



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 disponibilit  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 24 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 8 del 10/02/2025.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Le variazioni sono dovute a Finanziamenti non previsti nella predisposizione del Programma Annuale 2025.

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2025

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	475.245,10	3.049,50	0,00	0,00
	2	Vincolato	440.197,46	3.049,50	0,00	0,00
	1	Non vincolato	35.047,64	0,00	0,00	0,00

La previsione iniziale di €. 35.047,64 dell'avanzo non vincolato resta invariata.

La previsione iniziale di €. 440.197,46 dell'avanzo vincolato ha subito le seguenti variazioni:

- €. 75,00 - Quote contributo volontario alunni
- €. 2.282,50 - Maggiori quote viaggi istruzione
- €. 155,00 - Maggiori quote assicurazione alunni
- €. 15,00 - Maggiori quote assicurazione personale
- €. 45,00 - Maggiori quote corso Trinity
- €. 80,00 - Maggiori quote esami DELE
- €. 77,00 - Maggiori quote progetto Lettura
- €. 320,00 - Maggiori quote retta Sezione Primavera

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	27.554,37	27.554,37	27.554,37
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	27.554,37	27.554,37	27.554,37

La variazione riguarda la restituzione di parte dell'acconto dato alle docenti per spese di vitto durante le mobilitazioni e l'acconto del F.to PNRR ERASMUS

- €. 106,61 - Restituzione acconto non utilizzato
- €. 408,76 - Restituzione acconto non utilizzato
- €. 27.039,00 - D.M. 61/2023 -Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. 1^ FROSINONE

03100 FROSINONE (FR) VIA MASTRUCCIA, 35 C.F. 92064580605 C.M. FRIC85900L

scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021-2027

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.850,00	15.600,00	14.850,00	14.850,00
	1	Dotazione ordinaria	14.850,00	0,00	14.850,00	14.850,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	15.600,00	0,00	0,00

La variazione è dovuta al saldo del finanziamento del Progetto Cinema per la Scuola

€. 15.600,00 - Saldo Bando D.D. 3331 05/10/2023 - Il linguaggio cinematografico e audiovisivo come oggetto e strumento di educazione e formazione

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	136.200,00	10.521,20	112.816,70	112.816,70
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	390,00	450,00	450,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	600,00	0,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	85.000,00	2.350,00	69.903,00	69.903,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	145,00	145,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	0,00	30,00	30,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	44.300,00	7.281,20	41.788,70	41.788,70
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00

Le variazioni riguardano maggiori entrate non previste:

- €. 390,00 Contributo per incremento Fondo di Solidarietà (6.1.)
- €. 2.350,00 Contributo famiglie viaggio Tenerife Progetto Erasmus (6.4.)
- €. 385,00 Quote alunni per Corsa di Miguel (6.10.)
- €. 76,00 Quote alunni per iscrizione FAI (6.10.)
- €. 1.121,00 Maggiori quote corso Trinity (6.10)
- €. 275,00 PROGETTO LA NOTTE DEI LEONI (6.10)
- €. 270,00 Maggiori quote per corso Eipass (6.10)
- €. 1.370,20 Maggiori quote per corsi ed esami Trinity (6.10)
- €. 3.784,00 Maggiori quote per esami DELE (6.10)



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. 1^ FROSINONE

03100 FROSINONE (FR) VIA MASTRUCCIA, 35 C.F. 92064580605 C.M. FRIC85900L

€. 500,00 SPONSOR CONCERTO 5 GIUGNO (6.11.)

