



ISTITUTO SUPERIORE I.I.S. LORENZO ROTA DI CALOLZIOCORTE

23801 CALOLZIOCORTE (LC) - VIA LAVELLO 17 - C.F. 92058850139 C.M. LCIS008004

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025
AL 25/06/2025**

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi:

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. **32** in data **01/02/2025** era di €. **455.422,50** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **467.916,30**.

A tal fine si seguono 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
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	-0,02	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	12.343,70	
6.11 - Contributi da privati / Contributi da imprese vincolati	150,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,12	
A.A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE		-0,02
A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		0,12
A.A05.5 - VIAGGI DI ISTRUZIONE		12.578,13
A.A05.006 - USCITE DIDATTICHE E VISITE GUIDATE		-84,43
TOTALE	12.493,80	12.493,80

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 **25/06/2025** 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 25/06/2025	Previsione approvata al 25/06/2025	Somme accertate al 25/06/2025	Somme riscalate al 25/06/2025	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	271.094,99	0,00	271.094,99	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	43.994,55	0,00	43.994,55	0,00	0,00	0,00
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	32.390,84	0,00	32.390,84	0,00	0,00	0,00
		2	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	11.603,71	0,00	11.603,71	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	227.100,44	0,00	227.100,44	0,00	0,00	0,00
		7	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	7.171,80	0,00	7.171,80	0,00	0,00	0,00
		19	FONDI D.L. 104 ORIENTAMENTO	2.293,19	0,00	2.293,19	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da MARIA NINA BACCHETTO

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/06/2025	Previsione approvata al 25/06/2025	Somme accertate al 25/06/2025	Somme riscosse al 25/06/2025	Differenza da incassare
		37	PNRR MISSIONE 1 MISURA 1.4.1 ESP. DEL CITTADINO	3.641,00	0,00	3.641,00	0,00	0,00	0,00
		38	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA1 D.L. 115/2022	2.778,89	0,00	2.778,89	0,00	0,00	0,00
		40	Fondi per concorsi	850,00	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00
		44	PNRR - Abilitazione al Cloud per le PA locali-Scuole	219,40	0,00	219,40	0,00	0,00	0,00
		45	Donazione per progetti didattici	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
		46	PNRR - Azione 1 Classroom	41,31	0,00	41,31	0,00	0,00	0,00
		47	PNRR Azione 2 Labs	683,12	0,00	683,12	0,00	0,00	0,00
		48	PNRR Didattica digitale integrata	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		49	Finanziamenti dall'Unione Europea - DM 65/2023 Competenze Stem e multilinguistiche	21.245,75	0,00	21.245,75	0,00	0,00	0,00
		50	Finanziamenti dall'Unione Europea - DM 66/2023 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale	19.776,24	0,00	19.776,24	0,00	0,00	0,00
		51	Finanziamenti dall'Unione Europea - DM 19/2024 - Azioni di contrasto alla dispersione scolastica - Rotta verso il successo	102.092,53	0,00	102.092,53	0,00	0,00	0,00
		52	Fondi MIM per viaggi istruzione	3.841,14	0,00	3.841,14	0,00	0,00	0,00
		53	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	35.466,07	0,00	35.466,07	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	27.547,51	-0,02	27.547,49	29.483,21	27.547,49	1.935,72
	01		Dotazione ordinaria	27.547,51	-0,02	27.547,49	27.547,49	27.547,49	0,00
		1	FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO	17.975,35	-0,02	17.975,33	17.975,33	17.975,33	0,00
		2	COMPENSI REVISORI	3.333,33	0,00	3.333,33	3.333,33	3.333,33	0,00
		3	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	6.238,83	0,00	6.238,83	6.238,83	6.238,83	0,00
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	1.935,72	0,00	1.935,72
		17	CONTRIBUTO ABBONAMENTI EX.ART.1 C.389 L.160/2019	0,00	0,00	0,00	1.935,72	0,00	1.935,72
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.080,00	0,00	2.080,00	400,00	400,00	0,00
	01		Provincia non vincolati	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00
		1	Contributo per adozione tirocinio lavorativo	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00
	05		Altre Istituzioni non vincolati	780,00	0,00	780,00	400,00	400,00	0,00
		1	Da Università per tirocinanti	780,00	0,00	780,00	400,00	400,00	0,00
06			Contributi da privati	154.700,00	12.493,70	167.193,70	152.328,70	143.745,40	8.583,30
	01		Contributi volontari da famiglie	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	41.416,70	8.583,30
		1	CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	41.416,70	8.583,30
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	100.000,00	12.343,70	112.343,70	99.478,70	99.478,70	0,00
		1	CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	100.000,00	12.343,70	112.343,70	99.478,70	99.478,70	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	4.700,00	0,00	4.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
		1	CONTRIBUTI DA IMPRESE N.V.	4.700,00	0,00	4.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
		1	CONTRIBUTI DA IMPRESE /PRIVATIVINC.	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,12	0,12	0,12	0,12	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/06/2025	Previsione approvata al 25/06/2025	Somme accertate al 25/06/2025	Somme rimosse al 25/06/2025	Differenza da incassare
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,12	0,12	0,12	0,12	0,00
		1	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,00	0,12	0,12	0,12	0,12	0,00
TOTALE ENTRATE				455.422,50	12.493,80	467.916,30	182.212,03	171.693,01	10.519,02

