



ISTITUTO COMPRENSIVO DI CADELBOSCO SOPRA
SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO
Via G. Pascoli, 10 - 42023 Cadelbosco Sopra (RE)
Tel. 0522/917536 - FAX n. 0522/915924
reic827002@istruzione.it - reic827002@pec.istruzione.it
Codice fiscale 80017210354
www.iccadelboscosopra-re-edu.it



RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE **2025
SULLE ENTRATE ACCERTATE, SULLA CONSISTENZA DEGLI IMPEGNI ASSUNTI
E SUI PAGAMENTI ESEGUITI**

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", viene predisposta al fine di rendere possibile le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario; verifiche di competenza del Consiglio di Istituto.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del **25/06/2025**.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario **2025**, approvato dal Consiglio di Istituto in data **12/02/2025** (Delibera n. 34) e dal Collegio dei Revisori in data **06/02/2025** (Verbale n. 2025/002).

La programmazione iniziale di **€ 375.953,65** è stata oggetto a tutt'oggi di variazioni:

➤ Per maggiori e diverse entrate per **€ 37.776,83**

con una programmazione alla data del **25/06/2025** di **€ 413.730,48**.

Le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H-BIS come di seguito riportato:

ANALISI DELLE ENTRATE

Avanzo di amministrazione – 01

Alla situazione iniziale di **€ 296.274,99** (avanzo di amministrazione al 31/12/2024) non sono state apportate variazioni.

Alla data del 25/06/2025 l'avanzo di amministrazione è così suddiviso:

Avanzo non vincolato	105.566,84
Avanzo vincolato	190.708,15

Finanziamento dell'Unione Europea – 02

Alla previsione iniziale di **€ 64.200,00** sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di	12.120,00
La programmazione alla data del 25/06/2025 è di	76.320,00
Le somme accertate ammontano a	76.320,00
Le somme riscosse ammontano a	19.260,00
Le somme rimaste da riscuotere	57.060,00

Finanziamento dello stato – 03

Alla previsione iniziale di **€ 15.478,66** non sono state apportate variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di	0,00
La programmazione alla data del 25/06/2025 è di	15.478,66
Le somme accertate ammontano a	15.478,66
Le somme riscosse ammontano a	15.478,66
Le somme rimaste da riscuotere	0,00

Finanziamento dalla Regione – 04

Nessuna entrata alla data del 25/06/2025

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – 05

Alla previsione iniziale di **€ 0,00** state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di	828,43
La programmazione alla data del 25/06/2025 è di	828,43
Le somme accertate ammontano a	828,43
Le somme riscosse ammontano a	344,03
Le somme rimaste da riscuotere	484,40

Contributi da privati – 06

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di	24.828,40
La programmazione alla data del 25/06/2025 è di	24.828,40
Le somme accertate ammontano a	24.828,40
Le somme riscosse ammontano a	24.812,50
Le somme rimaste da riscuotere	15,90

Proventi da gestioni economiche – 07

Non di pertinenza per l'istituto

Rimborsi e restituzione somme – 08

Nessuna entrata alla data del 25/06/2025

Alienazione di beni materiali – 09

Nessuna entrata alla data del 25/06/2025

Alienazione di beni immateriali – 10

Nessuna entrata alla data del 25/06/2025

Sponsor e utilizzo loacali – 11

Nessuna entrata alla data del 25/06/2025

Altre entrate – 12

Nessuna entrata alla data del 25/06/2025

Mutui – 13

Nessuna entrata alla data del 25/06/2025

Per tutte le variazioni si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico. Come evidenziato dalle singole voci di entrata a tutt'oggi restano ancora da riscuotere alcuni finanziamenti.

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nell'allegato Mod. HBIS

Totale programmazione alla data del 25/06/2025 € **413.730,48**

ANALISI DELLE SPESE

E' stato necessario apportare variazioni per minori, maggiori o nuove entrate, alcune spese sono ancora in fase di rendicontazione.

Per quanto riguarda l'attuazione dei singoli progetti e attività si precisa quanto segue:

- **A.1. Funzionamento generale e decoro della Scuola:** **€ 20.092,67**

A.1.1 Spese funzionamento generale:

Alla previsione iniziale di € 20.092,67 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	20.092,67
Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale e il decoro della scuola: nel primo semestre dell'anno 2025 sono stati acquistati prodotti per la pulizia degli ambienti, materiale sanitario per le cassette di pronto soccorso, materiale vario per la manutenzione e servizi per la sicurezza (realizzazione planimetrie emergenza plessi e visite mediche al personale). Le somme impegnate ammontano a:	8.715,16
Le somme pagate ammontano a	7.299,27
Le somme rimaste da pagare	1.415,89
Disponibilità residua	11.377,51
Impegni/spese programmate	43.38%

