

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BRESCO VIA DON STURZO I.C. VIA DON STURZO
BRESCO**

20091 BRESCO (MI) - VIA DON STURZO 46 - C.F. 97666760158 C.M. MIIC8GE00R

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025
AL 23/06/2025**

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Carolina Martino

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. **109** in data **03/02/2025** era di €. **359.383,28** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **439.910,82**.

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
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	3.885,00	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	23.716,65	
6.2 - Contributi da privati / Contributi per iscrizione alunni	8.104,15	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	44.736,24	
6.6 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa personale	85,50	
A.A02.7 - Assicurazione		2.304,50
A.A03.8 - Spese attività didattiche		19.096,65
A.A03.10 - Nuove tecnologie		1.908,00
A.A05.12 - Uscite didattiche sul territorio		16.328,92
A.A05.14 - Visite viaggi e programmi di studio all'estero		28.407,32
P.P02.1 - Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof		9.897,15
P.P02.2 - Integrazione		2.585,00
TOTALE	80.527,54	80.527,54

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 **23/06/2025** 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 23/06/2025	Previsione approvata al 23/06/2025	Somme accertate al 23/06/2025	Somme riscalate al 23/06/2025	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	283.109,82	0,00	283.109,82	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	12.055,37	0,00	12.055,37	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	271.054,45	0,00	271.054,45	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00	0,00	0,00
	01		Fondi sociali europei (FSE)	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00	0,00	0,00
		1	"Programma Nazionale 2127" (FSE+) AGENDA NORD DM102/2024	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	12.793,33	0,00	12.793,33	12.793,33	12.793,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	12.793,33	0,00	12.793,33	12.793,33	12.793,33	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	3.885,00	8.885,00	8.532,85	8.532,85	0,00
	04		Comune vincolati	5.000,00	3.885,00	8.885,00	8.532,85	8.532,85	0,00
06			Contributi da privati	10.000,00	76.642,54	86.642,54	86.713,77	86.713,77	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	0,00	23.716,65	23.716,65	23.535,80	23.535,80	0,00
	02		Contributi per iscrizione alunni	0,00	8.104,15	8.104,15	8.241,60	8.241,60	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00	44.736,24	54.736,24	54.831,87	54.831,87	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	85,50	85,50	104,50	104,50	0,00
12			Altre entrate	0,13	0,00	0,13	0,13	0,13	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,13	0,00	0,13	0,13	0,13	0,00
TOTALE ENTRATE				359.383,28	80.527,54	439.910,82	108.040,08	108.040,08	0,00

Le entrate accertate risultano riscalate 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 23/06/2025 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 23/06/2025	Previsione approvata al 23/06/2025	Somme impegnate al 23/06/2025	Somme pagate al 23/06/2025	Differenza da pagare
A			Attività	248.394,21	68.045,39	316.439,60	97.088,83	97.088,83	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.520,61	0,00	15.520,61	1.653,25	1.653,25	0,00
		2	Funzionamento generale e decoro della scuola	6.500,92	0,00	6.500,92	1.043,25	1.043,25	0,00
		3	Sicurezza nella scuola	2.426,09	0,00	2.426,09	0,00	0,00	0,00
		4	Privacy	1.797,00	0,00	1.797,00	0,00	0,00	0,00
		20	risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	261,40	0,00	261,40	0,00	0,00	0,00
		26	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
		29	PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	3.031,00	0,00	3.031,00	610,00	610,00	0,00
		30	PNRR Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico N.6 SERVIZI DA MIGRARE	1.500,20	0,00	1.500,20	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	11.400,36	2.304,50	13.704,86	3.590,90	3.590,90	0,00
		5	Funzionamento amministrativo	7.932,31	0,00	7.932,31	3.590,90	3.590,90	0,00
		6	Cancelleria	2.559,85	0,00	2.559,85	0,00	0,00	0,00
		7	Assicurazione	908,20	2.304,50	3.212,70	0,00	0,00	0,00
	A03		Didattica	207.801,08	21.004,65	228.805,73	39.923,68	39.923,68	0,00
		8	Spese attività didattiche	9.397,43	19.096,65	28.494,08	14.790,00	14.790,00	0,00
		9	Funzioni miste	6.745,81	0,00	6.745,81	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 23/06/2025	Previsione approvata al 23/06/2025	Somme impegnate al 23/06/2025	Somme pagate al 23/06/2025	Differenza da pagare
		10	Nuove tecnologie	11.519,07	1.908,00	13.427,07	2.827,68	2.827,68	0,00
		11	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		25	Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812/2021	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
		28	PNRR - Piano Suola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms D.M. 218/2022	15.648,42	0,00	15.648,42	0,00	0,00	0,00
		29	Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023	66.738,49	0,00	66.738,49	12.166,00	12.166,00	0,00
		30	Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-34759	26.075,58	0,00	26.075,58	10.140,00	10.140,00	0,00
		31	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024	53.676,28	0,00	53.676,28	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.721,54	44.736,24	56.457,78	51.921,00	51.921,00	0,00
		12	Uscite didattiche sul territorio	11.500,90	16.328,92	27.829,82	23.514,00	23.514,00	0,00
		14	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	220,64	28.407,32	28.627,96	28.407,00	28.407,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	1.950,62	0,00	1.950,62	0,00	0,00	0,00
		13	Attività di orientamento	1.950,62	0,00	1.950,62	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	110.349,40	12.482,15	122.831,55	4.280,76	4.280,76	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	105.475,68	12.482,15	117.957,83	2.401,75	2.401,75	0,00
		1	Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof	10.843,84	9.897,15	20.740,99	2.401,75	2.401,75	0,00
		2	Integrazione	46.151,84	2.585,00	48.736,84	0,00	0,00	0,00
		13	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-334	36.360,00	0,00	36.360,00	0,00	0,00	0,00
		14	PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-162	12.120,00	0,00	12.120,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.873,72	0,00	4.873,72	1.879,01	1.879,01	0,00
		7	Formazione e aggiornamento del personale	4.285,65	0,00	4.285,65	1.879,01	1.879,01	0,00
		13	Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	588,07	0,00	588,07	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	639,67	0,00	639,67	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	639,67	0,00	639,67	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				359.383,28	80.527,54	439.910,82	101.369,59	101.369,59	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **23,04%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **23/06/2025** 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 **23/06/2025**.

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

Elenco dei residui passivi radiati al 23/06/2025.

Numero Anno	N. Prov. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
258 2023	1 23/06/2025	A.A05.12 3.12.1	GIACOMO DELL'ORTO VISITA GUIDATA APIARIO DELL'ORTO - B.O. N.74/2023 - fattura n. 9/FD DEL 12/03/2025	MINORE IMPEGNO PER STORNO FATTURA	-6,00
TOTALE RADIAZIONI					-6,00

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 23/06/2025 è pari ad Euro 173.778,95.

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.

BRESCO, 23/06/2025

IL D.S.G.A.
Carolina Martino

.....