnic809009@pec.istruzione.it](mailto:cnic809009@pec.istruzione.it)

Boves 16 giugno 2024

ai membri del Consiglio di Istituto

### RELAZIONE

#### SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

#### ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

#### ALLA DATA DEL 30/06/2025

La presente relazione, predisposta dal Dirigente scolastico e dal Direttore S.G.A. ai sensi dell'articolo 10, comma 2, del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, ha lo scopo di evidenziare le entrate accertate e riscosse nonché gli impegni assunti ed i pagamenti eseguiti entro il 30 giugno 2022, al fine di rendere possibile le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario 2024 e per apportare, se necessario, le opportune modifiche alla luce delle attività e dei progetti realizzati nel corso dell'anno scolastico 2024/25.

Il Programma Annuale costituisce il principale documento di programmazione politico-gestionale dell'Istituto che definisce l'allocazione e la gestione delle risorse per l'esercizio finanziario di riferimento in attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (a seguire anche "P.T.O.F."), secondo principi di trasparenza, annualità universalità integrità, unità, veridicità, competenza, efficacia, efficienza ed economicità pareggio; nel programma annuale sono esplicitate le entrate e le spese, la programmazione e pianificazione delle attività e dei progetti che si intende porre in essere nel corso dell'esercizio finanziario.

Il P.T.O.F. è il documento fondamentale costitutivo dell'identità culturale e progettuale delle istituzioni scolastiche e rende comprensibile la progettazione curricolare, extracurricolare, educativa e organizzativa che l'Istituto ha adottato nell'ambito dell'autonomia scolastica in applicazione delle relative delibere del Collegio Docenti e del Consiglio di Istituto.

Con Decreto 28 agosto 2018, n. 129 (a seguire anche "Regolamento"), pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, il Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, ha proceduto ad adottare nuove "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", precedentemente contenute nel D.I. 1° febbraio 2001, n. 44.

Con nota MI del 26 novembre 2024, prot. n. 8235, sono state date indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2025.

Il Programma Annuale **esercizio finanziario 2025** è stato predisposto, con avanzo definitivo, secondo le indicazioni della nota MI, Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie, prot. n. **36704 del 30 settembre 2024** e ss.mm.ii., tenendo conto della situazione contabile e delle delibere adottate dagli OO.CC. dell'Istituto.

Il Programma Annuale è stato predisposto dal Dirigente Scolastico, con la collaborazione del Direttore S.G.A. per la parte economico-finanziaria, ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto con **delibera n. 7 del 30 gennaio 2025**.

I revisori dei conti hanno espresso parere favorevole di regolarità contabile in data 15 gennaio **2025**, verbale n. **2025/002**.

In premessa si evidenzia che il Programma Annuale esercizio finanziario 2025, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 7 in data 30/01/2025, per un importo complessivo a pareggio di **Euro 324.001,96**, è

**CNIC809009 - A7E0EC5 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002846 - 01/07/2025 - VI.3 - I**  
 stato oggetto ad oggi di variazioni e storni, resesi necessarie per maggiori entrate, che hanno determinato un totale complessivo a pareggio pari **Euro 331.418,50**.

A tal fine, di seguito, si elencano le variazioni già disposte e da approvare e/o trasmettere "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni da approvare, per un totale pari ad Euro **7.416,54** che hanno portato la programmazione definitiva al 30/06/2025 ad euro **331.418,50**;

| VARIAZIONI AL 30 giugno 2025                                                                                                                                                                | ENTRATA           | USCITA            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ENTRATE</b>                                                                                                                                                                              |                   |                   |
| 06/04/00 Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero                                                                                             | € 4.606,50        |                   |
| 06/10/00 Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati                                                                                                                     | € 2.810,00        |                   |
| 12/02/00 Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia                                                                                                                                 | € 0,04            |                   |
| <b>SPESE</b>                                                                                                                                                                                |                   |                   |
| P0202 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. 03/ 02 /09                  |                   | € 2.400,00        |
| A0201 - Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati – Cancelleria. 02 / 01 / 02                                                                                             |                   | 0,04              |
| P0202 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. 03 /12 /01          |                   | € 478,50          |
| P0203 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. 03/02/09                    |                   | € 200,00          |
| P0206 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero. 03/12/01            |                   | € 4.128,00        |
| P0301 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. Progetto Handicap. 03/02/09 |                   | € 210,00          |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                                                                                                                                                                    | <b>€ 7.416,54</b> | <b>€ 7.416,54</b> |