- **A.2 Funzionamento amministrativo:** **€ 41.496,10**

A.2.1 Spese funzionamento amministrativo:

Alla previsione iniziale di € 30.202,91 sono state apportate variazioni per € 0,03

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	30.202,94
Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale amministrativo.	
Le somme impegnate nel primo semestre 2025 relative a: acquisto toner e materiale di cancelleria, spese postali, spese bancarie e rinnovo servizi on-line ammontano a:	5.725,37
Le somme pagate ammontano a	2.829,88
Le somme rimaste da pagare	2.895,49
Disponibilità residua	24.477,57
Impegni/spese programmate	18,96%

A.2.2 Spese di investimento:

Alla previsione iniziale di € 11.287,30 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	11.287,30
Questa attività comprende tutte le spese per l'acquisto di nuove attrezzature per gli uffici e per la didattica.	
Nessun impegno di spesa nel primo semestre 2025	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	11.287,30
Impegni/spese programmate	0,0%

A.2.3 PNRR “Servizi e cittadinanza digitale” – Avviso Misura 1.4.1:

L'Istituto in data 10/05/2022 ha partecipato all'Avviso Pubblico "Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – scuole (aprile 2022) – PNRR M1C1 Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" finanziato dall'Unione Europea – NexGenerationEU richiedendo il finanziamento di euro 7.301,00 per il sito internet (pacchetto scuola online).

Il progetto si è concluso a dicembre 2023 con una piccola economia.

Alla previsione iniziale di € 5,86 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	5,86
Le somme impegnate previste per il nuovo sito dell'istituto ammontano a:	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	5,86
Impegni/spese programmate	0,00%

- *A.3 Didattica* € 169.981,89

A.3.1 Spese funzionamento didattico:

Alla previsione iniziale di € 33.335,49 sono state apportate variazioni per € 2.613,90

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	35.949,39
Questa attività comprende tutte le spese che la scuola deve sostenere per il funzionamento didattico.	
Le somme impegnate per: spese noleggio fotocopiatori, acquisto carta e cancelleria, articoli vari per la realizzazione di progetti ed eventi, materiale informatico, rinnovo servizi on-line ecc... ammontano a:	8.246,65
Le somme pagate ammontano a	3.358,56
Le somme rimaste da pagare	4.888,09
Disponibilità residua	27.702,74
Impegni/spese programmate	22,94%

A.3.16: Piano “Scuola 4.0” Azione 1 – Next Digital Classroom

L’istituzione scolastica è destinataria dei fondi rientranti nell’ambito delle azioni finanziate con il Piano PNRR.

Il progetto M4C1I3.2-2022-961 “La nostra scuola futura: innovativa e inclusiva” rientra nel Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classrooms - Ambienti di apprendimento innovativi. Con l’azione 1 della linea di investimento “Scuola 4.0” si prevede la trasformazione degli spazi scolastici utilizzati per le lezioni curricolari nelle classi delle scuole primarie e secondarie di primo e secondo grado in ambienti di apprendimento innovativi, adattabili e flessibili, connessi e integrati con tecnologie digitali, fisiche e virtuali, dotandoli di tutte le tecnologie didattiche più innovative. Il progetto si è concluso ed è in fase di rendicontazione; rispetto ai fondi assegnati e gli impegni di spesa assunti risulta una piccola economia.

Alla previsione iniziale di € **158,95** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	158,95
Somme impegnate:	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	158,95
Impegni/spese programmate	0,00%

A.3.17: PNRR: Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024

Con nota 24917 del 27/02/2022 il MI ha stanziato una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni Scolastiche per finanziare attività di formazione rivolte al personale scolastico (DS, DSGA, personale docente e ATA) per promuovere la trasformazione digitale nella didattica e nell’organizzazione scolastica con il coinvolgimento dell’animatore digitale. Il progetto si è concluso ed è stata inviata la rendicontazione.

Alla previsione iniziale di € **27,48** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	27,48
Somme impegnate:	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	27,48
Impegni/spese programmate	0,00%

A.3.18: Investimento M4C1I3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche D.M. 65/2023

L’Istituto ha presentato in data 02/02/2024 la candidatura del progetto “STEM e multilinguistiche: una sfida per il nostro futuro” per la realizzazione di percorsi didattici, formativi rivolti a studentesse e studenti per sviluppare le competenze STEM e percorsi di formazione per il potenziamento delle competenze linguistiche con metodologia CLIL (Linea di Intervento A).

Il progetto prevede anche la realizzazione di percorsi formativi annuali di lingua e di metodologia per docenti (Linea di Intervento B).

