

**ISTITUTO COMPRENSIVO COMO CENTRO CITTA' IST. COMP. COMO CENTRO CITTA'**

22100 COMO (CO) - VIA GRAMSCI 6 - C.F. 80013980133 C.M. COIC852008

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025
AL 30/06/2025**

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: CASTORE LEONARDO

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. **93** in data **22/01/2025** era di €. **1.012.142,07** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **1.110.643,28**.

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)	78.780,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	10.800,00	
6.11 - Contributi da privati / Contributi da imprese vincolati	8.000,00	
8.5 - Rimborsi e restituzione somme / Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	921,20	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		921,21
A.A03.3 - Didattica		-700,00
P.P01.009 - Progetto Musical		8.500,00
P.P02.14 - Istruzione domiciliare		200,00
P.P02.018 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-651 AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 PIANO ESTATE		78.780,00
P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali		10.800,00
TOTALE	98.501,21	98.501,21

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 **30/06/2025** 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 30/06/2025	Previsione approvata al 30/06/2025	Somme accertate al 30/06/2025	Somme riscosse al 30/06/2025	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	698.665,97	0,00	698.665,97	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	190.072,78	0,00	190.072,78	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	508.593,19	0,00	508.593,19	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	78.780,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2025	Previsione approvata al 30/06/2025	Somme accertate al 30/06/2025	Somme riscosse al 30/06/2025	Differenza da incassare
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	78.780,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00
		3	Programma Nazionale 21-27	0,00	78.780,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	18.476,00	0,00	18.476,00	18.476,00	18.476,00	0,00
	01		Dotazione ordinaria	18.476,00	0,00	18.476,00	18.476,00	18.476,00	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
	04		Comune vincolati	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
06			Contributi da privati	195.000,00	18.800,00	213.800,00	83.055,30	83.055,30	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	30.000,00	0,00	30.000,00	4.010,00	4.010,00	0,00
	03		Contributi per mensa scolastica	40.000,00	0,00	40.000,00	12.990,00	12.990,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	40.000,00	0,00	40.000,00	22.902,20	22.902,20	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00	0,00	9.000,00	171,50	171,50	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	2.500,00	0,00	2.500,00	19,00	19,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	09		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	9.000,00	0,00	9.000,00	650,00	650,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	55.000,00	10.800,00	65.800,00	32.312,60	32.312,60	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	4.500,00	8.000,00	12.500,00	10.000,00	10.000,00	0,00
08			Rimborsi e restituzione somme	0,00	921,20	921,20	921,20	921,20	0,00
	05		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	921,20	921,20	921,20	921,20	0,00
12			Altre entrate	0,10	0,01	0,11	0,11	0,11	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,01	0,11	0,11	0,11	0,00
TOTALE ENTRATE				1.012.142,07	98.501,21	1.110.643,28	102.452,61	102.452,61	0,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **100,00%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **30/06/2025** 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 30/06/2025	Previsione approvata al 30/06/2025	Somme impegnate al 30/06/2025	Somme pagate al 30/06/2025	Differenza da pagare
A			Attività	860.716,50	221,21	860.937,71	332.452,27	330.100,27	2.352,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	220.026,04	0,00	220.026,04	67.453,00	67.453,00	0,00
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	145.000,00	0,00	145.000,00	38.829,78	38.829,78	0,00
		26	PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1	1.682,90	0,00	1.682,90	610,00	610,00	0,00
		27	PNRR - M1C1 "Abilitazione al cloud per PA locali Scuole (aprile 2022)" 1.2	1.406,06	0,00	1.406,06	0,00	0,00	0,00
		030	Comune di Como manutenzione	71.937,08	0,00	71.937,08	28.013,22	28.013,22	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	192.554,97	921,21	193.476,18	44.936,54	44.936,54	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2025	Previsione approvata al 30/06/2025	Somme impegnate al 30/06/2025	Somme pagate al 30/06/2025	Differenza da pagare
		2	Funzionamento amministrativo	155.554,97	921,21	156.476,18	17.131,79	17.131,79	0,00
		003	Comune di Como funzionamento	37.000,00	0,00	37.000,00	27.804,75	27.804,75	0,00
	A03		Didattica	401.183,74	-700,00	400.483,74	195.530,54	193.178,54	2.352,00
		3	Didattica	28.500,00	-700,00	27.800,00	12.955,11	12.955,11	0,00