Le predette modifiche al programma Annuale hanno permesso di armonizzare l'attività didattica e la progettualità promossa dall'Istituto con la gestione contabile e finanziaria.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel **modello H-bis**, allegato alla presente relazione, di seguito riportato.

#### Entrate al 30/06/2025

##### Entrate

| Li<br>v.<br>1 | Liv. 2    | Descrizione                               | Programmazione<br>e al<br>30/06/2025 | Somme<br>accertate | Somme<br>riscosse | Somme<br>rimaste da<br>riscuotere |
|---------------|-----------|-------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|
|               |           |                                           | a                                    | b                  | c                 | d = b - c                         |
| <b>01</b>     |           | <b>Avanzo di amministrazione presunto</b> | <b>281.659,96</b>                    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
|               | <b>01</b> | Non vincolato                             | 21.828,85                            | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |

|    |                                                                         |                  |                  |                  |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| 02 | Vincolato                                                               | 259.831,11       | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 02 | <b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| 01 | Fondi sociali europei (FSE)                                             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 02 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)                              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 03 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea                                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 03 | <b>Finanziamenti dallo Stato</b>                                        | <b>10.842,00</b> | <b>10.842,00</b> | <b>10.842,00</b> | <b>0,00</b> |
| 01 | Dotazione ordinaria                                                     | 10.842,00        | 10.842,00        | 10.842,00        | 0,00        |
| 02 | Dotazione perequativa                                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 03 | Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97) | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 04 | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)                               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 05 | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 06 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato                               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 04 | <b>Finanziamenti dalla Regione</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| 01 | Dotazione ordinaria                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 02 | Dotazione perequativa                                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 03 | Altri finanziamenti non vincolati                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 04 | Altri finanziamenti vincolati                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 05 | <b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>    | <b>13.100,00</b> | <b>13.100,00</b> | <b>13.100,00</b> | <b>0,00</b> |
| 01 | Provincia non vincolati                                                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 02 | Provincia vincolati                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 03 | Comune non vincolati                                                    | 10.000,00        | 10.000,00        | 10.000,00        | 0,00        |
| 04 | Comune vincolati                                                        | 3.100,00         | 3.100,00         | 3.100,00         | 0,00        |
| 05 | Altre Istituzioni non vincolati                                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 06 | Altre Istituzioni vincolati                                             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 06 | <b>Contributi da privati</b>                                            | <b>25.816,50</b> | <b>18.335,95</b> | <b>18.335,95</b> | <b>0,00</b> |
| 01 | Contributi volontari da famiglie                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 02 | Contributi per iscrizione alunni                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 03 | Contributi per mensa scolastica                                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 04 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero          | 16.606,50        | 15.502,95        | 15.502,95        | 0,00        |
| 05 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni                      | 6.000,00         | 23,00            | 23,00            | 0,00        |
| 06 | Contributi per copertura assicurativa personale e/o diario scolastico   | 400,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 07 | Altri contributi da famiglie non vincolati                              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 08 | Contributi da imprese non vincolati                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 09 | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
| 10 | Altri contributi da famiglie vincolati                                  | 2.810,00         | 2.810,00         | 2.810,00         | 0,00        |