Nell’a.s. 2024/2025 sono stati avviati e conclusi tutti i percorsi formativi. Il progetto è in fase di rendicontazione

Alla previsione iniziale di € **12.186,10** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	12.186,10
Le somme impegnate nel 2025 riguardano l'acquisto di dispositivi digitali e materiale didattico da imputare alla voce “costi indiretti”	11.833,27
Somme impegnate:	
Le somme pagate ammontano a	1.597,40
Le somme rimaste da pagare	10.235,87
Disponibilità residua	352,83
Impegni/spese programmate	97,11%

A.3.19: Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale (D.M. 66/2023)

In data 26/02/2024 l'Istituto ha presentato la candidatura del progetto “Il futuro è oggi: la trasformazione didattica e metodologica del nostro insegnare attraverso la transizione digitale” per la realizzazione di percorsi formativi del personale scolastico sulla transizione digitale nella didattica e nell’organizzazione scolastica.

I corsi avviati a fine giugno 2024 sono proseguiti durante l'a.s. 2024/2025

Alla previsione iniziale di € **30.479,68** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	30.479,68
Somme impegnate, che riguardano i compensi per gli esperti e i tutor dei corsi di formazione, ammontano a:	23.946,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	23.946,00
Disponibilità residua	6.533,68
Impegni/spese programmate	78,57%

A.3.20 – Investimento di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione (D.M. 19/2024)

Il decreto del Ministro dell’istruzione 02/02/2024, n. 19, recante “Riparto delle risorse per la riduzione dei divari territoriali e il contrasto alla dispersione scolastica, in attuazione della Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 - Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 1.4 “Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nella scuola secondaria di primo e secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica” del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall’Unione europea – Next Generation EU, ha assegnato al nostro Istituto un finanziamento di € 91.180,29.

Il progetto “Perché no? Relazioni motivanti per...riprendere il cammino” presentato in data 04/10/2024 prevede la realizzazione di interventi di tutoraggio e percorsi formativi rivolti agli studenti a rischio di abbandono scolastico.

Le attività avviate nel corrente anno scolastico si concluderanno entro il 15 settembre 2025

Alla previsione iniziale di € **91.180,29** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	91.180,29
Somme impegnate, che riguardano i compensi per gli esperti e i tutor dei corsi di formazione, ammontano a:	57.037,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	57.037,00
Disponibilità residua	34.143,29
Impegni/spese programmate	62,56%

- A.5 Visite, viaggi... € 24.822,55

A.5.1: visite e viaggi di istruzione in Italia

Alla previsione iniziale di € 2.264,05 sono state apportate variazioni per € 22.558,50

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	24.822,55
In questa attività confluiscano i contributi delle famiglie per le uscite e i viaggi di istruzione e i relativi costi per il noleggio dei pullman e gli ingressi ai musei o laboratori didattici.	
Le somme impegnate ammontano a:	20.405,52
Le somme pagate ammontano a	17.948,57
Le somme rimaste da pagare	2.456,95
Disponibilità residua	4.417,03
Impegni/spese programmate	82,21%

- A.6 Attività di orientamento € 1.655,69

A.6 .1 Attività di orientamento scuola secondaria di 1[^] grado:

Alla previsione iniziale di € 1.655,69 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	1.655,69
Nel primo semestre 2025 non ci sono stati impegni di spesa	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	1.655,69
Impegni/spese programmate	0,00%

PROGETTI **€ 151.749,45**

- **P2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”:** **€ 143.801,47**

P.2.8 – Le parole formano i pensieri:

Alla previsione iniziale di € 2.670,99 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	2.670,99
Si tratta di un macroprogetto per la valorizzazione e il potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all’italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell’Unione europea.	
Le somme impegnate, relative al corso di potenziamento della lingua inglese rivolto agli alunni di scuola primaria, ammontano a:	2.500,00
Le somme pagate ammontano a	2.500,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	170,99
Impegni/spese programmate	93,60%

P.2.10 – Cittadini in un mondo di differenze preziose:

Alla previsione iniziale di € 67,76 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	67,76
Si tratta di un macroprogetto finalizzato allo sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell’educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell’assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri.	
Nessuna somma impegnata nel primo semestre 2025	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	67,76
Impegni/spese programmate	0,00%

P.2.12 – Se lo “faccio” lo capisco:

Alla previsione iniziale di € 4.769,48 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	4.769,48
Si tratta di un macroprogetto finalizzato al potenziamento delle metodologie laboratoriali e della attività di laboratorio.	
Le somme impegnate, relative al pagamento del compenso degli esperti per i progetti “Il mio corpo che suona”, “Ritmare per crescere” e “Un teatro di emozioni” ammontano a:	4.000,00

Le somme pagate ammontano a	1.200,00
Le somme rimaste da pagare	2.800,00
Disponibilità residua	769,48
Impegni/spese programmate	83,87%

P.2.13 – Il tuo posto è qui:

