

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

ISTITUTO COMPRENSIVO CASTELFIDARDO MAZZINI

60022 CASTELFIDARDO (AN) - CORSO XVIII SETTEMBRE 25 - C.F. 80015050422 C.M. ANIC84100B

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025
AL 25/11/2025**

(redatta ai sensi dell' art. 10 c. 2 del D.l. 129/2018)

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Maria Pia Loredana Sospiro

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **2-2025** in data **13/02/2025** era di €. **482.395,90** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **852.938,77**.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATE	SPESE
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	74.190,00	
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	227.506,00	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	6.074,34	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	2.802,00	
5.6 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni vincolati	500,00	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	6.440,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	42.740,00	
6.5 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9,40	
6.6 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa personale	319,60	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	3.450,00	
6.12 - Contributi da privati / Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	2.000,00	
8.5 - Rimborsi e restituzione somme / Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	4.511,46	
12.1 - Altre entrate / Interessi	0,06	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		2.000,00
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		2.074,41
A.A03.3 - Funzionamento ed attività didattiche		8.531,00
A.A03.04 - Investimenti M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - DM61/2023 "Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero....Programma Erasmus+ 2021-2027 - Cod. progetto Erasmus+ PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000147365		81.552,00

A.A03.05 - Investimenti M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - DM61/2023 "Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero....Programma Erasmus+ 2021-2027 - Cod. progetto Erasmus+ PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000226468		94.374,00
A.A03.40 - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023		1.191,39
A.A03.42 - PNRR DIVARI - DM 19 D.M. n. 19/2024 - Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-52740		2.595,05
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		42.935,00
P.P02.02 - ES04.6.A4.A-FSEPN-MA-2025-215 - Avviso 81652 23/05/2025 FSE+ PIANO ESTATE		51.786,00
P.P02.03 - Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000336359		38.930,00
P.P02.07 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-MA-2025-21 - Avviso 57173 14/04/2025 FSE+ Orientamento		22.404,00
P.P02.201 - Arricchimento O.F. e P.D.M.		3.040,00
P.P02.210 - Erasmus+ 2022-1-IT02-KA121-SCH-000065518		12.650,00
P.P02.215 - Erasmus+ 2024-1-IT02-KA121-SCH-000226468		530,02
P.P03.301 - Progetti per Certificazione e corsi professionali		3.450,00
P.P04.401 - Formazione ed aggiornamento del personale		2.000,00
TOTALE	370.542,87	370.042,87