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	165,04	165,04	165,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	165,00	165,00	165,00

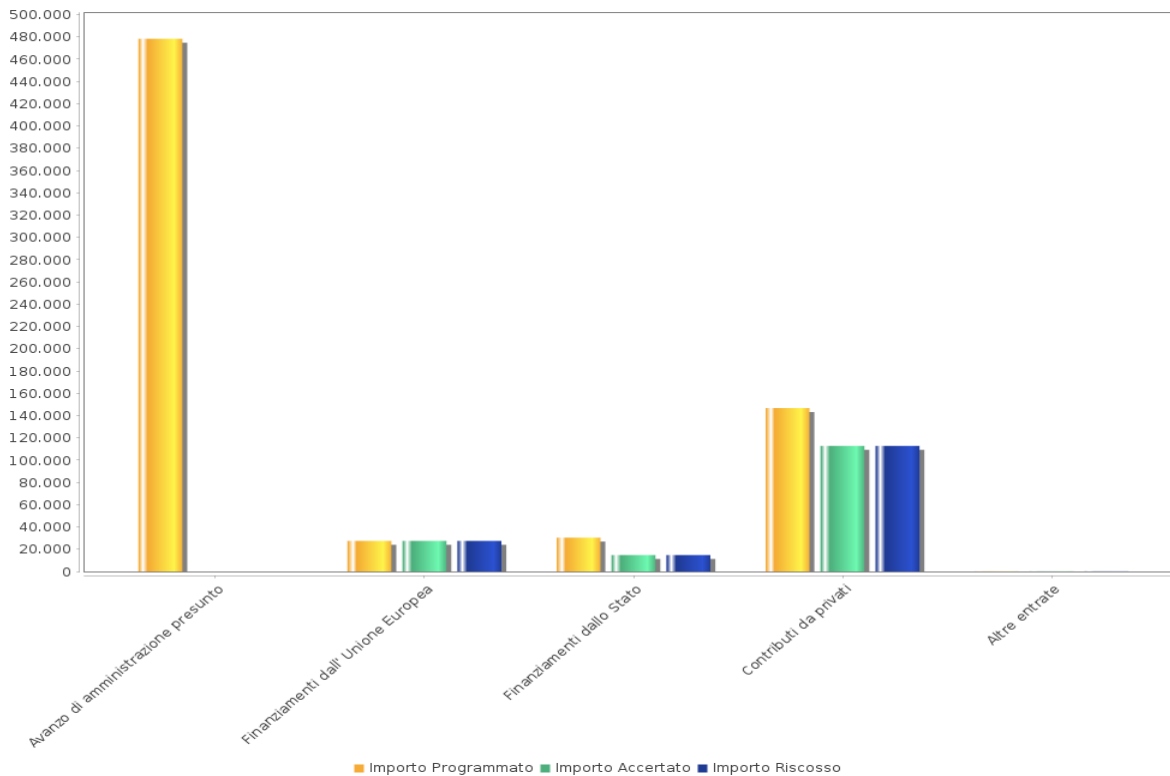
La variazione di €. 0,04 è dovuta agli interessi attivi di Banca Italia

€. 165,00 Contributo per autobus partner stranieri Progetto Erasmus+ per visita guidata Castro dei Volsci

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	626.295,10
Variazione al 30/06/2025	56.890,11
Accertato al 30/06/2025	155.386,11
Riscosso al 30/06/2025	155.386,11

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese hanno riguardato la necessità di attrezzature e materiali sia per il normale svolgimento delle attività didattiche e sia per le nuove tecnologie finanziate con fondi Europei.

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	480.313,96	49.951,91	214.300,01	212.249,42
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	69.077,33	490,00	34.130,90	34.055,31
	2	Funzionamento amministrativo	14.500,00	0,04	4.330,24	4.330,24
	3	Didattica	267.547,36	44.149,00	71.116,37	69.341,37
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	128.514,64	5.312,87	104.667,60	104.467,60
	6	Attività di orientamento	674,63	0,00	54,90	54,90

Le spese relative alla Tipologia/categoria A1 hanno riguardato l'acquisto di materiale per le pulizie, prodotti igienizzanti e ogni altro tipo di materiali ed attrezzature che hanno facilitato la pulizia dei locali e lo svolgimento delle attività scolastiche relativamente a spese per garantire la connessione ad internet e l'assicurazione integrativa per gli alunni ed il personale.