Alla previsione iniziale di € **8.493,24** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	8.493,24
Si tratta di un macroprogetto finalizzato alla prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi specifici attraverso percorsi individualizzati e personalizzati.	
Le somme impegnate, relative al pagamento del compenso degli esperti per i progetti “Laboratorio di musicoterapia”, “Per mano ai nostri figli”, Chi sono gli alberi? Corso di fotografia” ecc.. ammontano a:	2.067,92
Le somme pagate ammontano a	500,00
Le somme rimaste da pagare	1.567,92
Disponibilità residua	6.425,32
Impegni/spese programmate	24,35%

P.2.14 – ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2024-5 Avviso prot. 59369 del 19/04/2024 “Piano estate”:

L’Istituto ha partecipato all’Avviso Pubblico prot. 59369 del 19/04/2024 relativo ai Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l’inclusione e la socialità nel periodo di sospensione delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025.

I percorsi avviati nel corrente anno scolastico sono in fase di conclusione

Alla previsione iniziale di € **51.480,00** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	51.480,00
Le somme impegnate, relative ai compensi per esperti/tutor e costi indiretti, ammontano a:	32.639,60
Le somme pagate ammontano a	4.614,67
Le somme rimaste da pagare	28.024,93
Disponibilità residua	18.840,00
Impegni/spese programmate	63,41%

P.02.15 ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-7 – Avviso prot. 13677, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD

Il progetto “Giochiamo...ad imparare” presentato in data 09/05/2024 ha ottenuto un finanziamento di euro 64.200,00 per la realizzazione di attività laboratoriali finalizzate al potenziamento e recupero delle competenze di base di italiano e matematica mediante approcci didattici inclusivi, metodologie innovative e in contesti didattici motivanti.

Le attività laboratoriali avviate nel corrente anno scolastico sono in fase di conclusione

Alla previsione iniziale di € **64.200,00** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	64.200,00
Le somme impegnate per i compensi degli esperti e dei tutor ammontano a:	34.698,64
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	34.698,64
Disponibilità residua	29.501,36
Impegni/spese programmate	54,05%

P.2.16: ESO4.6.A4.D-FSEPN-EM-2025-188 Avviso prot. 57173/2025

L’Istituto ha partecipato all’Avviso Pubblico prot. 57173 del 14/04/2025 relativo ai “Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado” che prevede interventi specifici di orientamento a favore delle studentesse e degli studenti al fine di valorizzare le potenzialità e i talenti e ridurre la dispersione e l’abbandono scolastico

Il progetto è stato autorizzato dal Ministero dell’Istruzione e del Merito e iscritto a bilancio con la variazione di **€ 12.120,00**

Programmazione alla data del 25/06/2025 risulta di	12.120,00
Non risultano somme impegnate	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	12.120,00
Impegni/spese programmate	0,00%

- **P4 – Progetti per la “Formazione del personale”** **€ 7.947,98**

P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale della scuola:

Alla previsione iniziale di **€ 7.463,58** sono state apportate variazioni per euro 484,40

Programmazione alla data del 26/06/2025 risulta di	7.947,98
Nel primo semestre 2025 sono ci sono stati impegni di spesa per questo progetto	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	7.947,98
Impegni/spese programmate	0,00%

Fondo di riserva **€ 1.540,00**

Aggregato Z **€ 2.392,13**

In dettaglio:

- 7,06 A.3.7 Risorse art. 21 D.L. 137/2020
- 28,44 A.3.15 Accoglienza degli studenti profughi ucraini
- 2.356,63 accert. 6/2022 MIUR Dotaz. Genn-agosto 2022

Totale programmazione alla data del 25/06/2025

€ 413.730,48

Da una programmazione di spesa su attività e progetti pari ad € 411.338,35 alla data odierna sono stati impegnati € 211.815,13 (pari al 51,50%) e pagati € 41.848,35.

Per quanto riguardano i progetti il **50,02 %** delle risorse risultano impegnate.

I movimenti finanziari, alla luce dei pagamenti e delle riscossioni effettuati nel periodo indicato, risultano i seguenti:

FONDO CASSA AL 01/01/2025		150.610,99
Riscossioni in conto competenza	59.895,19	
Riscossioni in conto residui	51.044,54	
TOTALE RISCOSSIONI AL 26/06/2025		110.939,73
Pagamenti in conto competenza	42.448,35	
Pagamenti in conto residui	55.475,67	
TOTALE SPESE AL 25/06/2025		97.924,02
FONDO CASSA AL 25/06/2025		163.626,70

Il prospetto finanziario complessivo delle spese , in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nell'allegato Mod. HBIS

Cadelbosco Sopra, 25 giugno 2025

Il D.S.G.A
Tonelli Antonella

Il Dirigente Scolastico
Silvia Filippini

Firmato digitalmente da TONELLI ANTONELLA

Firmato digitalmente da SILVIA FILIPPINI