



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**

**Istituto Comprensivo "Como Borgovico"**

Via Borgovico, 193 – 22100 Como Tel. 031572990 / 031574110 – C.F. 80014720132

E-mail ministeriale: coic845005@istruzione.it – Pec ministeriale: coic845005@pec.istruzione.it

E-mail: segreteriafoscoco@scuolamediafoscoco.co.191.it – Sito web: www.iccomoborgovico.edu.it

**RELAZIONE DEL D.S.G.A.**  
**SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

Il programma annuale approvato in data 18/12/2024 per un complessivo a pareggio di Euro 763.277,87 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro **826.394,62**, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	ENTRATA	USCITA
01	01	AVANZO NON VINCOLATO	-2.302,57	
01	02	AVANZO VINCOLATO	-250,05	
02	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO (FESR)	35.680,00	
03	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	7.301,00	
05	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	200,00	
06	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	10.977,50	
06	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.709,86	
11	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	1.500,00	
12	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	
A	02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		4.998,44
	03	DIDATTICA		159,95
	05	VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE		2.493,86
P	01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFSS."		1.500,00
	02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		46.663,50
Totale entrate			<b>55.815,75</b>	<b>55.815,75</b>

Dall'inizio dell'esercizio il Programma Annuale ha registrato variazioni in aumento per un totale di € **63.116,75**

Nel dettaglio:

1	10/01/2025	S	Maggior accertamento per autorizzazione AGENDA NORD	35.680,00	35.680,00
2	27/02/2025	S	Contributo annuo per concessione e gestione uso palestra scolastica Scuola Statale di Tave	1.500,00	1.500,00
3	24/02/2025	S	Maggior accertamento per contributo tirocinanti Università Bicocca	200,00	200,00
4	26/03/2025	S	ASSUNZIONE IN BILANCIO FINANZIAMENTO PER PNRR MISURA 1.4.1.	7.301,00	7.301,00
5	30/04/2025	S	Maggior accertamento per contributo famiglie per mensa piano estate	3.705,00	3.705,00
6	13/05/2025	S	Maggior accertamento per contributo famiglie per 15° concorso nazionale della musica Trento	216,00	216,00
7	16/06/2025	S	Donazioni per borse di studio	210,00	210,00
8	16/06/2025	S	Per accertamenti di spese effettuate dopo la previsione del programma annuale 2025	-2.552,62	-2.552,62
9	16/06/2025	S	maggior accertaento su interessi attivi banca	0,01	0,01
11	16/06/2025	S	maggior accertamento su visite e viaggi d'istruzione	2.493,86	2.493,86
12	16/06/2025	S	maggior accertamento contributi dalle famiglie per corsi vari di lingue	7.062,50	7.062,50
Totale:			<b>55.815,75</b>	<b>55.815,75</b>	

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato.

Preme sottolineare:

**Per le Entrate**

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 75,23%. Nel dettaglio le somme riscosse ammontano ad € 108.372,07 in conto competenza ed € 59.084,72 in conto residuo.

Restano ancora da riscuotere residui attivi per € 380.589,46 .

A fronte di una programmazione di € 198.175,07, sono state accertate somme pari ad € 144.052,07 riscosse somme pari a € 108.372,07. Restano da riscuotere somme pari a € 35.680,00

**FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**

Programma nazionale 21-27 (FSE) finanziato per **€ 35.680,00**, la somma non risulta riscossa ma interamente accertata.

**FINANZIAMENTI DELLO STATO**

Dotazione ordinaria 03 01

La somma di **€ 14.444,66**, oggetto di programmazione iniziale è stata interamente accertata e riscossa ; si riferisce al finanziamento dello Stato, comunicazione preventiva P.A. 2025 periodo Gennaio-Agosto 2025

**FINANZIAMENTI DELLO STATO**

La somma di **€ 7.301,00**, oggetto di variazione al programma annuale non è stata accertata ne riscossa; si riferisce al finanziamento dello Stato, per la riorganizzazione del sito della scuola;

