



ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE STATALE "GINO ZAPPA"

Via Achille Grandi, 4 - 21047 Saronno (VA)

Tel. 02 960 31 66 - Fax 02 967 014 31

Cod. Univ. Uff. UFMUGQ - Cod. Fisc. 94000170129 - Cod. Mecc. VATD08000G

E-mail: vatd08000g@istruzione.it - Sito Web: www.itczappa.edu.it

DETERMINA DI LIQUIDAZIONE

Oggetto: prima liquidazione dei compensi spettanti al personale docente, agli esperti e ai tutor impegnati nel progetto Piano Estate 2025/2026.

Codice nazionale del progetto: ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782

CUP: I54D25005500007

Scheda finanziaria: P02.043

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, recante «Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche»;

VISTO il Programma nazionale «Scuola e competenze» 2021-2027, finanziato dal Fondo sociale europeo Plus (FSE+);

VISTO l'Avviso pubblico del Ministero dell'istruzione e del merito prot. n. 81652 del 23 maggio 2025, relativo ai «Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni» (Piano Estate);

VISTA la nota di autorizzazione del Ministero dell'istruzione e del merito prot. A00GABMI n. 108714 del 25 giugno 2025, con la quale è stato autorizzato il progetto codice ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782, per un importo complessivo pari a euro 78.780,00;

VISTE le deliberazioni del Collegio dei docenti e del Consiglio di istituto relative all'adesione al progetto e al suo inserimento nel Piano triennale dell'offerta formativa e nel Programma annuale;

VISTI i provvedimenti di conferimento degli incarichi e le nomine individuali del personale impegnato nelle attività dei moduli formativi autorizzati;

VISTE le risultanze registrate nella piattaforma gestionale SIF2127;

VISTA l'attestazione istruttoria predisposta dal Direttore dei servizi generali e amministrativi, dott. Daniele Biondo, in data 4 settembre 2026, dalla quale risultano:

- l'accertamento e la programmazione complessiva del progetto per euro 78.780,00;
- l'importo riscosso a titolo di acconto, pari a euro 35.126,00;
- la regolarità della documentazione agli atti, degli incarichi, dei registri delle presenze e dei timesheet attestanti le attività effettivamente svolte;



ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE STATALE "GINO ZAPPA"

Via Achille Grandi, 4 - 21047 Saronno (VA)

Tel. 02 960 31 66 - Fax 02 967 014 31

Cod. Univ. Uff. UFMUGQ - Cod. Fisc. 94000170129 - Cod. Mecc. VATD08000G

E-mail: vatd08000g@istruzione.it - Sito Web: www.itczappa.edu.it



Ministero dell'Istruzione
e del Merito

- la proposta di procedere a una prima liquidazione per complessivi euro 24.000,00, lordo Stato;

ACCERTATA la disponibilità finanziaria sulla scheda P02.043 e verificato che l'importo complessivo da liquidare, pari a euro 24.000,00, trova piena capienza nella somma già riscossa dall'Istituzione scolastica, pari a euro 35.126,00;

RITENUTO di dover procedere alla liquidazione dei compensi spettanti al personale avente diritto, in relazione alle attività effettivamente svolte, documentate e validate;

DETERMINA

Art. 1 – Approvazione dell'istruttoria

Di approvare l'attestazione istruttoria predisposta dal Direttore dei servizi generali e amministrativi in data 4 settembre 2026, unitamente alla documentazione giustificativa conservata agli atti dell'Istituzione scolastica, comprendente gli incarichi, i registri delle presenze e i timesheet.

Art. 2 – Liquidazione dei compensi

Di autorizzare la prima liquidazione dei compensi spettanti al personale docente, agli esperti e ai tutor impegnati nelle attività del Piano Estate 2025/2026, per l'importo complessivo di euro 24.000,00 (ventiquattromila/00), lordo Stato, sulla base delle attività effettivamente svolte, documentate e validate.

Art. 3 – Imputazione della spesa

Di imputare la spesa complessiva di euro 24.000,00 al Programma annuale dell'esercizio finanziario 2026, scheda finanziaria P02.043, relativa al progetto codice ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782.

Art. 4 – Natura della liquidazione

La presente liquidazione costituisce un primo pagamento riferito ai moduli realizzati e conclusi nella piattaforma dedicata. Restano ferme le successive liquidazioni, nei limiti delle risorse autorizzate e previa verifica delle attività ulteriormente svolte e della relativa documentazione.

Art. 5 – Adempimenti contabili

Di demandare al Direttore dei servizi generali e amministrativi l'emissione dei mandati di pagamento e l'assolvimento degli adempimenti fiscali, previdenziali e assistenziali previsti dalla normativa vigente.

