



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIGGIU' MARTINO LONGHI
- ATTI E DELIBERE DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO -

DELIBERA n °182 adottata nella seduta del 27 GIUGNO 2025

Oggetto : Assestamento di bilancio

Il giorno 27 GIUGNO 2025 alle ore 18,30 a seguito di regolare convocazione, si è riunito il Consiglio d'Istituto presso la sede della Direzione a Baraggia
Risultano presenti i seguenti membri: (alcuni componenti sono collegati on line su piattaforma *meet*)

Dirigente Scolastico		Componente docenti		Componente genitori	
MAGISTRO LUCIA ROSSELLA	X	ARBINI SABRINA	X	AMBROSETTI MONICA	
		CHIOFALO CONCETTINA	X	ALFIERI ANNA	
Componente A.T.A.		CROCI BRUNO	X	DE RACO TAMARA	X
		GUERRA ELENA	X	MANGIAPANE VINCENZA	
BRATTOLI MARIA ROSARIA		PORTA RAFFAELLA	X	MAZZOCHIN ELISA	
NARO LOREDANA	X	RAPETTI ANNAMARIA	X	MOLTENI MARICA	X
		REALE MARIA CARMELA		ROSCIO NENCY	
		ZAMBRANO PATRIZIA	X	RUBINO TATIANA	X

Presiede il Presidente sig.ra DE RACO TAMARA

Svolge le funzioni di segretario verbalizzante la docente Guerra Elena

Partecipa alla riunione la sig.a LA FICO GABRIELLA, DSGA.

IL PRESIDENTE

Constata la validità della riunione per la presenza del numero legale dei consiglieri, passa la parola Alla DSGA Sig.a LA FICO Gabriella

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 de 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. 152 in data 10/02/2025 era di €. 290.810,05 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 385.710,89.

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
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	64.305,00	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	600,00	
5.5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	200,00	
5.6 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni vincolati	140,00	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	571,50	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	26.504,30	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	826,00	
6.11 - Contributi da privati / Contributi da imprese vincolati	1.754,00	
12.1 - Altre entrate / Interessi	0,04	
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		940,04
A.A03.3 - Didattica		271,50
A.A03.025 - progetto montessori		300,00
A.A05.5 - Visite guidate		13.976,30
A.A05.9 - viaggi di più giorni		14.282,00
P.P02.8 - PROGETTO LINGUE STRANIERE - MADRELINGUA		826,00
P.P02.021 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-224-Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord		64.305,00
TOTALE	94.900,84	94.900,84

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 **27/06/2025** 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 27/06/2025	Previsione approvata al 27/06/2025	Somme accertate al 27/06/2025	Somme rimosse al 27/06/2025	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	251.922,72	0,00	251.922,72	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	88.593,02	0,00	88.593,02	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	163.329,70	0,00	163.329,70	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2025	Previsione approvata al 27/06/2025	Somme accertate al 27/06/2025	Somme riscalate al 27/06/2025	Differenza da incassare
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	64.305,00	64.305,00	64.305,00	19.291,50	45.013,50
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	64.305,00	64.305,00	64.305,00	19.291,50	45.013,50
		2	Programma Nazionale 21-27-FSE +	0,00	64.305,00	64.305,00	64.305,00	19.291,50	45.013,50
03			Finanziamenti dallo Stato	13.387,33	0,00	13.387,33	13.387,33	13.387,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	13.387,33	0,00	13.387,33	13.387,33	13.387,33	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	940,00	940,00	940,00	940,00	0,00
	04		Comune vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00
		1	COMUNE DI CLIVIO	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	140,00	140,00	140,00	140,00	0,00
06			Contributi da privati	25.500,00	29.655,80	55.155,80	48.402,80	48.402,80	0,00
	01		Contributi volontari da famiglie	0,00	571,50	571,50	571,50	571,50	0,00
		2	CONTRIBUTI PER SCUOLA MONTESSORI	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
		3	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENERICO	0,00	271,50	271,50	271,50	271,50	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	20.000,00	26.504,30	46.504,30	45.101,30	45.101,30	0,00
		1	contributi per visite	10.000,00	13.976,30	23.976,30	23.976,30	23.976,30	0,00
		2	contributi per viaggi di più giorni	10.000,00	12.528,00	22.528,00	21.125,00	21.125,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	0,00	5.000,00	135,00	135,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	500,00	15,00	15,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	826,00	826,00	826,00	826,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	1.754,00	1.754,00	1.754,00	1.754,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
	01		Interessi	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
TOTALE ENTRATE				290.810,05	94.900,84	385.710,89	127.035,17	82.021,67	45.013,50