**FINANZIAMENTI DA PARTE DEL COMUNE DI COMO**

La somma di **€ 18.000,00**, oggetto di programmazione iniziale non è stata accertata ne riscossa in quanto non abbiamo ancora ricevuto nota ufficiale dell'importo esatto che il Comune ha deliberato per la manutenzione ordinaria dei plessi ;

**FINANZIAMENTI DA ALTRE ISTITUZIONI**

La somma di **€ 200,00**, oggetto di variazione al P.A. è stata interamente accertata e riscossa ; si riferisce ad un contributo da parte dell'Università Bicocca relativamente ai tirocinanti

**FINANZIAMENTI DA PRIVATI**

La somma di **€ 118.549,36**, oggetto di programmazione iniziale e di variazioni al P.A. non è stata interamente accertata nè riscossa ; si riferisce ai contributi delle famiglie per varie attività programmate durante l'anno di cui si aspettano ancora i versamenti;

**SPONSOR E UTILIZZO SPAZI PUBBLICI**

La somma di **€ 4.000,00**, oggetto di programmazione iniziale e di variazioni al P.A. è stata interamente accertata e riscossa soltanto per € 1.500,00 relativi all'uso e gestione della concessione utilizzo palestra del plesso di Tavernola, mentre per quanto riguarda il contributo per i distributori automatici rimane ancora non riscosso;

ALTRE ENTRATE

La somma di € **0,05**, oggetto di programmazione iniziale e di variazioni al P.A. è stata interamente accertata e riscossa ; si riferisce agli interessi attivi della Banca D'Italia;

*Per le Spese*

Le spese impegnate risultano essere pari al 22,33% di quelle previste. Nel dettaglio le somme pagate ammontano ad € 182.875,80 in conto competenza ed € 25.558,92 in conto residuo.  
Restano ancora da pagare residui passivi per € 3.347,70 .

ATTIVITA'	DESCRIZIONE	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
<b>A</b>	<b>ATTIVITA'</b>	<b>140.394,18</b>	<b>140.394,18</b>	
<b>A01-01</b>	FUNZIONAM.GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	26.429,75	26.429,5	
<b>A01-07</b>	PNRR-AZIONE NEX GENERATION CLASSROOM	10.254,49	10.254,49	
<b>A02-01</b>	FUNZIONAM.AMMINISTRATIVO GENERALE	14.072,77	14.072,77	
<b>A03-01</b>	DISATTICA	4.760,78	4.760,78	
<b>A03-04</b>	D.M. 65 PNRRINVESTIMENTO M4C1-3-1 POTENZIAM.COMP.ZE STEM E MULTILINGUISMO	15.071,8	15.071,38	
<b>A03-05</b>	D.M. 66 PNRR INVESTIMENTO 2.1 AZIONE PERS.LE SCOLASTICO SULLA TRANSAZIONE DIGITALE	1.464,00	1.464,00	
<b>A03-07</b>	INTERVNTI DI TUTORAGGIO E FORMAZ.PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI E LA DISPERSIONE d.m. 19/2024	326,89	326,89	
<b>A05-01</b>	VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	68.014,12	68.014,12	
<b>P</b>	<b>PROGETTI</b>	<b>42.481,62</b>	<b>42.481,62</b>	
<b>P01-04</b>	PROGETTO SPORTIVO	8.578,60	8.578,620	
<b>P02-04</b>	INGUE E LINGUAGGI	13.167,99	13.167,99	
<b>P02-05</b>	PGT MUSICALE	1.199,00	1.199,00	
<b>P02-07</b>	ESO4.6.A4-FSEPN-LO-2024-401 PIANO ESTATE 2024	19.536,03	19.536,03	
	<b>TOTALE</b>	<b>182.875,80</b>	<b>182.875,80</b>	

Il saldo cassa in data odierna è pari a euro **€ 204.853,06** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a euro **€ 1.000,00** e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare somma a complessivi Euro **0**

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 1.000,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 514,31
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 485,69

Completano la presente relazione i seguenti Allegati:

- Mod. H bis Attuazione P.A. alla data del 18/06/2025
- Mod. J – situazione amministrativa

18/06/2025

DIRETTORE S.G.A.

A. Catalano