		18	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021_1068682	2.088,27	0,00	2.088,27	0,00	0,00	0,00
		19	Digital Board trasf.ne digitale nella didattica e nell'organ.ne-Avviso 28966/21	455,65	0,00	455,65	0,00	0,00	0,00
		21	Spazi e strumenti digitali per le STEM	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
		25	Amb.Didattici Innov.Scuola Infanzia Avviso 38007/2021	12,84	0,00	12,84	0,00	0,00	0,00
		30	Piano Scuola 4.0 -Azione 1-Next digital classroom	77.382,27	0,00	77.382,27	74.423,47	74.423,47	0,00
		031	Educatori Comune di Milano	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00	0,00	0,00
		032	Comune di Como uso collettivo	11.079,49	0,00	11.079,49	0,00	0,00	0,00
		033	Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132	117.632,68	0,00	117.632,68	36.735,47	36.735,47	0,00
		034	Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015	77.632,59	0,00	77.632,59	29.034,40	29.034,40	0,00
		035	Interventi di tutoraggio e formazione DM19/2024 per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica	84.143,95	0,00	84.143,95	42.382,09	40.030,09	2.352,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	44.063,43	0,00	44.063,43	24.532,19	24.532,19	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	44.063,43	0,00	44.063,43	24.532,19	24.532,19	0,00
	A06		Attività di orientamento	2.888,32	0,00	2.888,32	0,00	0,00	0,00
		009	Risorse ex art. 8 DL 104/2013	2.888,32	0,00	2.888,32	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	151.325,57	98.280,00	249.605,57	80.333,45	80.333,45	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.607,28	8.500,00	17.107,28	14.002,82	14.002,82	0,00
		1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
		009	Progetto Musical	5.607,28	8.500,00	14.107,28	14.002,82	14.002,82	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	123.487,41	78.980,00	202.467,41	51.958,43	51.958,43	0,00
		2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	32.200,00	0,00	32.200,00	20.872,43	20.872,43	0,00
		14	Istruzione domiciliare	1.045,79	200,00	1.245,79	1.226,16	1.226,16	0,00
		015	TIMSS INVALSI	1.000,00	0,00	1.000,00	500,00	500,00	0,00
		016	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-305 Avviso 59369 FSE 19 Aprile 2024 Percorsi educativi	79.241,62	0,00	79.241,62	19.680,66	19.680,66	0,00
		017	Competenze in Gioco B/2024/0323	10.000,00	0,00	10.000,00	9.679,18	9.679,18	0,00
		018	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-651 AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 PIANO ESTATE	0,00	78.780,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	500,00	10.800,00	11.300,00	9.842,00	9.842,00	0,00
		3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	500,00	10.800,00	11.300,00	9.842,00	9.842,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2025	Previsione approvata al 30/06/2025	Somme impegnate al 30/06/2025	Somme pagate al 30/06/2025	Differenza da pagare
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.730,88	0,00	18.730,88	4.530,20	4.530,20	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	15.676,00	0,00	15.676,00	4.530,20	4.530,20	0,00
		10	Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co	1.054,88	0,00	1.054,88	0,00	0,00	0,00
		12	PNRR - Animatore Digitale Missione 4- Comp.te 1	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				1.012.142,07	98.501,21	1.110.643,28	412.785,72	410.433,72	2.352,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **37,17%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **30/06/2025** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **0,00**, passando da un importo di iniziale di Euro **0,00** all'attuale **0,00** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **30/06/2025**.

Numero Anno	N. Prov. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
97 2021	30/06/2025	2.2.2	Ministero dell'Istruzione e del Merito Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	Radiazione residuo attivo - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	-2088,27
98 2021	30/06/2025	2.2.3	Ministero dell'Istruzione e del Merito Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021	Radiazione residuo attivo - PON Per la scuola (FESR) - REACT EU Digital Board	-455,65
109 2021	30/06/2025	3.6.7	Ministero dell'Istruzione e del Merito Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR_STEM saldo a chiusura progetto - Prov. n. 735	Radiazione residuo attivo - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR_STEM	-6,00
121 2022	30/06/2025	2.2.2	Ministero dell'Istruzione e del Merito Secondo acconto Finanziamento FSE PON PER LA SCUOLA COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO AVVISO 38007 DEL 27/05/2022 per spese di pubblicità € 374,91 (Lazzarini) - Prov. n. 1812	Radiazione residuo attivo - FSE PON PER LA SCUOLA COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO	-12,84
TOTALE RADIAZIONI					-2562,76

Elenco dei residui passivi radiati al **30/06/2025**.

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2025** è pari ad Euro **154.239,15**.

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/ATTIVITA' /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.

COMO, 30/06/2025

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
GROHOVAZ VALENTINA