Le spese relative alla Tipologia/categoria A2 hanno riguardato l'acquisto di materiale di cancelleria, carta per fotocopie e abbonamenti ai vari programmi necessari allo svolgimento dell'attività amministrativa.

Le spese relative alla Tipologia/categoria A3 hanno riguardato l'acquisto di materiale di facile consumo e attrezzature per lo svolgimento delle attività didattiche.

Le spese relative alla Tipologia/categoria A5 hanno riguardato l'organizzazione delle visite guidate e dei viaggi d'istruzione effettuati da tutte le classi.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	105.815,88	6.938,20	31.870,98	31.848,85
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.613,44	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	62.622,82	77,00	12.492,95	12.492,95
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	31.149,12	6.400,20	19.132,53	19.110,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.386,05	0,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	44,45	461,00	245,50	245,50



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC I.C. 1^ FROSINONE

03100 FROSINONE (FR) VIA MASTRUCCIA, 35 C.F. 92064580605 C.M. FRIC85900L

Le spese relative ai Progetti della Tipologia/categoria P2 hanno riguardato l'acquisto di libri per il progetto "Incontro con l'autore"

Le spese relative ai Progetti della Tipologia/categoria P3 hanno riguardato corsi ed esami per certificazioni in lingue straniere Trinity, DELE e Cambridge

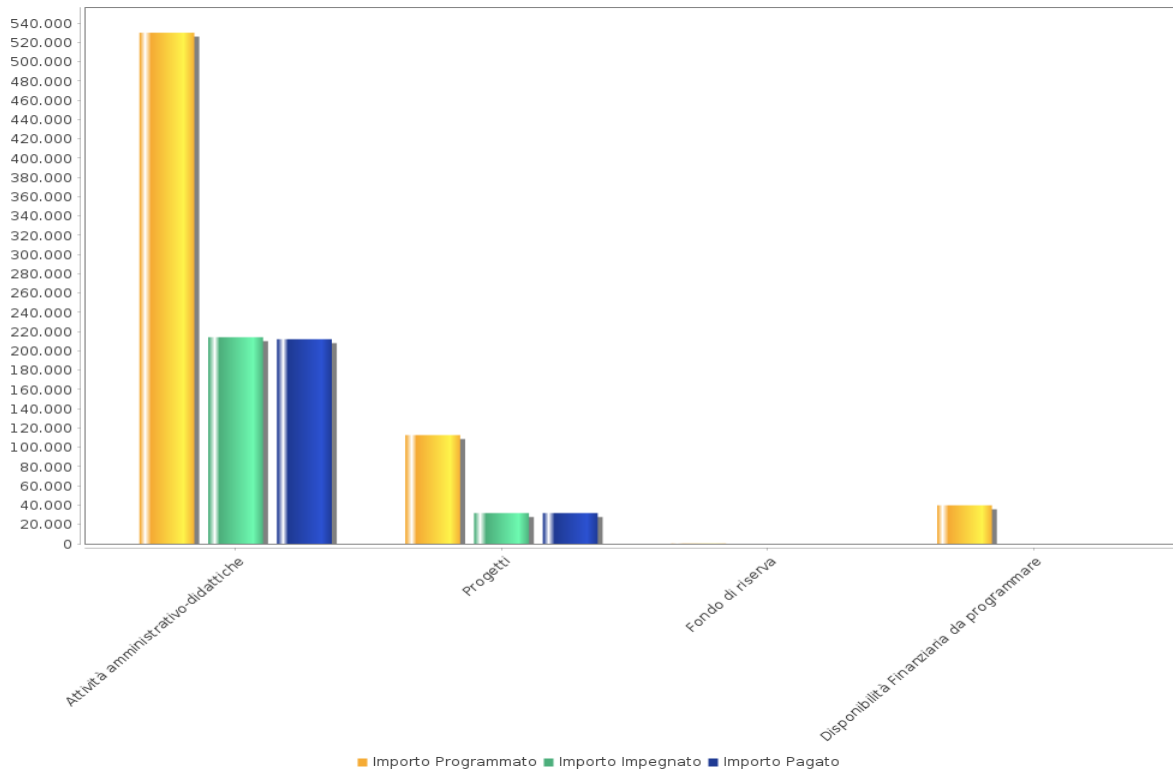
Le spese relative ai Progetti della Tipologia/categoria P4 hanno riguardato la formazione sia per la sicurezza dei lavoratori che per l'utilizzo della piattaforma passweb

