



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO 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 2024 AL 26/06/2024

(redatta ai sensi dell' art. 10 c. 2 del D.l. 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 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 55 in data 30/01/2024 era di €. 699.048,47 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 1.008.114,75.

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)	79.460,00	
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	215.930,28	
5.6 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni vincolati	1.176,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	10.500,00	
6.11 - Contributi da privati / Contributi da imprese vincolati	2.000,00	
A.A03.033 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132		131.477,46
A.A03.034 - Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015		84.452,82
P.P01.009 - Progetto Musical		10.500,00
P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale		2.000,00
P.P02.016 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-305 Avviso 59369 FSE 19 Aprile 2024 Percorsi educativi		79.460,00
P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale		1.176,00
<b>TOTALE</b>	<b>309.066,28</b>	<b>309.066,28</b>

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 26/06/2024 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 26/06/2024	Previsione approvata al 26/06/2024	Somme accertate al 26/06/2024	Somme riscosse al 26/06/2024	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	414.882,37	0,00	414.882,37	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 26/06/2024	Previsione approvata al 26/06/2024	Somme accertate al 26/06/2024	Somme riscalate al 26/06/2024	Differenza da incassare
	01		Non vincolato	160.610,51	0,00	160.610,51	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	254.271,86	0,00	254.271,86	0,00	0,00	0,00
02			<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>295.390,28</b>	<b>295.390,28</b>	<b>295.390,28</b>	<b>107.965,14</b>	<b>187.425,14</b>
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	79.460,00	79.460,00	79.460,00	0,00	79.460,00
		3	Programma Nazionale 21-27	0,00	79.460,00	79.460,00	79.460,00	0,00	79.460,00
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	215.930,28	215.930,28	215.930,28	107.965,14	107.965,14
		4	Next generation EU - PNRR	0,00	131.477,46	131.477,46	131.477,46	65.738,73	65.738,73
		5	Next generation EU - PNRR_M4C1_2.1_2023_1222_P_35015	0,00	84.452,82	84.452,82	84.452,82	42.226,41	42.226,41
03			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>20.166,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.166,00</b>	<b>19.166,00</b>	<b>19.166,00</b>	<b>0,00</b>
	01		Dotazione ordinaria	19.166,00	0,00	19.166,00	19.166,00	19.166,00	0,00
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		16	TIMSS INVALSI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
05			<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>80.000,00</b>	<b>1.176,00</b>	<b>81.176,00</b>	<b>38.080,16</b>	<b>38.080,16</b>	<b>0,00</b>
	04		Comune vincolati	80.000,00	0,00	80.000,00	36.904,16	36.904,16	0,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.176,00	1.176,00	1.176,00	1.176,00	0,00
06			<b>Contributi da privati</b>	<b>184.000,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>196.500,00</b>	<b>73.764,60</b>	<b>73.764,60</b>	<b>0,00</b>
	01		Contributi volontari da famiglie	30.000,00	0,00	30.000,00	1.510,00	1.510,00	0,00
	03		Contributi per mensa scolastica	40.000,00	0,00	40.000,00	16.380,50	16.380,50	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	35.000,00	0,00	35.000,00	27.868,00	27.868,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	0,00	10.000,00	240,00	240,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	3.000,00	0,00	3.000,00	38,00	38,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	5.000,00	0,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	50.000,00	10.500,00	60.500,00	26.728,10	26.728,10	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	11.000,00	2.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
12			<b>Altre entrate</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,10</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,00	0,10	0,05	0,05	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>699.048,47</b>	<b>309.066,28</b>	<b>1.008.114,75</b>	<b>426.401,09</b>	<b>238.975,95</b>	<b>187.425,14</b>

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al **56,04%** del totale.