| Liv. 1    | Liv. 2    | Descrizione                                                                                              | Programmazione<br>e al<br>30/06/2025 | Somme<br>accertate | Somme<br>riscosse | Somme<br>rimaste da<br>riscuotere |
|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|
|           |           |                                                                                                          | a                                    | b                  | c                 | d = b<br>- c                      |
|           | <b>11</b> | Contributi da imprese vincolati                                                                          | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>12</b> | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati                                                      | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>07</b> |           | <b>Proventi da gestioni economiche</b>                                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
|           | <b>01</b> | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo                                              | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>02</b> | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi                                                      | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>03</b> | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo                                             | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>04</b> | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi                                                     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>05</b> | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo                                     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>06</b> | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi                                             | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>07</b> | Attività convittuale                                                                                     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>08</b> |           | <b>Rimborsi e restituzione somme</b>                                                                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
|           | <b>01</b> | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>02</b> | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali   | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>03</b> | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>04</b> | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie                 | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>05</b> | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>06</b> | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP                      | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>09</b> |           | <b>Alienazione di beni materiali</b>                                                                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
|           | <b>01</b> | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali                                                               | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>02</b> | Alienazione di Mezzi di trasporto aerei                                                                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>03</b> | Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua                                                        | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>04</b> | Alienazione di mobili e arredi per ufficio                                                               | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>05</b> | Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze                                                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>06</b> | Alienazione di mobili e arredi per laboratori                                                            | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>07</b> | Alienazione di mobili e arredi n.a.c.                                                                    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|           | <b>08</b> | Alienazione di Macchinari                                                                                | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |

|  |           |                                                |      |      |      |      |
|--|-----------|------------------------------------------------|------|------|------|------|
|  | <b>09</b> | Alienazione di impianti                        | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | <b>10</b> | Alienazione di attrezzature scientifiche       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | <b>11</b> | Alienazione di macchine per ufficio            | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | <b>12</b> | Alienazione di server                          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | <b>13</b> | Alienazione di postazioni di lavoro            | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | <b>14</b> | Alienazione di periferiche                     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | <b>15</b> | Alienazioni di e apparati di telecomunicazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Liv. 1                | Liv. 2    | Descrizione                                                     | Programmazione<br>e al<br>30/06/2025 | Somme<br>accertate | Somme<br>riscosse | Somme<br>rimaste da<br>riscuotere |
|-----------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|
|                       |           |                                                                 | a                                    | b                  | c                 | d = b<br>- c                      |
|                       | <b>16</b> | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>17</b> | Alienazione di hardware n.a.c.                                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>18</b> | Alienazione di Oggetti di valore                                | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>19</b> | Alienazione di diritti reali                                    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>20</b> | Alienazione di Materiale bibliografico                          | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>21</b> | Alienazione di Strumenti musicali                               | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>22</b> | Alienazioni di beni materiali n.a.c.                            | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>10</b>             |           | <b>Alienazione di beni immateriali</b>                          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
|                       | <b>01</b> | Alienazione di software                                         | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>02</b> | Alienazione di Brevetti                                         | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>03</b> | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore            | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>04</b> | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.                    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>11</b>             |           | <b>Sponsor e utilizzo locali</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
|                       | <b>01</b> | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni                       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>02</b> | Diritti reali di godimento                                      | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>03</b> | Canone occupazione spazi e aree pubbliche                       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>04</b> | Proventi da concessioni su beni                                 | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>12</b>             |           | <b>Altre entrate</b>                                            | <b>0,04</b>                          | <b>0,04</b>        | <b>0,04</b>       | <b>0,00</b>                       |
|                       | <b>01</b> | Interessi                                                       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>02</b> | Interessi attivi da Banca d'Italia                              | 0,04                                 | 0,04               | 0,04              | 0,00                              |
|                       | <b>03</b> | Altre entrate n.a.c.                                            | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>13</b>             |           | <b>Mutui</b>                                                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
|                       | <b>01</b> | Mutui                                                           | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
|                       | <b>02</b> | Anticipazioni da Istituto cassiere                              | 0,00                                 | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |
| <b>Totale Entrate</b> |           |                                                                 | <b>331.418,50</b>                    | <b>42.277,99</b>   | <b>42.277,99</b>  | <b>0,00</b>                       |