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **25/11/2025** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/11/2025	Previsione approvata al 25/11/2025	Somme accertate al 25/11/2025	Somme riscosse al 25/11/2025	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	409.885,48	0,00	409.885,48	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	78.943,92	0,00	78.943,92	0,00	0,00	0,00
		1	Avanzo da dotazione ordinario	20.156,62	0,00	20.156,62	0,00	0,00	0,00
		2	Avanzo non vincolato da privati	63,27	0,00	63,27	0,00	0,00	0,00
		3	Altro avanzo non vincolato	58.724,03	0,00	58.724,03	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	330.941,56	0,00	330.941,56	0,00	0,00	0,00
		1	Altro avanzo vincolato	54.393,08	0,00	54.393,08	0,00	0,00	0,00
		2	Avanzo da fondi Erasmus	74.601,36	0,00	74.601,36	0,00	0,00	0,00
		3	Avanzo da contributi volontari famiglie	17.276,28	0,00	17.276,28	0,00	0,00	0,00
		4	Avanzo da fondi PNRR	174.949,17	0,00	174.949,17	0,00	0,00	0,00
		5	Avanzo da contributi per viaggi istruzione	350,70	0,00	350,70	0,00	0,00	0,00
		6	Avanzo da fondi Enti Locali	5.786,43	0,00	5.786,43	0,00	0,00	0,00
		7	Avanzo vincolato da privati	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		8	Avanzo vincolato da famiglie per progetti	348,00	0,00	348,00	0,00	0,00	0,00
		9	Avanzo da scuole ed enti	1.855,84	0,00	1.855,84	0,00	0,00	0,00
		10	Avanzo per assicurazione personale	380,70	0,00	380,70	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/11/2025	Previsione approvata al 25/11/2025	Somme accertate al 25/11/2025	Somme riscosse al 25/11/2025	Differenza da incassare
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	49.032,00	301.696,00	350.728,00	350.728,00	164.885,40	185.842,60
	01		Fondi sociali europei (FSE)	49.032,00	74.190,00	123.222,00	123.222,00	15.535,80	107.686,20
		1	PN 21-27 (FSE+) Agenda Nord - Avviso 136777/2024 - Linea A1.B	27.240,00	0,00	27.240,00	27.240,00	0,00	27.240,00
		2	PN 21-27 (FSE+) Agenda Nord - Avviso 136777/2024 - Linea A2.B	21.792,00	0,00	21.792,00	21.792,00	0,00	21.792,00
		3	PN 21-27 (FSE+) Piano Estate - Avviso 81652 del 23/05/2024	0,00	51.786,00	51.786,00	51.786,00	15.535,80	36.250,20
		4	PN 21-27 (FSE+) Percorsi orientamento scuola secondaria I grado - Avviso 57173 del 14/04/2024	0,00	22.404,00	22.404,00	22.404,00	0,00	22.404,00
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	227.506,00	227.506,00	227.506,00	149.349,60	78.156,40
		2	Progetti Erasmus+	0,00	51.580,00	51.580,00	51.580,00	43.794,00	7.786,00
		4	Next Generation EU - PNRR Erasmus+	0,00	175.926,00	175.926,00	175.926,00	105.555,60	70.370,40
03			Finanziamenti dallo Stato	12.191,99	6.074,34	18.266,33	18.266,33	18.266,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	12.191,99	6.074,34	18.266,33	18.266,33	18.266,33	0,00
		1	Dotazione ordinaria	12.191,99	6.074,34	18.266,33	18.266,33	18.266,33	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.286,43	3.302,00	6.588,43	6.588,43	6.588,43	0,00
	04		Comune vincolati	3.286,43	2.802,00	6.088,43	6.088,43	6.088,43	0,00
		1	Cancelleria Primarie	0,00	1.802,00	1.802,00	1.802,00	1.802,00	0,00
		2	PTOF	3.286,43	0,00	3.286,43	3.286,43	3.286,43	0,00
		3	Sportello Famiglia	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
		3	Tirocinii universitari	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
06			Contributi da privati	8.000,00	54.959,00	62.959,00	62.959,00	62.959,00	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	8.000,00	6.440,00	14.440,00	14.440,00	14.440,00	0,00
		1	Contributi volontari da famiglie	8.000,00	6.440,00	14.440,00	14.440,00	14.440,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	42.740,00	42.740,00	42.740,00	42.740,00	0,00
		1	Viaggi e Visite	0,00	42.740,00	42.740,00	42.740,00	42.740,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	9,40	9,40	9,40	9,40	0,00
		1	Contributo per copertura assicurazione alunni	0,00	9,40	9,40	9,40	9,40	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	319,60	319,60	319,60	319,60	0,00
		1	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	319,60	319,60	319,60	319,60	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	0,00
		2	Certificazioni linguistiche	0,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	0,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
		1	Contributo da istituzioni sociali	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
08			Rimborsi e restituzione somme	0,00	4.511,46	4.511,46	4.511,46	4.511,46	0,00
	05		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	4.511,46	4.511,46	4.511,46	4.511,46	0,00
		1	Rimborsi da privati	0,00	4.511,46	4.511,46	4.511,46	4.511,46	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/11/2025	Previsione approvata al 25/11/2025	Somme accertate al 25/11/2025	Somme riscosse al 25/11/2025	Differenza da incassare
12			Altre entrate	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00
	01		Interessi	0,00	0,06	0,06	0,06	0,06	0,00
		1	<i>Interessi istituto cassiere</i>	<i>0,00</i>	<i>0,06</i>	<i>0,06</i>	<i>0,06</i>	<i>0,06</i>	<i>0,00</i>
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
		1	<i>Interessi da Banca d'Italia</i>	<i>0,00</i>	<i>0,01</i>	<i>0,01</i>	<i>0,01</i>	<i>0,01</i>	<i>0,00</i>
TOTALE ENTRATE				482.395,90	370.542,87	852.938,77	443.053,29	257.210,69	185.842,60