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al **64,57%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **27/06/2025** 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 27/06/2025	Previsione approvata al 27/06/2025	Somme impegnate al 27/06/2025	Somme pagate al 27/06/2025	Differenza da pagare
A			Attività	282.943,71	29.769,84	312.713,55	72.060,71	72.060,71	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	224,08	0,00	224,08	224,08	224,08	0,00
		18	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	224,08	0,00	224,08	224,08	224,08	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	94.467,04	940,04	95.407,08	5.754,64	5.754,64	0,00
		2	Funzionamento amministrativo	73.235,02	940,04	74.175,06	5.754,64	5.754,64	0,00
		8	SPESE DI INVESTIMENTO	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
		15	ESAMI STATO IN SICUREZZA	1.653,08	0,00	1.653,08	0,00	0,00	0,00
		16	DAE ET SIMILIA	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		21	PNRR MISSIONE 1 Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
		24	PNRRR MISSIONE 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA	6.083,00	0,00	6.083,00	0,00	0,00	0,00
		025	PATTI DI COMUNITA'	194,94	0,00	194,94	0,00	0,00	0,00
	A03		Didattica	161.816,13	571,50	162.387,63	23.883,49	23.883,49	0,00
		3	Didattica	22.326,00	271,50	22.597,50	10.010,60	10.010,60	0,00
		7	POTENZAMENTO PTOF - COMUNE VIGGIU'	10.800,00	0,00	10.800,00	3.317,52	3.317,52	0,00
		11	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	163,00	0,00	163,00	0,00	0,00	0,00
		23	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	357,55	0,00	357,55	0,00	0,00	0,00
		025	progetto montessori	2.700,00	300,00	3.000,00	2.811,85	2.811,85	0,00
		026	progetto senza zaino	4.000,00	0,00	4.000,00	372,40	372,40	0,00
		027	FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 66/2023)	19.652,62	0,00	19.652,62	580,39	580,39	0,00
		028	AZIONE DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M.65/2023)	33.946,12	0,00	33.946,12	3.441,41	3.441,41	0,00
		029	PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)	67.870,84	0,00	67.870,84	3.349,32	3.349,32	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.277,24	28.258,30	53.535,54	42.198,50	42.198,50	0,00
		5	Visite guidate	11.514,69	13.976,30	25.490,99	23.270,50	23.270,50	0,00
		9	viaggi di più giorni	13.762,55	14.282,00	28.044,55	18.928,00	18.928,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	1.159,22	0,00	1.159,22	0,00	0,00	0,00
		6	Attività di orientamento	1.159,22	0,00	1.159,22	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	7.679,01	65.131,00	72.810,01	907,00	907,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.679,01	65.131,00	66.810,01	826,00	826,00	0,00
		8	PROGETTO LINGUE STRANIERE - MADRELINGUA	0,00	826,00	826,00	826,00	826,00	0,00
		9	PROGETTO CYBERBULLISMO - CITTADINI ATTIVI	1.679,01	0,00	1.679,01	0,00	0,00	0,00

		021	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-224-Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	0,00	64.305,00	64.305,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	0,00	6.000,00	81,00	81,00	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	6.000,00	0,00	6.000,00	81,00	81,00	0,00
R			Fondo di riserva	187,33	0,00	187,33	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	187,33	0,00	187,33	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				290.810,05	94.900,84	385.710,89	72.967,71	72.967,71	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al **18,92%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **27/06/2025** 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 **27/06/2025**.