**Spese**

| Liv. 1   | Liv. 2            | Descrizione                                                                                                                                                      | Program<br>mazion<br>e al<br>30/06/2<br>025 | Somme<br>impegnate | Somme<br>pagate  | Som<br>me<br>rim<br>ast<br>e<br>da<br>pag<br>are |
|----------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------|
|          |                   |                                                                                                                                                                  | a                                           | b                  | c                | d =<br>b -<br>c                                  |
| <b>A</b> |                   | <b>Attività</b>                                                                                                                                                  | <b>292.206,2<br/>5</b>                      | <b>88.529,70</b>   | <b>88.529,70</b> | <b>0,00</b>                                      |
|          | <b>A01</b>        | Funzionamento generale e decoro della Scuola                                                                                                                     | 15.411,53                                   | 6.950,89           | 6.950,89         | 0,00                                             |
|          | <b>A010<br/>1</b> | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA<br>SCUOLA                                                                                                                  | 9.213,85                                    | 6.734,95           | 6.734,95         | 0,00                                             |
|          | <b>A010<br/>2</b> | CONTRIBUTO ORDINARIO COMUNE DI BOVES<br>2022 - FUNZIONAMENTO GENERALE E<br>DECORO DELLA SCUOLA                                                                   | 6.197,68                                    | 215,94             | 215,94           | 0,00                                             |
|          | <b>A02</b>        | Funzionamento amministrativo                                                                                                                                     | 13.232,61                                   | 3.709,12           | 3.709,12         | 0,00                                             |
|          | <b>A020<br/>1</b> | Funzionamento amministrativo                                                                                                                                     | 5.502,18                                    | 1.362,20           | 1.362,20         | 0,00                                             |
|          | <b>A020<br/>2</b> | CONTRIBUTO ORDINARIO COMUNE DI BOVES<br>2022- FUNZIONAMENTO AMM.VO                                                                                               | 7.730,43                                    | 2.346,92           | 2.346,92         | 0,00                                             |
|          | <b>A03</b>        | DIDATTICA                                                                                                                                                        | 249.231,5<br>5                              | 68.156,19          | 68.156,19        | 0,00                                             |
|          | <b>A030<br/>1</b> | Didattica                                                                                                                                                        | 18.837,48                                   | 716,12             | 716,12           | 0,00                                             |
| Liv. 1   | Liv. 2            | Descrizione                                                                                                                                                      | Program<br>mazion<br>e al<br>30/06/2<br>025 | Somme<br>impegnate | Somme<br>pagate  | Som<br>me<br>rim<br>ast<br>e<br>da<br>pag<br>are |
|          |                   |                                                                                                                                                                  | a                                           | b                  | c                | d =<br>b -<br>c                                  |
|          | <b>A031<br/>1</b> | STEM PNRR MISSI.4-COMP1-INVEST 3.2 SC.<br>4.0: SC. INNOV, CABL, NUOVI AMB<br>APPREND. E LAB. Spazi e strum.digit. STEM<br>AVV.10812 13.05.21 CUP I69J21016590001 | 920,80                                      | 0,00               | 0,00             | 0,00                                             |
|          | <b>A031<br/>2</b> | PNRR "DID. DIGITALE INTEGRATA E FORMAZ.<br>PERS SCOL. SULLA TRASFORMAZ. DIGITALE -<br>PROG. "AZ. DI COINVOLGIM. ANIMAT. DIGIT. 22<br>-24"- CUP: I64D22002240006  | 4,62                                        | 0,00               | 0,00             | 0,00                                             |
|          | <b>A031<br/>3</b> | PNRR PIANO SCUOLA 4.0 - AZ 1- NEXT<br>DIGITAL CLASSROOM- D.M. n.218/2022 -<br>COD.ID. PROG. M4C1I13.2-2022-961-P-<br>18375- CUP I64D23000370006                  | 68.686,83                                   | 63.822,95          | 63.822,95        | 0,00                                             |
|          | <b>A031<br/>4</b> | D.M. n.65/2023 Investimento M4C1-3.1 –<br>Potenziamento delle competenze STEM e<br>multilinguistiche                                                             | 63.319,54                                   | 401,12             | 401,12           | 0,00                                             |

