



ISTITUTO STATALE ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
“ETTORE MAJORANA”

Istituto Tecnico Statale Commerciale cod CETD023016
Istituto Tecnico Statale Commerciale “ex SIRIO” cod. CETD02351G
Istituto Professionale per l'Industria e Artigianato cod. CERIO2301G
Liceo scientifico Scienze applicate cod. CEPS02302B

Ist. Tec. Econ. Casa Circondariale Arienzo cod. CETD023027

Via Caudio snc- 81028 Santa Maria a Vico (CE) – tel 0823-804596

Cod. Fiscale 93009540613 - Codice Meccanografico CEIS02300X - C.U. UF73AW

e_mail: ceis02300x@istruzione.it - pec: ceis02300x@pec.istruzione.it - sito www.isissmajorana.edu.it

ISTSC_CEIS02300X.AV4K4BR.REGISTRO PROTOCOLLO.U.0007230.30-06-2025

RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025
AI SENSI DELL'ART. 10 D.LGS.VO 129/2018

PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, il Dirigente Scolastico Maria Giuseppa Sgambato ed il DSGA Carolina Lettieri, sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2025.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30 Giugno di ogni anno; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario.

La verifica consente di allineare la programmazione didattica , che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

1) MODIFICHE AL P.A. 2025

Il Programma Annuale 2025 quest'anno ha subito un cospicuo incremento di risorse dovuto ad ingenti fondi stanziati dall'Unione Europea sulle nuove linee del PNRR DM 19 e PCTO ESTERO FSEPON-CA-226.

Ulteriore risorse ci sono state assegnate con i progetti :

- A03/11 - PNRR-M4C1IDMOV-D.M. 19 - DISPERSIONE 2-134220081365852024-12-La scuola per tutti 2

- P02/07- 10.6.6B-PON-FSE-CA-2024-226-Formazione d'aula in lingua straniera - PCTO Estero-

Il programma annuale approvato in data 20/01/2025 per un complessivo a pareggio di Euro 1.440.065,74 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 1.544.927,69,, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

Variazioni

	ENTRATA	USCITA
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	86.046,00	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,04	
05 06/07 - UNIVERSITA SUOR ORSOLA BENINCASA	2.050,00	
04 04/01 - CONTRIBUTO REGIONE CAMPANIA PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE CILENTO	2.940,00	
05 06/20 - ISTITUTO DI ISTRUZIONE "RONCALLI " DI Poggibonsi	3.640,00	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	120,00	
05 06/09 - UNIVERSITA' TOR VERGATA	350,00	
06 10/02 - CONTRIBUTI PER LIBRI IN COMODATO D'USO	30,00	
11 03/1 - CANONE LOCAZIONE TEATRO	2.300,00	
03 06/08 - FINANZIAMENTO COMITATO VIGILANZA CONCORSO D.S. DDG.2788	318,48	
04 04/02 - CONCORSO DI IDEE CAMBIAMO ARIA TERZA EDIZIONE ANNO SCOLASTICO 2024-2025.	3.000,00	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	8.477,43	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	-4.410,00	
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		0,04
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO		4.067,43
A03/04 - LIBRI DI TESTO IN COMODATO D'USO		30,00
A03/09 - CONTRIBUTI UNIVERSITA' PER TFA 2024		2.400,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		89.723,00
P02/04 - RIQUALIFICAZIONE TEATRO		2.300,00
P03/09 - ERASMUS+2024-1-IT01-KA121-VET-000197988		3.640,00
A03/10 - COMITATO VIGILANZA CONCORSO D.S. DDG.2788		318,48
A03/12 - CONCORSO DI IDEE CAMBIAMO ARIA TERZA EDIZIONE ANNO SCOLASTICO 2024-2025.		3.000,00
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		-617,00
	104.861,95	104.861,95

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis al 30 giugno di seguito riportato.

Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 10,27%

Le somme accertate ammontano a € **158.673,35**, di cui sono state riscosse € **158.673,35**

Le entrate previste risultano accertate e riscosse in parte rispetto alle somme programmate dall'Istituzione Scolastica fino alla data del 30/06/2025. Alla medesima data non risultano iscritti in bilancio accertamenti da riscuotere .

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2024 è quantificato in € 1.386.254,34 come da Modello J 2024 allegato; 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 06/05/2025.

Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 19,88% di quelle previste.

Le somme impegnate ammontano a € **307.160,23**, di cui sono state pagate € **306.128,43**;

alla medesima data risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € **1031,80**.

Quando è stato possibile è stata fatta anche anticipazione di cassa per poter rispettare le scadenze date dai creditori. Dove gli impegni relativi al progetto risultano esigui è dovuto al fatto che o non sono stati ancora riscossi i fondi vincolati accertati relativi al progetto stesso o gli impegni non sono ancora definiti del tutto in quanto progetti appena autorizzati. Per i progetti finanziati dall'Unione Europea sono stati quasi tutti terminati.

2) GESTIONE DEI RESIDUI - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € **709.883,40**, sono stati incassati per € **253.117,95** rimangono da incassare Euro.**455.956,39**

Radiazioni residui attivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui attivi per un totale complessivo di € **-809,06**

– Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per **223.376,72**, sono stati pagati per € **177.411,49**
Rimangono da incassare Euro **45.965,23**

Radiazioni residui passivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui passivi per un totale complessivo di € **- 0**

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato alla presente relazione.

3) FONDO ECONOMALE

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Consistenza Fondo Economale 2025	2.990,000
Fondo anticipato	500
Spese effettuate	655,96
Saldo a mani Direttore S.G.A.	327,52

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2025 € 655,96

Conclusioni

Analizzata la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
Verificato lo stato di avanzamento dei progetti;

Si Ritiene

Nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i Progetti e le Attività già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF 2025/2027 .

Restano ancora da liquidare gran parte dei compensi al personale interno sia a carico del bilancio che a carico del cedolino unico.

A tutt'oggi sono stati pagati parte dei compensi agli esperti esterni che hanno terminato le loro attività all'interno dei progetti

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma , è riportato nell'allegato Mod. H bis.

ALLEGATI:

- Mod. H/bis alla data del 30/06/2025
- Elenco Variazioni di bilancio
- Mod. J 2024 alla data del 30/06/2025
- Movimentazione Residui alla data del 30/06/2025
- Radiazioni

Santa Maria A Vico, 30 Giugno 2025

Il Direttore SGA.
LETTIERO Carolina

Il Dirigente Scolastico
Sgambato Maria Giuseppa

CAROLINA LETTIERO
25.06.2025 12:42:48
CEST

MARIA GIUSEPPA
SGAMBATO
27.06.2025 15:09:59 CEST

