



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO IC SAN SOSTI

87010 SAN SOSTI (CS) - VIA ORTO SACRAMENTO - C.F. 92011860787 C.M. CSIC814004

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)

Dirigente Scolastico: Vincenzo TEDESCO

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Francesco VICCHIO

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. 3 in data 13/02/2025 era di €. 448.245,00 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 506.729,01.

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)	49.821,00	
5.6 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni vincolati	200,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	7.963,00	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	500,00	
12.3 - Altre entrate / Altre entrate n.a.c.	0,01	
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		700,01
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		7.963,00
P.P02.001 - Progetto ES04.6.A1-FSEPN-CL2025-128 - FSE+ "Agenda SUD"		19.980,00
P.P02.002 - Progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-CL-2025-100 (FSE+) PERCORSI DI ORIENTAMENTO		29.841,00
TOTALE	58.484,01	58.484,01

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	438.179,67	0,00	438.179,67	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	18.475,14	0,00	18.475,14	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	419.704,53	0,00	419.704,53	0,00	0,00	0,00
		1	Vincolo	419.704,53	0,00	419.704,53	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.821,00	49.821,00	49.821,00	0,00	49.821,00

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
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	49.821,00	49.821,00	49.821,00	0,00	49.821,00
		5	PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+) AGENDA SUD II ANNUALITA'	0,00	19.980,00	19.980,00	19.980,00	0,00	19.980,00
		6	PN 21-27 (FSE+) PERCORSI DI ORIENTAMENTO ESO4.6.A4.D-FSEPN-CL-2025-100	0,00	29.841,00	29.841,00	29.841,00	0,00	29.841,00
03			Finanziamenti dallo Stato	10.065,33	0,00	10.065,33	10.065,33	10.065,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	10.065,33	0,00	10.065,33	10.065,33	10.065,33	0,00
		1	dotazione ordinaria	10.065,33	0,00	10.065,33	10.065,33	10.065,33	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
		2	Fondi Università rimborsi tirocinanti	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
06			Contributi da privati	0,00	8.463,00	8.463,00	8.463,00	8.463,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	7.963,00	7.963,00	7.963,00	7.963,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	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	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
	03		Altre entrate n.a.c.	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE				448.245,00	58.484,01	506.729,01	68.549,34	18.728,34	49.821,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **27,32%** 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	439.898,73	8.663,01	448.561,74	168.063,55	168.063,55	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	98.585,84	0,00	98.585,84	97.730,58	97.730,58	0,00
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	98.585,84	0,00	98.585,84	97.730,58	97.730,58	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	19.865,33	700,01	20.565,34	10.204,85	10.204,85	0,00
		2	Funzionamento amministrativo	19.865,33	700,01	20.565,34	10.204,85	10.204,85	0,00
	A03		Didattica	315.212,74	0,00	315.212,74	52.223,52	52.223,52	0,00
		3	Didattica	7.325,14	0,00	7.325,14	1.945,49	1.945,49	0,00
		21	Spazi e strumenti digitali per le STEM PNSD	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
		25	ACQUISTI PER ALUNNI H	2.065,84	0,00	2.065,84	0,00	0,00	0,00
		28	TCS - PER LA SCUOLA	74,99	0,00	74,99	0,00	0,00	0,00
		32	PNRR PianoScuola 4.0-Azione 1- Ambienti di apprendimento innovativi	5.189,18	0,00	5.189,18	5.114,44	5.114,44	0,00
		33	PNRR PA DIGITALE 2026-MISSIONE 1-COMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.4	4.129,00	0,00	4.129,00	3.172,00	3.172,00	0,00
