

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA

CPIA CPIA SAVONA

17100 SAVONA (SV) - VIA CABOTO 2 - C.F. 92104610099 C.M. SVMM062003

**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: MONICA GIOVANNINI

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. **2** in data **10/02/2025** era di €. **800.973,81** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **805.642,89**.

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	2.854,07	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	1.815,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A.A01.1 - Funzionamento GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		0,01
P.P01.24 - PROGETTO AULA AGORA' - SASSELLO		2.854,07
P.P02.23 - PROGETTO INCLUSIONE - FESTA / GIORNATA DEGLI STUDENTI DEL CPIA		1.815,00
TOTALE	4.669,08	4.669,08

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	751.360,48	0,00	751.360,48	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	176.637,39	0,00	176.637,39	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	574.723,09	0,00	574.723,09	0,00	0,00	0,00
03			Finanziamenti dallo Stato	21.613,33	0,00	21.613,33	21.613,33	21.613,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	21.613,33	0,00	21.613,33	21.613,33	21.613,33	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.000,00	2.854,07	16.854,07	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
	04		Comune vincolati	14.000,00	2.854,07	16.854,07	0,00	0,00	0,00
06			Contributi da privati	14.000,00	1.815,00	15.815,00	8.995,00	8.995,00	0,00
	02		Contributi per iscrizione alunni	14.000,00	0,00	14.000,00	7.180,00	7.180,00	0,00
	2		QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS	4.000,00	0,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	3		CONTRIBUTI ISCRIZIONI ALUNNI	10.000,00	0,00	10.000,00	6.180,00	6.180,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
TOTALE ENTRATE				800.973,81	4.669,08	805.642,89	30.608,34	30.608,34	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	476.737,04	0,01	476.737,05	55.743,06	55.743,06	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.201,00	0,01	9.201,01	1.844,35	1.844,35	0,00
	1		Funzionamento GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	8.000,00	0,01	8.000,01	1.844,35	1.844,35	0,00
	24		PNRR - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - M1C1 - 1.4.1 MITD	1.201,00	0,00	1.201,00	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	53.318,48	0,00	53.318,48	7.052,17	7.052,17	0,00
	2		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	53.318,48	0,00	53.318,48	7.052,17	7.052,17	0,00
	A03		Didattica	388.217,56	0,00	388.217,56	46.846,54	46.846,54	0,00
	3		DIDATTICA	47.880,25	0,00	47.880,25	4.160,06	4.160,06	0,00
	19		A03/19 Spazi e strumenti digitale per le STEM - CUP F69J21013470001	642,64	0,00	642,64	0,00	0,00	0,00
	020		INVESTIMENTO M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023 - M4C13.1-2023-1143-P-30198 - CUP F74D23002740006	37.909,79	0,00	37.909,79	35.537,77	35.537,77	0,00
	021		PNRR Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - DM 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-44196 CUP F74D23002750006	19.247,39	0,00	19.247,39	0,00	0,00	0,00
	022		PNRR Missione 4.1 - Investimento 3.2: SCUOLA 4.0 Azione 1 - NEXT GENERATION CLASS M4C1I3.2-2024-1182-P-45879 CUP F74D24000290006	471,31	0,00	471,31	7.148,71	7.148,71	0,00
	023		"Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – Codice identificativo del progetto:M4C1I1.4-2024-1322-P-54057-CUP: F74D21001290006	282.038,70	0,00	282.038,70	0,00	0,00	0,00
	024		PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 CUP F74D22001790006	27,48	0,00	27,48	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 impegnate al 30/06/2025	Somme pagate al 30/06/2025	Differenza da pagare
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
	5	VISITE E VIAGGI		7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
	6	PROGETTI DI ORIENTAMENTO PROFESSIONALIZZANTI		13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
	23	PROGETTI MSNA MINORI NON ACCOMPAGNATI		6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
P		Progetti		307.136,77	4.669,07	311.805,84	48.926,73	48.926,73	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	24.607,34	2.854,07	27.461,41	19.114,51	19.114,51	0,00
	1	P01/1 PROGETTI PER STUDENTI CPIA		6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
	24	PROGETTO AULA AGORA' - SASSELLO		14.607,34	2.854,07	17.461,41	17.461,41	17.461,41	0,00
	025	"Nuove rotte narrative per savona: il CPIA racconta i quartieri" - FONDAZIONE DE MARI		4.000,00	0,00	4.000,00	1.653,10	1.653,10	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	86.274,65	1.815,00	88.089,65	24.508,86	24.508,86	0,00
	2	P02/2 TEST PREFETTURA DI SAVONA		23.498,59	0,00	23.498,59	22.947,36	22.947,36	0,00
	15	PATTI DI COMUNITA' - progetto baby sitting		2.888,06	0,00	2.888,06	0,00	0,00	0,00
	23	PROGETTO INCLUSIONE - FESTA / GIORNATA DEGLI STUDENTI DEL CPIA		4.000,00	1.815,00	5.815,00	0,00	0,00	0,00
	25	PROGETTO INCLUSIONE - MUSICA: INCUSIONE E PARTECIPAZIONE		4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	026	PN FSE+ "ESO4.6.A4.A-FSEPN-LI-2024-87" CUP F74D24000890007		51.888,00	0,00	51.888,00	1.561,50	1.561,50	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	168.171,22	0,00	168.171,22	1.955,00	1.955,00	0,00
	10	P03/10 ESAME CILS - CERTIFICAZIONI A2 B1 B2 - ESAME CELI CELI1 CELI2		15.990,50	0,00	15.990,50	1.955,00	1.955,00	0,00
	14	P03/14 FAMI PROG.2692 RETE SPORTELLI AMICI OS.2 ON.3 LETT.J		706,75	0,00	706,75	0,00	0,00	0,00
	017	Fondo Asilo Migrazione e Integrazione FAMI 2021-27 - PROG.169 - O.S. 2 - Migrazione legale/Integrazione - Progetto "Nuovi percorsi" - CUP G33J24000240007		151.473,97	0,00	151.473,97	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.083,56	0,00	23.083,56	3.348,36	3.348,36	0,00
	7	P04/7 CORSI DILS - PG - CORSI CELI		2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	8	P04/8 FORMAZIONE DEL PERSONALE - SICUREZZA - PRIMO SOCCORSO		9.965,61	0,00	9.965,61	988,20	988,20	0,00
	9	P04/9 - Animatore digitale: formazione del personale interno sulla didattica digitalePNSD - PNRR1.2 ANIMATORE DIGITALE 22/24		1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
	21	FORMAZIONE IO CRESCO QUI -2019-RIR-01046 - AZIONE 04		1.317,95	0,00	1.317,95	0,00	0,00	0,00
	26	FORMAZIONE CPIA - INCONTRI FIERIDA		8.000,00	0,00	8.000,00	2.360,16	2.360,16	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	11	P05/11 PROGETTO LO SPORT A COLORI -		5.000,00	0,00	5.000,00	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				783.973,81	4.669,08	788.642,89	104.669,79	104.669,79	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **13,27%** 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 **17.000,00** all'attuale **17.000,00** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