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al **94,23%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **25/06/2025** 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 25/06/2025	Previsione approvata al 25/06/2025	Somme impegnate al 25/06/2025	Somme pagate al 25/06/2025	Differenza da pagare
A			Attività	440.124,06	12.493,80	452.617,86	131.597,39	124.376,41	7.220,98
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	50.846,71	-0,02	50.846,69	8.390,34	8.390,34	0,00
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE	44.426,82	-0,02	44.426,80	8.390,34	8.390,34	0,00
		14	PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esp. del citt. ecc.	3.641,00	0,00	3.641,00	0,00	0,00	0,00
		15	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	2.778,89	0,00	2.778,89	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	30.709,28	0,12	30.709,40	3.525,63	2.896,11	629,52
		2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	30.489,88	0,12	30.490,00	3.525,63	2.896,11	629,52
		20	PNRR-M.1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali-Scuole	219,40	0,00	219,40	0,00	0,00	0,00
	A03		Didattica	235.279,11	0,00	235.279,11	17.872,12	13.099,57	4.772,55
		3	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	89.440,16	0,00	89.440,16	8.051,69	3.564,04	4.487,65
		17	Piano Scuola 4.0-Azione 1 - Next generation classroom ecc.Cup-E84D22006510006	41,31	0,00	41,31	0,00	0,00	0,00
		18	Piano Scuola 4.0-Azione 2 - Next generation labs ecc. Cup-E84D22006350006	683,12	0,00	683,12	0,00	0,00	0,00
		19	PNRR "Didattica dig. integr. e formaz. del pers. scol. ecc.Cup-E84D22004080006	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		020	Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 CUP: E84D23004870006	21.245,75	0,00	21.245,75	6.640,00	6.640,00	0,00
		021	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	19.776,24	0,00	19.776,24	0,00	0,00	0,00
		022	PNRR azioni di contrasto alla dispersione scolastica DM n. 19 del 02-02-2024 - Rotta verso il successo	102.092,53	0,00	102.092,53	3.180,43	2.895,53	284,90
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	13.410,63	0,00	13.410,63	1.668,68	1.668,68	0,00
		4	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P13	13.410,63	0,00	13.410,63	1.668,68	1.668,68	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	104.541,14	12.493,70	117.034,84	100.140,62	98.321,71	1.818,91
		5	VIAGGI DI ISTRUZIONE	64.341,14	12.578,13	76.919,27	73.012,72	73.012,72	0,00
		006	USCITE DIDATTICHE E VISITE GUIDATE	40.200,00	-84,43	40.115,57	27.127,90	25.308,99	1.818,91