Art. 6 – Pubblicazione

Di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo online e nella sezione Amministrazione trasparente del sito istituzionale, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali.

Saronno, 21 settembre 2026

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Angelica de Angelis

Documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82
e norme collegate



Angelica de Angelis
21.09.2026 18:10:24
GMT+02:00

**DICHIARAZIONE/ATTESTAZIONE DEL DSGA
VERIFICA DOCUMENTAZIONE AI FINI DEL PRIMO PAGAMENTO DELLE ATTIVITÀ – PIANO ESTATE 2025/2026**

Il sottoscritto Biondo Daniele, in qualità di **Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi** dell'Istituto,

VISTO il progetto relativo al **Piano Estate 2025/2026**;

VISTA la scheda finanziaria **I – P02.043**, relativa al progetto;

CONSIDERATO che dalla suddetta scheda finanziaria risultano:

- **Accertamento e programmazione: € 78.780,00;**
- **Riscosso: € 35.126,00;**

VISTE le risultanze e le informazioni presenti sul portale **SIF 2127**, relative al finanziamento del progetto;

CONSIDERATO che, nell'ambito delle attività previste dal progetto, sono state conferite le relative **nomine/incarichi al personale coinvolto**;

VERIFICATA la documentazione agli atti e, in particolare, le **nomine** e i relativi **timesheet**, dai quali risultano le attività effettivamente svolte dal personale nell'ambito del progetto;

ACCERTATA, per quanto di competenza, la corrispondenza tra gli incarichi conferiti, le attività documentate attraverso i timesheet e gli importi da riconoscere al personale;

CONSIDERATO che, sulla base delle verifiche effettuate, è stato determinato un primo importo complessivo da liquidare pari ad **€ 24.000,00 lordo Stato**;

DICHIARA

che, sulla base della documentazione presente agli atti e delle verifiche amministrativo-contabili effettuate, risultano documentate le attività svolte dal personale nell'ambito del **Piano Estate 2025/2026**.

Pertanto, per quanto di propria competenza, si ritiene di poter procedere al **primo pagamento dei compensi** relativi alle attività effettivamente svolte e documentate, per un importo complessivo pari a **€ 24.000,00 lordo Stato**, sulla base delle **nomine/incarichi conferiti e dei timesheet presenti agli atti**.

Il presente pagamento costituisce **primo pagamento** delle attività relative al progetto e non esaurisce le eventuali ulteriori somme che potranno essere liquidate successivamente, previa verifica della relativa documentazione attestante le attività effettivamente svolte.

Si dà atto che l'importo oggetto del presente primo pagamento trova capienza, allo stato delle verifiche effettuate, nella disponibilità finanziaria del progetto, tenuto conto dell'importo **riscosso pari a € 35.126,00**, come risultante dalla scheda finanziaria **I – P02.043** e dalle verifiche effettuate sul portale **SIF 2127**.

La presente attestazione viene redatta quale documentazione istruttoria a supporto delle successive operazioni di **liquidazione e pagamento dei compensi** spettanti al personale interessato.

Luogo e data, Saronno 09/09/2026

Realizzazione

Prot. 81652-1 del
23/05/2025
Piano Estate 2025-2026

Candidatura

Autorizzazione

Realizzazione
ES04.6.A4.A-FSEP-LO-2025-782

Delegato compilatore

Cognome e nome	CF	Data inizio	Data fine
Non ci sono ancora delegati impostati per questo progetto			

Aggiungi delegato

Conferma di lettura autorizzazione

Lettera di autorizzazione letta e confermata
[Scarica la lettera di autorizzazione](#)

Documenti Integrazione

Id Ric. Int.	Data Ric. Int.	Tipo	Documenti	Data Risposta Del Beneficiario	Data Approvazione Controllore
Non ci sono richieste di integrazione approvate relative a questa sezione					

Stato
ANULATO

Codice meccanografico
VATD08000G

DS
DE ANGELIS ANGELICA

DSGA
BIONDO DANIELE

Progetto
ES04.6.A4.A-FSEP-LO-2025-782

CUP
IS4D25005500007

Titolo
Insieme anche d'Estate

Importo autorizzato Art.53
78.780,00 €

Acconto
23.634,00 €

Importo rimborsato
11.492,00 €

Totale pagato
35.126,00 €

Data arrivo
13/01/2026

Data chiusura

Il Direttore S.G.A.