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

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

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

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
219 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.1	Battaglia Maria LIQUIDAZIONE COMPENSO D.S. BATTAGLIAN su PNRR SCUOLA 4.0	RADIAZIONE PER IMPOSSIBILE ASSOCIAZIONE CON PAGAMENTO NEL 2025	-1476,53
220 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.1	BINA NICOLA COMPENSO SU PROGETTISTA BINA per PNRR SCUOLA 4.0	RADIAZIONE PER DIFFICOLTA' DI ABBINAMENTO CONTABILE PER PAGAMENTO NEL 2025	-545,54
221 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.1	SANNA ALESSANDRO LIQUIDAZIONE COMPENSO COLLAUDATORE SANNA PER PNRR SCUOLA 4,0	RADIAZIONE PER DIFFICOLTA' DI ABBINAMENTO CONTABILE PER PAGAMENTO NEL 2025	-217,39
222 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.1	MONICA GIOVANNINI DSGA LIQUIDAZIONE COMPENSO SUPPORTO AL RUP - DSGA GIOVANNINI per PNRR SCUOLA 4.0	RADIAZIONE PER DIFFICOLTA' DI ABBINAMENTO CONTABILE PER PAGAMENTO NEL 2025	-841,07
223 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.2	INPDAP FONDO CREDITO INPDAP FONDO CREDITO SU COMPENSI PNRR SCUOLA 4.0	RADIAZIONE PER DIFFICOLTA' DI ABBINAMENTO CONTABILE PER PAGAMENTO NEL 2025	-18,08
224 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.2	INPDAP PENSIONI E TFR INPDAP C/DIPENDENTE SU LIQUIDAZIONI PNRR SCUOLA 4.0	RADIAZIONE PER DIFFICOLTA' DI ABBINAMENTO CONTABILE PER PAGAMENTO NEL 2025	-454,74
225 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.6	INPDAP PENSIONI E TFR INPDAP C/ISTITUTO SU LIQUIDAZIONE COMPENSI PNRR SCUOLA 4.0	RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO PER IMPOSSIBILITA' LIQUIDAZIONE EFFETTUATA IN C/ COMPETENZA	-1250,53
226 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.5	REGIONE LIGURIA IRAP SU LIQUIDAZIONE COMPENSI PNRR SCUOLA 4.0	RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO PER IMPOSSIBILITA' LIQUIDAZIONE EFFETTUATA IN CONTO COMPETENZA	-439,28
227 2024	5195 25/06/2025	A.A03.022 1.1.3	ERARIO DELLO STATO IRPEF SU LIQUIDAZIONE COMPENSI PNRR SCUOLA 4.0	radiazione residuo passivo	-1614,16
TOTALE RADIAZIONI					-6857,32

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2025** è pari ad Euro **293.461,42**.

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/ATTVITA'/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.

SAVONA, 30/06/2025

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
MARIA BATTAGLIA

.....