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 25/06/2025	Previsione approvata al 25/06/2025	Somme impegnate al 25/06/2025	Somme pagate al 25/06/2025	Differenza da pagare
	A06		Attività di orientamento	5.337,19	0,00	5.337,19	0,00	0,00	0,00
		6	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	5.337,19	0,00	5.337,19	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	14.798,44	0,00	14.798,44	3.243,84	3.243,84	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.734,82	0,00	1.734,82	578,48	578,48	0,00
		016	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	584,82	0,00	584,82	578,48	578,48	0,00
		018	LA TERRA INSEGNA	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
		020	WEB RADIO	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.419,76	0,00	8.419,76	1.617,36	1.617,36	0,00
		2	INCLUSIONE P11	4.688,18	0,00	4.688,18	717,36	717,36	0,00
		12	BENESSERE E PREVENZIONE	2.427,58	0,00	2.427,58	0,00	0,00	0,00
		017	SIPARIO	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
		020	INVENTIO	900,00	0,00	900,00	900,00	900,00	0,00
		021	IO LEGGO PERCHE'	154,00	0,00	154,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		4	FORMAZIONE, RICERCA E SPERIMENTAZIONE P17	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	2.643,86	0,00	2.643,86	1.048,00	1.048,00	0,00
		5	GARE SPORTIVE E CONCORSI DIDATTICI	1.643,86	0,00	1.643,86	1.048,00	1.048,00	0,00
		18	Premio giornata mondiale violenza sulle donne	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				455.422,50	12.493,80	467.916,30	134.841,23	127.620,25	7.220,98

Le uscite impegnate risultano essere pari al **28,82%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **25/06/2025** 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 **25/06/2025**.

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

Elenco dei residui passivi radiati al **25/06/2025**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
444 2023	1 20/05/2025	A.A03.18 4.3.9	ERARIO DELLO STATO IVA - Acquisto arredi per laboratorio "Digitalmente" - PNRR azione 2	Radiazione residuo passivo per minore spesa Iva su acquisto arredi laboratorio Digitalmente - PNRR Azione 2	-0,01

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
570 2023	2 20/05/2025	A.A03.17 1.3.8	CARLINO CARMELA TEODORA PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Compenso netto Coordinatore di progetto	Radiazione residuo passivo per minore spesa compenso netto Coordinatore di progetto Carlino - PNRR Azione 1	-130,82
571 2023	3 20/05/2025	A.A03.17 1.3.8	DE MATTEO GIUSEPPINA PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Compenso netto Esperto supporto tecnico	Radiazione residuo passivo per minore spesa compenso netto Dsga De Matteo - PNRR Azione 2	-24,21
572 2023	4 20/05/2025	A.A03.17 1.3.8	BACCHETTO MARIA NINA PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Compenso netto esperto supporto tecnico	Radiazione residuo passivo per minore spesa Dsga Bacchetto PNRR Azione 2	-7,29
575 2023	20/05/2025	A.A03.17 1.3.16	INPDAP FONDO PENSIONI PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Inpdap 8,80% su Compensi per incarichi a personale	Radiazione residuo passivo per minore spesa Indpap 8,80% su compensi al personale - PNRR azione 1	-25,88
576 2023	20/05/2025	A.A03.17 1.3.20	INPDAP FONDO PENSIONI PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Inpdap 24,20% su Compensi personale	Radiazione residuo passivo per minore spesa Indpap 24,20% su compensi al personale - PNRR azione 1	-71,17
577 2023	20/05/2025	A.A03.17 1.3.16	INPDAP FONDO CREDITO PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Fondo credito su Compensi personale	Radiazione residuo passivo per minore spesa Fondo credito su compensi al personale - PNRR azione 1	-1,03
579 2023	20/05/2025	A.A03.17 1.3.19	REGIONE LOMBARDIA PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Irap 8,50% su Compensi personale	Radiazione residuo passivo per minore spesa Irap su compensi al personale - PNRR azione 1	-24,97
582 2023	20/05/2025	A.A03.17 1.3.8	CONSOLE RICCARDO PNRR - Azione 1 Next generation classroom - Compenso netto Verificatore di conformità	Radiazione residuo passivo per minore spesa compensi a verificatore di conformità Console - PNRR azione 1	-104,82
583 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.8	CARLINO CARMELA TEODORA PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Compenso netto Coordinatore di progetto	Radiazione residuo passivo per minore spesa compenso a Coordinatore di progetto Carlino- PNRR azione 2	-130,82
585 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.8	DE MATTEO GIUSEPPINA PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Compenso netto Esperto supporto tecnico specialistico	Radiazione residuo passivo per minore spesa compenso DSGA De Matteo - PNRR azione 2	-12,07
586 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.8	BACCHETTO MARIA NINA PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Compenso netto Esperto supporto tecnico specialistico	Radiazione residuo passivo per minore spesa compenso DSGA Bacchetto - PNRR azione 2	-2,01
588 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.8	GRASSO SILVANA PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Compenso netto Supporto al gruppo di progettazione	Radiazione residuo passivo per minore spesa compenso per Supporto al gruppo di progettazione Grasso- PNRR azione 2	-258,23
590 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.8	CONSOLE RICCARDO PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Compenso netto Verificatore di conformità	Radiazione residuo passivo per minore spesa compenso per Verificatore di conformità Console - PNRR azione 2	-194,73
591 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.16	INPDAP FONDO PENSIONI PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Inpdap 8.80%	Radiazione residuo passivo per minore spesa Indpap 8,80% su compensi al personale - PNRR azione 2	-21,52