|                     |                         |                                                                                                                          |                   |                   |                   |             |
|---------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
|                     | <b>A0315</b>            | D.M. 66/2023 Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali CUP I64D23003100006    | 40.341,60         | 3.216,00          | 3.216,00          | 0,00        |
|                     | <b>A0316</b>            | D.M.19/2024-M4C1.1.4.-2024-1322-CUP 64D22100090006 RIDUZIONE DEI DIVARI TERRITORIALI E LOTTA ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA | 57.120,68         | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
|                     | <b>A05</b>              | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero                                                                          | 13.709,91         | 9.713,50          | 9.713,50          | 0,00        |
|                     | <b>A0501</b>            | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero                                                                          | 13.709,91         | 9.713,50          | 9.713,50          | 0,00        |
|                     | <b>A06</b>              | Attività di orientamento                                                                                                 | 620,65            | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
|                     | <b>A0601</b>            | Attività di orientamento                                                                                                 | 620,65            | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
| <b>P</b>            | <b>Progetti</b>         |                                                                                                                          | <b>39.212,25</b>  | <b>26.457,00</b>  | <b>26.457,00</b>  | <b>0,00</b> |
|                     | <b>P01</b>              | Progetti in ambito 'Scientifico, tecnico e professionale'                                                                | 21,10             | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
|                     | <b>P0104</b>            | SCUOLA SENZA ZAINO                                                                                                       | 21,10             | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
|                     | <b>P02</b>              | Progetti in ambito 'Umanistico e sociale'                                                                                | 31.595,23         | 26.352,00         | 26.352,00         | 0,00        |
|                     | <b>P0201</b>            | PROGETTI SCUOLA PRIMARIA                                                                                                 | 125,97            | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
|                     | <b>P0202</b>            | PROGETTI SCUOLA SECONDARIA I GRADO                                                                                       | 3.735,75          | 3.255,00          | 3.255,00          | 0,00        |
|                     | <b>P0203</b>            | PROGETTI A SCAVALCO TRA I DUE ORDINI DI SCUOLA                                                                           | 200,00            | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
|                     | <b>P0206</b>            | SETTIMANA DELLO SPORT                                                                                                    | 27.533,51         | 23.097,00         | 23.097,00         | 0,00        |
|                     | <b>P03</b>              | Progetti per 'Certificazioni e corsi professionali'                                                                      | 3.387,30          | 105,00            | 105,00            | 0,00        |
|                     | <b>P0301</b>            | PROGETTO EIPASS                                                                                                          | 3.387,30          | 105,00            | 105,00            | 0,00        |
|                     | <b>P04</b>              | Progetti per 'Formazione / aggiornamento del personale'                                                                  | 4.208,62          | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
|                     | <b>P0401</b>            | FORMAZIONE ORGANIZZATA DALLA SCUOLA                                                                                      | 4.208,62          | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
| <b>R</b>            | <b>Fondo di riserva</b> |                                                                                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> |
|                     | <b>R98</b>              | Fondo di riserva                                                                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        |
| <b>Totale Spese</b> |                         |                                                                                                                          | <b>331.418,50</b> | <b>114.986,70</b> | <b>114.986,70</b> | <b>0,00</b> |

| <i>Liv. 1</i>            | <i>Liv. 2</i>                                   | <i>Descrizione</i>                       | <i>Programmazione al 30/06/2025</i> | <i>Somme impegnate</i> | <i>Somme pagate</i> | <i>Somme rimanenti da pagare</i> |
|--------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------------------|
|                          |                                                 |                                          | a                                   | b                      | c                   | d = b - c                        |
| <b>Z</b>                 | <b>Disponibilità finanziaria da programmare</b> |                                          | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
|                          | <b>Z01</b>                                      | Disponibilità finanziaria da programmare | 0,00                                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                             |
| <b>Totale a Pareggio</b> |                                                 |                                          | <b>331.418,50</b>                   | <b>114.986,70</b>      | <b>114.986,70</b>   | <b>0,00</b>                      |

**Situazione di cassa alla data del 30 giugno 2025**

Il saldo cassa al 30 giugno 2025 è pari a **Euro 101.916,02**.