DANIELE
BIONDO
09.09.2026
08:56:13
GMT+01:00





MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE GINO ZAPPA
21047 SARONNO (VA) - Via A. Grandi, 4 - C.F. 94000170129 C.M. VATD08000G

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ/GESTIONE ECONOMICA - MODELLO I (01/07/2026)
Esercizio finanziario 2026

Tipologia di destinazione	P	Progetti
Categoria di destinazione	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
Voce di destinazione	043	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782" – Avviso prot. n.81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	ENTRATE	COMPETENZA						RESIDUI			
				Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 01/07
				(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
				a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g	h	i = g - h	l = f + i
01			Avanzo di amministrazione presunto	78.780,00	0,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	78.780,00	0,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		31	Avanzo per la realizzazione del progetto "ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782" – Avviso prot. n.81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità	78.780,00	0,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.780,00	35.126,00	43.654,00	43.654,00
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.780,00	35.126,00	43.654,00	43.654,00
		03	Programma Nazionale 21-27 (FSE+) ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782 - AVVISO PROT. 81652 DEL 23/05/2025 - c.d. "PIANO ESTATE" Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.780,00	35.126,00	43.654,00	43.654,00
Totale entrate				78.780,00	0,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00	78.780,00	35.126,00	43.654,00	43.654,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	SPESE	COMPETENZA						RESIDUI			
				Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare
				(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
				a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d	h	i	j = h - i
01			Spese di personale	64.853,97	0,00	64.853,97	0,00	0,00	0,00	64.853,97	0,00	0,00	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE GINO ZAPPA
21047 SARONNO (VA) - Via A. Grandi, 4 - C.F. 94000170129 C.M. VATD08000G

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ/GESTIONE ECONOMICA - MODELLO I (01/07/2026)
Esercizio finanziario 2026

Tipologia di destinazione	P	Progetti
Categoria di destinazione	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
Voce di destinazione	043	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782" – Avviso prot. n.81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	SPESE	COMPETENZA						RESIDUI				
				Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 01/07
				(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
				a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d	h	i	j = h - i	k = f + j
	02		Compensi accessori non a carico FIS ATA	12.970,79	0,00	12.970,79	0,00	0,00	0,00	12.970,79	0,00	0,00	0,00	0,00
		01	Compensi netti	6.086,95	0,00	6.086,95	0,00	0,00	0,00	6.086,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		02	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	915,00	0,00	915,00	0,00	0,00	0,00	915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		03	Ritenute erariali a carico del dipendente	2.998,05	0,00	2.998,05	0,00	0,00	0,00	2.998,05	0,00	0,00	0,00	0,00
		05	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	772,22	0,00	772,22	0,00	0,00	0,00	772,22	0,00	0,00	0,00	0,00
		06	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	2.198,57	0,00	2.198,57	0,00	0,00	0,00	2.198,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	03		Altri compensi per personale a tempo indeterminato	51.883,18	0,00	51.883,18	0,00	0,00	0,00	51.883,18	0,00	0,00	0,00	0,00
		07	Compensi per tutor interni	24.347,80	0,00	24.347,80	0,00	0,00	0,00	24.347,80	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	3.660,00	0,00	3.660,00	0,00	0,00	0,00	3.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	Ritenute erariali a carico del dipendente	11.992,20	0,00	11.992,20	0,00	0,00	0,00	11.992,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	3.088,90	0,00	3.088,90	0,00	0,00	0,00	3.088,90	0,00	0,00	0,00	0,00
		20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	8.794,28	0,00	8.794,28	0,00	0,00	0,00	8.794,28	0,00	0,00	0,00	0,00
02			Acquisto di beni di consumo	13.926,03	0,00	13.926,03	0,00	0,00	0,00	13.926,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	01		Carta, cancelleria e stampati	13.926,03	0,00	13.926,03	0,00	0,00	0,00	13.926,03	0,00	0,00	0,00	0,00
		02	Cancelleria	13.926,03	0,00	13.926,03	0,00	0,00	0,00	13.926,03	0,00	0,00	0,00	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE GINO ZAPPA
21047 SARONNO (VA) - Via A. Grandi, 4 - C.F. 94000170129 C.M. VATD08000G

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ/GESTIONE ECONOMICA - MODELLO I (01/07/2026)
Esercizio finanziario 2026

Tipologia di destinazione	P	Progetti
Categoria di destinazione	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
Voce di destinazione	043	"ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-782" – Avviso prot. n.81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	SPESE	COMPETENZA				RESIDUI						
				Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 01/07
				(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
				a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d	h	i	j = h - i	k = f + j
Totale spese				78.780,00	0,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00	78.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
dott. Daniele Biondo

.....