Le spese relative ai Progetti della Tipologia/categoria P5 hanno riguardato l'iscrizione al Progetto "Corsa di Miguel" e iscrizioni al FAI.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	586.429,84
Variazione al 30/06/2025	56.890,11
Impegnato al 30/06/2025	246.170,99
Pagato al 30/06/2025	244.098,27

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	39.865,26	39.865,26



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Sono state apportate variazioni su avanzo di amministrazione vincolato per somme pervenute dopo predisposizione del P.A. 2025 e su entrate finalizzate.

Data: **19-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Annamaria Fiorentini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ssa Edina Furlan



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme rimosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	478.294,60						0,00
	1	Non vincolato	35.047,64						0,00
	2	Vincolato	443.246,96						0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	27.554,37		27.554,37		27.554,37		0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)							0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	27.554,37		27.554,37		27.554,37		0,00
		Finanziamenti dallo Stato	30.450,00		14.850,00		14.850,00		0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.850,00		14.850,00		14.850,00		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	15.600,00						0,00
4		Finanziamenti dalla Regione							0,00
	1	Dotazione ordinaria							0,00
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati							0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati							0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche							0,00
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati							0,00
	4	Comune vincolati							0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati							0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati							0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
6		Contributi da privati	146.721,20	112.816,70	112.816,70	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.390,00	450,00	450,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	600,00			0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	87.350,00	69.903,00	69.903,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	145,00	145,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	30,00	30,00	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	51.581,20	41.788,70	41.788,70	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	500,00	500,00	500,00	0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
		Proventi da gestioni economiche				0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	7	Attività convittuale				0,00
		Rimborsi e restituzione somme				0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00
8	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP						0,00
		Alienazione di beni materiali						0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali						0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei						0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua						0,00
10	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
		Alienazione di beni immateriali						0,00
	1	Alienazione di software						0,00
	2	Alienazione di Brevetti						0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore						0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.						0,00
		Sponsor e utilizzo locali						0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni						0,00
12	2	Diritti reali di godimento						0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche						0,00
	4	Proventi da concessioni su beni						0,00
		Altre entrate	165,04		165,04		165,04	0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04		0,04		0,04	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	165,00		165,00		165,00	0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			683.185,21		155.386,11		155.386,11	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme impegnate (Importi in euro)		Somme pagate (Importi in euro)		Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	
			a	b	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	530.265,87	214.300,01	214.300,01		212.249,42		2.050,59	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	69.567,33	34.130,90	34.130,90		34.055,31		75,59	
	A.2	Funzionamento amministrativo	14.500,04	4.330,24	4.330,24		4.330,24		0,00	
	A.3	Didattica	311.696,36	71.116,37	71.116,37		69.341,37		1.775,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	133.827,51	104.667,60	104.667,60		104.467,60		200,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	674,63	54,90	54,90		54,90		0,00	
		Progetti	112.754,08	31.870,98	31.870,98		31.848,85		22,13	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.613,44						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	62.699,82	12.492,95	12.492,95		12.492,95		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	37.549,32	19.132,53	19.132,53		19.110,40		22,13	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.386,05						0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	505,45	245,50	245,50		245,50		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	300,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	300,00						0,00	
Totale spese			643.319,95	246.170,99	246.170,99		244.098,27		2.072,72	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	39.865,26							
		Totale a pareggio	683.185,21							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra Annamaria Fiorentini