Il saldo di cassa è determinato dalla somma tra il fondo di cassa alla fine dell'esercizio 2025 e gli importi delle somme riscosse a cui occorre sottrarre gli importi relativi ai pagamenti eseguiti nel corso dell'anno considerato alla data del 30 giugno 2025, come da tabella seguente:

| <b>CONTO DI CASSA</b>                    |               |            |                     |
|------------------------------------------|---------------|------------|---------------------|
| <b>Fondo di cassa al 01 gennaio 2025</b> |               |            | <b>128.046,60</b>   |
|                                          | Conto residui | Competenza |                     |
| Totale somme incassate al 30/06/2025     | 55.142,06     | 42.277,99  | <b>+ 97.420,05</b>  |
|                                          | Sub Totale    |            | <b>+ 225.466,65</b> |
|                                          | Conto residui | Competenza |                     |
| Somme pagate al 30/06/2025               | 8.563,93      | 114.986,70 | <b>- 123.550,63</b> |
|                                          | 0,00          | 67.440,07  |                     |
|                                          | <b>Totale</b> |            | <b>101.916,02</b>   |
| <b>Saldo di cassa al 30 giugno 2025</b>  |               |            | <b>101.916,02</b>   |

Il saldo di cassa alla data del 30 giugno 2025 è pari ad un importo di **Euro 101.916,02** e concorda con le scritture del libro giornale, con l'estratto conto dell'Istituto tesoriere Istituto Bancario Banca d'Alba, nonché con il saldo della Banca d'Italia.

Pertanto la disponibilità dei depositi al 30 giugno 2025 è pari ad **Euro 101.916,02**.

**Voce R - Fondo di Riserva**

La consistenza del Fondo di Riserva, aggregato **R** delle **Spese**, è stato determinato tenendo conto del limite massimo previsto dall'articolo 8, comma 1, del D.I. n. 129/2018, ed è pari a **Euro 200,00**. Si precisa che, per problemi tecnici legati all'invio dei flussi mensili di cassa, è stato necessario spostare l'importo succitato dall'aggregato R98 all'aggregato A0101, mantenendo inalterata la stessa destinazione del piano dei conti originario.

Conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3, del D.I. n. 129/2018 il fondo di riserva può essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese.

Non è consentita l'emissione di mandati di pagamento a valere sul fondo di riserva.

**Conclusioni**

In generale si evince che, l'approvazione del Programma Annuale e.f. 2025 ad anno scolastico inoltrato a seguito delle novità normative derivanti dal D.I. n. 129/2018 ha inciso parzialmente sulla gestione amministrativa-contabile dell'Istituto.

Con le risorse finanziarie disponibili, l'Istituto intende migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattico-educativi così come proposti dal "Piano Triennale Offerta Formativa".

La ripartizione dei costi appare equilibrata e coerente con gli obiettivi generali ed educativi dei diversi tipi e indirizzi di studi dell'Istituto e riflette le esigenze del contesto culturale, sociale ed economico della realtà locale in cui è inserito.



Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e a seguito accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

Il programma annuale è stato pubblicato entro quindici giorni dall'approvazione, ai sensi dell'articolo 1, commi 17 e 136, della legge n. 107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola, nonché nel sito internet di ciascuna istituzione scolastica, sezione amministrazione trasparente.

**Si allegano:**

- **Modello H-bis**
- **Modello J**

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
**Dott. Riccardo Poma**

**LA DIRIGENTE SCOLASTICA**  
**prof.ssa Angela Raffaele Addamo**