


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "SAN GIOVANNI BOSCO - F. DE CAROLIS"

Via Dante Alighieri, 20 - 71014 San Marco in Lamis (FG)

Tel./Fax: 0882-831006 – C.F. 84002010712 – C.M. FGIC848005 – C.U.F. UF0ZJI

email: fgic848005@istruzione.it - pec fgic848005@pec.istruzione.it

 sito web: www.icsangiovanniboscodecarolis.edu.it

Al Consiglio di Istituto
Sito WEB/Amministrazione Trasparente
Atti

STATO DI ATTUAZIONE del PROGRAMMA ANNUALE Esercizio Finanziario 2025

PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, la Dirigente Scolastica, **prof.ssa Antonia SALLUSTIO** ed il DSGA, **dott. Alessandro AUGELLO**, sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2025.

1) MODIFICHE AL P.A. 2025

Il programma annuale 2025, approvato dal CDI con delibera n. 25 in data 29/01/2025, ai sensi dell'Art. 4 del Regolamento di contabilità D. I. 129/2018, per un totale complessivo a pareggio di Euro **451.274,84** è stato oggetto fino alla data odierna di variazioni e/o storni che hanno portato il detto totale a pareggio ad Euro **549.160,17**, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATE	SPESE
2.3 – ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	50.246,00	
5.6 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.950,00	
6.4 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	41.392,90	
6.5 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	2.280,00	
6.6 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	325,00	
8.1 – RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME	1.691,42	
12.2 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	
A.3.17 - PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000211407-DM 61/23		6.521,00
A.3.18 - PNRR_2023-1-IT02-KA122-SCH-000130621-DM 61/23		43.725,00
A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO GENERALE (viaggi istruzione)		41.392,90
A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO GENERALE (assicurazione personale scolastico)		325,00
A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO GENERALE (assicurazione alunni)		2.280,00

A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO GENERALE (contributo tirocinio TFA-tirocinio A028)		1.950,00
A.1.1 - ARREDO E DECORO (interessi bancari)		0,01
P.2.17 - PROGETTO 2024-1-IT02-KA121-SCH-000211407 - ERASMUS+24		1.691,42
Totale	97.885,33	97.885,33

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti (Decreti del DS per le entrate con vincolo di destinazione e Delibere del Consiglio di Istituto per quelle non vincolate e per gli storni). Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H/bis al 18 giugno 2025 e, per l'avanzo di amministrazione definitivo 2024, nella determinazione riportata nel Modello J 2024 (*Modelli allegati alla presente relazione*).

2) GESTIONE DI COMPETENZA

2A - Entrate

Le somme in entrata dal 01/01/2025 al 18/06/2025 sono pari a:

- Accertate € **106.192,66**
- Riscosse € **86.094,26**

Coma da modello Hbis allegato.

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2024 è quantificato in € **442.967,51**; è appena il caso di far presente che il Conto consuntivo 2024, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 12/05/2025 con delibera n. 38.

2B - Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al **17,34%** di quelle previste nel PA 2025, comprensivo delle variazioni sopra riportate.

Le somme impegnate ammontano a € **95.793,19**, di cui sono state pagate € **95.526,34**; alla medesima data risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € **266,85**, relativi alle doppie partite di giro del fondo minute spese.

3) GESTIONE DEI RESIDUI

3A - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € **277.133,95**, sono stati incassati per € **47.337,65**; rimangono da incassare **Euro 249.894,70** (di cui € 229.796,30 da residui esercizi precedenti e € 20.098,40 da residui esercizio 2025) così come da modelli L e J aggiornati alla data 18/06/2025, relativi a:

- FINANZIAMENTO PROGETTOERASMUS STEM+A AROUND US 2018-1-ES01-KA229-050589_5
- FINANZIAMENTO PROGETTO I FUORICLASSE
- FINANZIAMENTO PROGETTO CRESCINCULTURA
- PON 10.1.1A - FSEPON - PU - 2021 - 48 TUTTI A SCUOLA APPASSIONATAMENTE
- PON 10.2.2A - FSEPON - PU - 2021 - 52 INSIEME PER CRESCERE
- PON 13.1.2A - FESRPON - PU - 2021 320 REACT EU
- 13.1.3A-FESRPON-PU-2022-201 - EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
- Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione in cloud per le PA Locali" "Scuole Aprile 2022"
- Risorse FUTURA PNRR - Animatori digitali 22-24
- 10.1.1A-FDRPOC-PU-2022-249 - SCOPRI I TUOI TALENTI
- 10.2.2A-FDRPOC-PU-2022-298 - INSIEME PER CRESCERE
- Risorse PIANO "SCUOLA 4.0"- AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM
- Investimento 1.4: Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole sec. I° e II° e alla lotta alla dispersione scolastica DM19/24

- Finanziamento Programma Erasmus+ 2024
- Risorse Programma Nazionale 21-27 (FSE+)-ESO4.6.A4.ALaboratori creativi per crescere-Avv. 59369 del 19/04/2024
- Risorse AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA- D. M. 170/2022
- Finanziamento Avviso pubblico prot. n. 134894 del 21/11/2023 c.d. "Agenda Sud"
- Risorse Next generation EU - PNRR - DM 65/23
- Risorse Next generation EU - PNRR - DM 66/23
- Investimento M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - D.M. 61/2023

3B - Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € **68.700,51**, sono stati pagati per € **68.700,50**; rimangono da pagare così come da modello L aggiornato alla data 18/06/2025 **Euro 0,01**, relativi a:

- Split payment IVA su fattura AULETREPUNTOZERO SRLS - Arredi – Piano Scuola 4.0
PNRRCLASSROOM

4) SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA e Z101

Il saldo di cassa in data 18/06/2025 è pari a **Euro 202.739,14**; la consistenza del fondo di riserva è di **Euro 199,38**, invariato rispetto a come iscritto in sede di P.A., e l'Aggregazione Z101 (Disponibilità finanziaria da programmare), comprese le eventuali variazioni e storni, è pari a **Euro 14.000,00**.

5) FONDO ECONOMALE

Il fondo economale per le minute spese, approvato dal Consiglio di Istituto in data 29/01/2025 con delibera n. 26 per un ammontare di € **2.000,00** presenta la seguente situazione al 18/06/2025:

Fondo anticipato al DSGA	1.000,00
Spese effettuate	266,85
Saldo a mani Direttore S.G.A.	733,15

ALLEGATI:

- Mod. H/bis alla data del 18/06/2025
- Mod. Jbis al 31/12/2024
- Mod. J alla data del 18/06/2025
- Movimentazione Residui – Modelli L alla data 18/06/2025

Il DSGA
dott. Alessandro AUGELLO

La Dirigente Scolastica
prof.ssa Antonia SALLUSTIO