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

Elenco dei residui passivi radiati al **27/06/2025**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
208 2017	158 06/05/2025	P.P02.8 3.2.9	CANOSSI BENEDETTA PROGETTO LINGUA INGLESE NELLE SCUOLE DELL'INFANZIA	RADIAZIONE	-1050,00
244 2019	158 06/05/2025	A.A02.2 3.2.5	ARUBA s.p.a. REGISTRAZIONE SITO ISTITUZIONALE A.EDU.IT	RADIAZIONE	-59,99
326 2020	158 06/05/2025	A.A02.2 3.2.9	SIRNA LARA CORSO DI FORMAZIONE SICUREZZA - COVID	RADIAZIONE	-180,00
327 2020	158 06/05/2025	A.A02.2 3.2.9	I.R.A.P. - REGIONE LOMBARDIA IRAP SU PRESTAZIONE OCCASIONALE - CORSO COVID SIRNA LARA	RADIAZIONE	-15,30
328 2020	158 06/05/2025	A.A02.2 3.2.9	ERARIO STATO - RITENUTA D'ACCONTO RITENUTA ACCONTO SU CORSO COVID SIRNA LARA	RADIAZIONE	-36,00

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
103 2021	158 06/05/2025	P.P01.22 2.3.11	Colorificio Zoni a Varese MATERIALE LABORATORI PIANO SCUOLA ESTATE	RADIAZIONE	-65,02
104 2021	158 06/05/2025	P.P01.22 6.1.4	AGENZIA ENTRATE-ERARIO PER IVA - SCISSIONE PAGAMENTI IVA SU MATERIALE LABORATORI PIANO SCUOLA ESTATE COLORIFICIO ZONI	RADIAZIONE	-14,30
113 2022	158 06/05/2025	P.P02.10 3.2.4	LOCANDRO DAVIDE PROGETTO PSICOLOGO SPORTELLLO D'ASCOLTO	RADIAZIONE	-31,01
149 2022	158 06/05/2025	P.P02.8 3.2.9	BRITISH INSTITUTES ATENEO GROUP DI VINCI VITO ANDREA AGOSTINO E CORSO INGLESE CON MADERELINGUA	RADIAZIONE	-377,00
263 2023	158 06/05/2025	A.A05.5 3.12.1	ADN ASS.DIDATTICA NATUR.DEL MUSEO DI SCIENZE NATU LABORATORI E VISITE AL MUSEO DI STORIA NATURALE DI MILANO PER LE CLASSI 2-3A-3B P. CLIVIO	RADIAZIONE	-615,00
311 2024	158 06/05/2025	A.A03.028 3.2.9	LEMMA LAURA CORSO 2024 PNRR DM 65 DAL 01/10/2024 AL 12/11/2024_LEMMA	RADIAZIONE	-423,30
312 2024	158 06/05/2025	A.A03.028 3.1.10	ERARIO STATO - RITENUTA D'ACCONTO RITENUTA D'ACCONTO CORSO 2024 PNRR DM 65 DAL 01/10/2024 AL 12/11/2024_LEMMA	RADIAZIONE	-84,66
313 2024	158 06/05/2025	A.A03.028 3.2.14	I.R.A.P. - REGIONE LOMBARDIA I.R.A.P. SU CORSO 2024 PNRR DM 65 DAL 01/10/2024 AL 12/11/2024_LEMMA	RADIAZIONE	-36,00
TOTALE RADIAZIONI					-2987,58

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **27/06/2025** è pari ad Euro **164.811,46**.

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.

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

☒ all'unanimità
 ☐ a maggioranza:

DELIBERA

Di approvare l' assestamento di bilancio

Avverso la presente deliberazione è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il quindicesimo giorno dalla data di pubblicazione all'albo della scuola. Decorso tale termine la deliberazione diventa definitiva e può essere impugnata solo con ricorso giurisdizionale al TAR o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni.

Letto, approvato e sottoscritto.

F.TO IL SEGRETARIO
Sig.ra Elena Guerra

F.TO IL PRESIDENTE.
Sig.ra Tamara DE RACO