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **58,05%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **25/11/2025** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/11/2025	Previsione approvata al 25/11/2025	Somme impegnate al 25/11/2025	Somme pagate al 25/11/2025	Differenza da pagare
A			Attività	275.744,08	235.252,85	510.996,93	240.034,43	185.069,73	54.964,70
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.350,13	2.000,00	9.350,13	219,75	0,00	219,75
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>1.350,13</i>	<i>2.000,00</i>	<i>3.350,13</i>	<i>219,75</i>	<i>0,00</i>	<i>219,75</i>
		2	<i>Spese di investimento</i>	<i>6.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	A02		Funzionamento amministrativo	54.984,70	2.074,41	57.059,11	19.334,14	19.251,89	82,25
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	<i>54.984,70</i>	<i>2.074,41</i>	<i>57.059,11</i>	<i>19.334,14</i>	<i>19.251,89</i>	<i>82,25</i>
	A03		Didattica	213.058,55	188.243,44	401.301,99	179.144,08	124.481,38	54.662,70
		3	<i>Funzionamento ed attività didattiche</i>	<i>38.109,38</i>	<i>8.531,00</i>	<i>46.640,38</i>	<i>16.223,11</i>	<i>14.188,81</i>	<i>2.034,30</i>
		04	<i>Investimenti M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - DM61/2023 "Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero....Programma Erasmus+ 2021-2027 - Cod. progetto Erasmus+ PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000147365</i>	<i>0,00</i>	<i>81.552,00</i>	<i>81.552,00</i>	<i>69.622,40</i>	<i>16.994,00</i>	<i>52.628,40</i>
		05	<i>Investimenti M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - DM61/2023 "Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero....Programma Erasmus+ 2021-2027 - Cod. progetto Erasmus+ PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000226468</i>	<i>0,00</i>	<i>94.374,00</i>	<i>94.374,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		39	<i>Piano Scuola 4.0 NextDigital Classroom DM 218/2022</i>	<i>780,87</i>	<i>0,00</i>	<i>780,87</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		40	<i>Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023</i>	<i>70.530,04</i>	<i>1.191,39</i>	<i>71.721,43</i>	<i>46.271,67</i>	<i>46.271,67</i>	<i>0,00</i>
		41	<i>Investimento M4C1-2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023</i>	<i>40.851,60</i>	<i>0,00</i>	<i>40.851,60</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/11/2025	Previsione approvata al 25/11/2025	Somme impegnate al 25/11/2025	Somme pagate al 25/11/2025	Differenza da pagare
		42	PNRR DIVARI - DM 19 D.M. n. 19/2024 - Codice progetto: M4C111.4-2024-1322-P-52740	62.786,66	2.595,05	65.381,71	47.026,90	47.026,90	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	350,70	42.935,00	43.285,70	41.336,46	41.336,46	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	350,70	42.935,00	43.285,70	41.336,46	41.336,46	0,00
	P		Progetti	206.351,82	134.790,02	341.141,84	51.139,08	50.090,62	1.048,46
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	203.185,98	129.340,02	332.526,00	45.289,08	45.240,62	48,46
		02	ES04.6.A4.A-FSEPN-MA-2025-215 - Avviso 81652 23/05/2025 FSE+ PIANO ESTATE	0,00	51.786,00	51.786,00	58,93	48,30	10,63
		03	Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000336359	0,00	38.930,00	38.930,00	0,00	0,00	0,00
		05	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-MA-2024-58 - Avviso 136777 09/10/2024 FSE+ Agenda Nord	27.240,00	0,00	27.240,00	58,93	48,30	10,63
		06	Progetto ESO4.6.A2.B-FSEPN-MA-2024-28 - Avviso 136777 09/10/2024 FSE+ Agenda Nord	21.792,00	0,00	21.792,00	58,93	48,30	10,63
		07	ES04.6.A4.D-FSEPN-MA-2025-21 - Avviso 57173 14/04/2025 FSE+ Orientamento	0,00	22.404,00	22.404,00	58,93	48,30	10,63
		201	Arricchimento O.F. e P.D.M.	82.220,22	3.040,00	85.260,22	13.720,87	13.714,93	5,94
		210	Erasmus+ 2022-1-IT02-KA121-SCH-000065518	4.955,24	12.650,00	17.605,24	0,00	0,00	0,00
		213	Erasmus+ 2023-1-FI01-KA220-SCH-000155806 Circus...	5.780,54	0,00	5.780,54	1.916,82	1.916,82	0,00
		214	Erasmus+ 2023-1-IT02-KA121-SCH-000147365	13.256,00	0,00	13.256,00	3.896,21	3.896,21	0,00
		215	Erasmus+ 2024-1-IT02-KA121-SCH-000226468	47.941,98	530,02	48.472,00	25.519,46	25.519,46	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	0,00
		301	Progetti per Certificazione e corsi professionali	0,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.165,84	2.000,00	5.165,84	2.400,00	1.400,00	1.000,00
		401	Formazione ed aggiornamento del personale	3.165,84	2.000,00	5.165,84	2.400,00	1.400,00	1.000,00
	R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				482.395,90	370.042,87	852.438,77	291.173,51	235.160,35	56.013,16

Le uscite impegnate risultano essere pari al **34,16%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **25/11/2025** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **500,00**, passando da un importo di iniziale di Euro **0,00** all'attuale **500,00** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **25/11/2025**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
TOTALE RADIAZIONI					

Elenco dei residui passivi radiati al **25/11/2025**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
215 2024	25/11/2025	A.A03.3 3.11.4	Unipol Assicurazioni S.p.A Affidamento servizio assicurativo - Seconda rata Polizza Assicurativa Full Cover n. 194969029 dal 27/10/2024 al 27/10/2025	Radiazione importo da non pagare	-246,00
TOTALE RADIAZIONI					-246,00

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **25/11/2025** è pari ad Euro **303.924,44**.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D' APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE		

VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTVITA' /GESTIONI ECONOMICHE

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
------------------------	-----	--------------------------	---------

CONCLUSIONI

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

CASTELFIDARDO, **25/11/2025**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Angelica Baione

Firma autografa sostituita a mezzo stampa