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **26/06/2024** 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 26/06/2024	Previsione approvata al 26/06/2024	Somme impegnate al 26/06/2024	Somme pagate al 26/06/2024	Differenza da pagare
A			<b>Attività</b>	<b>487.990,98</b>	<b>215.930,28</b>	<b>703.921,26</b>	<b>206.099,18</b>	<b>204.908,42</b>	<b>1.190,76</b>
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	111.924,29	0,00	111.924,29	81.090,90	79.977,90	1.113,00
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	76.178,61	0,00	76.178,61	52.886,18	52.611,38	274,80

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 26/06/2024	Previsione approvata al 26/06/2024	Somme impegnate al 26/06/2024	Somme pagate al 26/06/2024	Differenza da pagare
		26	PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1	7.172,90	0,00	7.172,90	5.490,00	5.490,00	0,00
		27	PNRR - M1C1 "Abilitazione al cloud per PA locali Scuole (aprile 2022)" 1.2	3.572,78	0,00	3.572,78	1.166,32	1.166,32	0,00
		030	Comune di Como manutenzione	25.000,00	0,00	25.000,00	21.548,40	20.710,20	838,20
	A02		Funzionamento amministrativo	169.431,15	0,00	169.431,15	29.537,35	29.520,83	16,52
		2	Funzionamento amministrativo	128.431,15	0,00	128.431,15	29.517,35	29.500,83	16,52
		003	Comune di Como funzionamento	41.000,00	0,00	41.000,00	20,00	20,00	0,00
	A03		Didattica	167.181,09	215.930,28	383.111,37	62.713,27	62.652,03	61,24
		3	Didattica	10.000,00	0,00	10.000,00	2.781,59	2.720,35	61,24
		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	5,01	0,00	5,01	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	133.422,97	0,00	133.422,97	56.040,70	56.040,70	0,00
		031	Educatori Comune di Milano	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00
		032	Comune di Como uso collettivo	11.696,35	0,00	11.696,35	164,53	164,53	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	0,00	131.477,46	131.477,46	367,22	367,22	0,00
		034	Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015	0,00	84.452,82	84.452,82	3.359,23	3.359,23	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.000,00	0,00	35.000,00	31.256,59	31.256,59	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.000,00	0,00	35.000,00	31.256,59	31.256,59	0,00
	A06		Attività di orientamento	4.454,45	0,00	4.454,45	1.501,07	1.501,07	0,00
		007	Ad Hoc Fondazione Cometa	520,00	0,00	520,00	0,00	0,00	0,00
		008	Di bellezza si vive Fondazione Cometa	2.013,00	0,00	2.013,00	1.501,07	1.501,07	0,00
		009	Risorse ex art. 8 DL 104/2013	1.921,45	0,00	1.921,45	0,00	0,00	0,00
P			<b>Progetti</b>	<b>210.009,58</b>	<b>93.136,00</b>	<b>303.145,58</b>	<b>40.498,66</b>	<b>38.458,66</b>	<b>2.040,00</b>
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	38.241,53	10.500,00	48.741,53	13.134,25	13.134,25	0,00
		1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
		009	Progetto Musical	8.241,53	10.500,00	18.741,53	13.134,25	13.134,25	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	118.544,51	81.460,00	200.004,51	20.539,31	18.499,31	2.040,00
		2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	86.120,19	2.000,00	88.120,19	19.539,31	17.499,31	2.040,00
		11	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza-Avviso 33956/2022	29.074,32	0,00	29.074,32	0,00	0,00	0,00
		14	Istruzione domiciliare	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00
		015	TIMSS INVALSI	2.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		016	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-305 Avviso 59369 FSE 19 Aprile 2024 Percorsi educativi	0,00	79.460,00	79.460,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 26/06/2024	Previsione approvata al 26/06/2024	Somme impegnate al 26/06/2024	Somme pagate al 26/06/2024	Differenza da pagare
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	20.000,00	0,00	20.000,00	4.684,00	4.684,00	0,00
		3	<i>Progetti per Certificazioni e corsi professionali</i>	<i>20.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>4.684,00</i>	<i>4.684,00</i>	<i>0,00</i>
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	33.223,54	1.176,00	34.399,54	2.141,10	2.141,10	0,00
		4	<i>Progetti per Formazione / aggiornamento del personale</i>	<i>30.168,66</i>	<i>1.176,00</i>	<i>31.344,66</i>	<i>2.141,10</i>	<i>2.141,10</i>	<i>0,00</i>
		10	<i>Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co</i>	<i>1.054,88</i>	<i>0,00</i>	<i>1.054,88</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		12	<i>PNRR - Animatore Digitale Missione 4- Comp.te 1</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
<b>TOTALE SPESE</b>				<b>698.100,56</b>	<b>309.066,28</b>	<b>1.007.166,84</b>	<b>246.597,84</b>	<b>243.367,08</b>	<b>3.230,76</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al **24,48%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **26/06/2024** 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 **947,91** all'attuale **947,91** Euro.

#### SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **26/06/2024**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
7 2010	21/05/2024	5.4	Comuni vari Contributo materiale alternativo libri di testo a.s. 2007/2008 (ex D.D. Como 2)	Sentito il Comune di Como riferiscono che tali stanziamenti non sono più esigibili.	-5,01
9 2010	21/05/2024	5.4	Comuni vari Finanziamento acquisto materiale alternativo libri di testo a.s. 2008/2009 (ex D.D. Como 2)- banco posta gestione conti correnti	Sentito il Comune di Como riferiscono che tali stanziamenti non sono più esigibili.	-57,68
19 2010	21/05/2024	5.4	Comuni vari Contributo per materiale alternativo libri di testo a.s. 2009/2010 (ex D.D. Como 2)	Sentito il Comune di Como riferiscono che tali stanziamenti non sono più esigibili.	-101,66
21 2010	21/05/2024	5.4	Comuni vari Contributo materiale alternativo libri di testo 80% dell'assegnazione 2009 (€ 180,00 via xx settembre + € 1352,00 via fiume) ex D.D. Como 2	Sentito il Comune di Como riferiscono che tali stanziamenti non sono più esigibili.	-1532,00
128 2017	21/05/2024	2.1.1	REGIONE LOMBARDIA Finanziamento Progetto FAMI 1116 - Misura per Misura - Direzione Generale Reddito di Autonomia e Inclusione Sociale CUP E86D16005890007 (P43)	FAMI Misura per Misura chiusura progetto	-932,91
146 2021	21/05/2024	12.3	PERSONALE DOCENTE/A.T.A. Versamento contributo badge a.s. 2021/2022 - prov. 497	Mancata riscossione per smarrimento	-5,00

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
120 2022	21/05/2024	3.6.13	Ministero dell'Istruzione e del Merito SALDO progetto - PON FSE SOCIALITA' E APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA - AVVISO 33956 DEL 18/05/2022 - POC - Prov. n. 1069	A chiusura progetto si è certificato che l'importo speso/autorizzato è risultato inferiore a quanto originariamente attribuito dal Ministero dell'Istruzione.	-29074,32
18 2023	21/05/2024	6.5	Genitori alunni Versamento integrazione quote Assicurazione Alunni a.s. 2022/2023 - Prov. n. 81 (importo parziale)	Mancato incasso assicurazione alunni	-10,00
TOTALE RADIAZIONI					-31718,58

Elenco dei residui passivi radiati al **26/06/2024**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
72 2010	21/05/2024	P.P04.4 3.5.2	TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO INPDAP Inpdap su coordinamento progetto	Accertato che l'importo in parola deriva da errato impegno e non da mancato versamento dovuto.	-168,66
179 2010	21/05/2024	A.A01.1 3.9.1	COMUNE DI COMO Contributo Miur nota 9273 del 02/12/2009 per fruizione mensa scolastica da parte del personale scolastico	L'Istituto a fronte della remota comunicazione di attribuzione dal Comune di Como avrebbe dovuto, con questo importo, pagare la mensa del personale scolastico. La scuola non è mai stata destinataria di tale importo.	-16626,71
TOTALE RADIAZIONI					-16795,37

### SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **26/06/2024** è pari ad Euro **283.158,54**.

### 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, **26/06/2024**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

GROHOVAZ VALENTINA