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
592 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.20	INPDAP FONDO PENSIONI PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Inpdap 24.20%	Radiazione residuo passivo per minore spesa Indpap 24,20% su compensi al personale - PNRR azione 2	-59,21
593 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.16	INPDAP FONDO CREDITO PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Fondo Credito 0.35%	Radiazione residuo passivo per minore spesa Fondo credito su compensi al personale - PNRR azione 2	-0,86
594 2023	20/05/2025	A.A03.18 1.3.19	REGIONE LOMBARDIA PNRR - Azione 2 Next generation Labs - Irap 8.50%	Radiazione residuo passivo per minore spesa Irap su compensi al personale - PNRR azione 2	-20,79
237 2024	20/05/2025	A.A03.020 2.3.11	FERRAMENTA BIZZI S.A.S. DI BIZZI ANTONIO E C. Acquisto materiale per il Modulo MOUSETRAP CARS DM 65 NON SOLO STEM	Radiazione residuo passivo per mancata emissione fattura per acquisto materiale per il Modulo MOUSETRAP CARS DM 65 NON SOLO STEM - Ferramenta Bizzi	-38,00
238 2024	20/05/2025	A.A03.020 2.3.11	ERARIO DELLO STATO IVA su IMP 237 - Acquisto materiale per il Modulo MOUSETRAP CARS DM 65 NON SOLO STEM - ditta Ferramenta Bizzi	Radiazione residuo passivo per mancata emissione fattura per IVA su acquisto materiale per il Modulo MOUSETRAP CARS DM 65 NON SOLO STEM - Ferramenta Bizzi	-8,36
417 2024	20/05/2025	A.A02.2 4.1.1	EDITORIALE PAGANO Acquisto software CARRIERA LEX 2024	Radiazione residuo passivo per minore spesa su acquisto Software per segreteria	-9,00
539 2024	20/05/2025	A.A05.006 3.12.1	LA TORRE DEL SOLE APS Prenotazione attività presso la Torre del Sole di Brembate per il 17 gennaio 25	Radiazione residuo passivo per minore spesa uscita didattica presso La torre del sole di Brembate del 17/01/2025	-63,12
540 2024	20/05/2025	A.A05.006 3.12.1	ERARIO DELLO STATO IVA su imp 539 - Prenotazione attività presso la Torre del Sole di Brembate per il 17 gennaio 25 - ditta Torre del Sole	Radiazione residuo passivo per minore spesa IVA su uscita didattica presso La torre del sole di Brembate del 17/01/2025	-13,88
TOTALE RADIAZIONI					-1222,80

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **25/06/2025** è pari ad Euro **236.401,88**.

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

La DSGA
Maria Nina Bacchetto