		35	TCS: Per la scuola - competenze e a 2023-24 - 12810	2.199,38	0,00	2.199,38	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
		036	PROGETTO PNRR CODICE M4C1I3.1-2023-1143-P-42100 Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento multilinguistiche	32.871,67	0,00	32.871,67	18.272,32	18.272,32	0,00
		037	PROGETTO PNRR CODICE M4C1I2.1-2023-1222-p-43615 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico	27.808,81	0,00	27.808,81	0,00	0,00	0,00
		038	PROGETTO PNRR NEXIT GENERATION CLASSS M4C1I2.2-2022-961-P-21316 ECX IC MALVITO	8.782,38	0,00	8.782,38	4.997,22	4.997,22	0,00
		039	Progetto STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) codice M4C1I3.1-2023-1143-P-39119 EX IC MALVITO	33.576,24	0,00	33.576,24	18.722,05	18.722,05	0,00
		040	Progetto Formazione del pers. scol. per la transiz digitale i (D.M. 66/2023) M4C1I2.1-2023-1222-P-45774 EX IC MALVITO	31.346,05	0,00	31.346,05	0,00	0,00	0,00
		041	Progetto PNRR misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici Ex IC MALVITO	957,00	0,00	957,00	0,00	0,00	0,00
		042	PROGETTO PNRR RIDUZIONE DEI DIVARI D.M. 19/2024 MALVITO CODICE M4C1I1.4-2024-1322-P-51042	96.301,08	0,00	96.301,08	0,00	0,00	0,00
		043	PROGETTO PNRR RIDUZIONE DEI DIVARI D.M. 19/2024 SAN SOSTI CODICE M4C1I1.4-2024-1322-P-51010	61.785,98	0,00	61.785,98	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.198,48	7.963,00	12.161,48	7.904,60	7.904,60	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.198,48	7.963,00	12.161,48	7.904,60	7.904,60	0,00
	A06		Attività di orientamento	2.036,34	0,00	2.036,34	0,00	0,00	0,00
		6	Attività di orientamento	2.036,34	0,00	2.036,34	0,00	0,00	0,00
	P		Progetti	8.146,27	49.821,00	57.967,27	3.991,10	3.991,10	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.564,77	0,00	4.564,77	2.808,97	2.808,97	0,00
		14	ATTIVITA' PSICOLOGICA MEDICO	1.753,80	0,00	1.753,80	0,00	0,00	0,00
		015	FINANZ. DA I.C. APRIGLIANO RAGAZZI IN PLATEA	2.810,97	0,00	2.810,97	2.808,97	2.808,97	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	49.821,00	49.821,00	0,00	0,00	0,00
		001	Progetto ES04.6.A1-FSEPN-CL2025-128 - FSE+ "Agenda SUD"	0,00	19.980,00	19.980,00	0,00	0,00	0,00
		002	Progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-CL-2025-100 (FSE+) PERCORSI DI ORINTAMENTO	0,00	29.841,00	29.841,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.581,50	0,00	3.581,50	1.182,13	1.182,13	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	1.994,00	0,00	1.994,00	1.182,13	1.182,13	0,00
		19	FORMAZIONE DOCENTI 2021-22 NOTA MIUR 22371 DEL 21/12/22	587,50	0,00	587,50	0,00	0,00	0,00
		20	Risorse PNRR Didattica digitale integrata e formazione alla trans. digitale	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				448.245,00	58.484,01	506.729,01	172.054,65	172.054,65	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **33,95%** 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 **0,00** all'attuale **0,00** 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
100 2017	16/06/2025	A.A03.3 3.12.1	TURANO VIAGGI S.R.L. saldo imponibile fattura n. FATTPA 2_17 del 07/03/2017-	Residuo non liquidabile	-636,36
101 2017	16/06/2025	A.A03.3 3.12.1	Tesoreria Prov.Stato - IVA - SALDO IVA SU FATTURA N.. FATTPA 2_17 del 07/03/2017- TURANO VIAGGI	Residuo non liquidabile	-63,34
172 2021	16/06/2025	A.A02.2 3.13.1	Banca Carime SpA spee conto tesoreria imponibile	Residuo non liquidabile	-300,00
173 2021	16/06/2025	A.A02.2 3.13.1	Tesoreria Prov.Stato - IVA - SALDO IVA SU Fspese conto tesoreria	Residuo non liquidabile	-66,00
TOTALE RADIAZIONI					-1065,70

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2025** è pari ad Euro **113.625,56**.

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.

SAN SOSTI, 30/06/2025

IL DSGA
Francesco VICCHIO
Firma autografa omessa ai sensi
dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Vincenzo TEDESCO
Firma autografa omessa ai sensi
dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993)