

RELAZIONE

Verifica e Stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno 2025



(ART.10 D.I. 129 del 28/08/201

RELAZIONE DEL D.S. E DEL D.S.G.A. SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

AI SENSI DELL'ART. 10, D.A. n.7753 DEL 28/12/2018

1. PREMESSA

La presente relazione, prescritta dall'art.10 del Decreto Assessoriale n.7753 del 28 dicembre 2018, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti alle disponibilità finanziarie e allo stato di attuazione del Programma Annuale E.F. 2025; verifiche di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento predisposto dal Direttore Amministrativo e dal Dirigente Scolastico.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2025.

La verifica del programma di cui si parla all'articolo 10 del Decreto Assessoriale 28 dicembre 2018, n.7753, deriva dalla necessità di adeguare le risorse finanziarie all'andamento di gestione superando la sfasatura temporale tra l'attività didattica relativa all'anno scolastico 2024-2025 della scuola e l'attività finanziaria dell'E.F. 2025.

La verifica delle attività e delle progettualità del PTOF 2024-2025, richiedono quale corrispondenza la verifica delle del corrispondente stato contabile.

Il fine consiste nel:

- 1) verificare lo stato di attuazione delle attività/ dei progetti del PTOF.
- 2) valutare eventuali correttivi al Programma Annuale E.F. 2025.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2025 dettagliate nel modello H bis, allegato alla presente relazione e che ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Il Programma Annuale E.F. 2025 approvato in data 18/12/2024 per un complessivo a pareggio di Euro 491.358,34 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 2.348.549,64.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

PROVVEDIMENTI DI VARIAZIONE	ENTRATA	USCITA
01 01/01 - Dotazione Ordinaria Regione Sicilia	-1.443,53	
01 02/02 - Sperimentazione Alunni H	67,23	

01 02/04 - Manutenzione Ordinaria Immobili - Regione Sicilia	-2.900,98	
01 02/31 - Contributo Regione Sicilia Progetto Primavera	3.973,55	
01 02/32 - Contributi da famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione	14.489,99	
01 02/36 - Azione di prevenz. e contrasto della dispersione scolastica-DM 170/22 CI M4C1I1.4-2022-981-P-19550	-25.370,22	
01 02/42 - PON Per la scuola (FSE) AGENDA DEL SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-161	-746,05	
01 02/43 - P.N. PIANO ESTATE ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-148 – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024	-27.613,70	
04 04/03 - Progetto @LAB_SCHOOL.AZIONI A CONTRASTO E PREVENZIONE DALLE DIPENDENZE	1.736.629,44	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,04	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	640,00	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.870,00	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	6.869,53	
06 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	52.635,00	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	1.000,00	
02 01/18 - Programma Nazionale 21-27	146.850,00	
A01/01 - Funzionamento Generale (Sicurezza e Manutenzione Ordinaria Edifici)		2.458,78
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		846,69
A03 - DIDATTICA		72.634,99
A03/01 - Azione di prevenz. e contrasto della dispersione scolastica-DM 170/22 CI M4C1I1.4-2022-981-P-19550		-25.370,22
P02/01 - E.F.-PSN - Ben-Essere / Disabilità		67,23
P02/07 - PON Per la scuola (FSE) AGENDA DEL SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-161		-746,05
P02/09 - “ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-148” – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024 PON PIANO ESTATE		-27.613,70
P02/19 - A.O.F. - Progetto Primavera: Nell'Educazione un Tesoro		3.973,55
R98 - FONDO DI RISERVA		-780,41
P02/10 - Progetto @LAB_SCHOOL.AZIONI A CONTRASTO E PREVENZIONE DALLE DIPENDENZE"		1.736.629,44

P02/11 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-178 – Avviso Prot. 9507, 22/01/2025, FSE+, “Agenda SUD - ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-178		49.950,00
P02/12 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-137 - Avviso prot. n.57173 del 14/04/2025 - Percorsi di Orientamento nelle scuole secondarie di primo grado		44.961,00
P02/13 - ESO4.6.A4.A_FSEPM-SI-2025-625 - AVVISO PROT N 81652 DEL 23/05/2025 - c.d. PIANO ESTATE		51.939,00
	1.908.950,30	1.908.950,30

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

2. ENTRATE

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano triennale dell’offerta formativa.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l’Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dall’Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.

A G G R.	ENTRATE	PREVISIONE	VARIAZIONE	PROGRAM M. AL 30/06/202 5	SOMME ACCERTATE AL 30/06/2025	SOMME RISCOSE AL 30/06/2025	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE AL 30/06/2025
01	AVANZO DI AMM.NE	467.517,27	-39.543,71	427.973,56	0,00	0,00	0,00
02	FINANZ. DALL’UNIONE	0,00	146.850,00	146.850,00	146.850,00	0,00	146.850,00
03	FINANZ. DELLO STATO	490,00	490,00	490,00	490,00	490,00	0,00
04	FINANZ. DALLA REGIONE	23.351,07	1.743.498,9	1.766.850,	1.766.850,0	1.419.524,1	347.325,89
05	FINANZ. DA E.L. O ALTRE IISTITUZIONI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
06	CONTRIBUTI DA PRIVATI	0,00	57.145,00	57145,00	57.145,00	57.017,00	128,00
07	PROVENTI DA GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	ALIENAZIONE DI BENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	ALIENAZIONE DI BENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	ALTRE ENTRATE	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
13	MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE A PAREGGIO	491.358,34	1.908.950,3	2.400.308,	1.972.335,0	1.477.031,1	495.303,89
--------------------------	-------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 81,73%

3. SPESE

Con riferimento alle Destinazioni di Spesa previste nel Programma annuale si fornisce un riepilogo sul loro stato di attuazione:

AGG R.	SPESE	PREVISION E	VARIAZIO NE	PROGRAM M. AL 30/06/202 5	SOMME IMPEGNAT E AL 30/06/202 5	SOMME PAGATE AL 30/06/20 25	SOMME RIMASTE DA PAGARE AL 30/06/202 5
A	ATTIVITA'	351.665,85	50.570,24	402.236,09	252.363,07	99.233,29	153.129,7
P	PROGETTI	116.536,48	1.859.160,	1.975.696,	180.220,76	171.220,7	9.000,00
G	GESTIONE ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R	FONDO DI RISERVA	1.774,01	-780,41	993,60	0,00	0,00	0,00
D	DISAVANZO AMM.NE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	DISP. FINANZ. DA PROGR.	21.382,00	0,00	21.382,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO		491.358,34	1.908.950,	2.400.308,	432.583,83	270.454,0	162.129,7

Le spese impegnate risultano essere pari al 18,77% di quelle previste. Il saldo cassa in data odierna è pari a **Euro 1.387.959,50** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a **Euro 993,60** e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a **Euro 21.382,00**.

Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo al 01/01/2025 € 11,35

Saldo al 30/06/2025 € 11,35

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato € 1.500,00

Spese effettuate dall'ultimo reintegro € 1.429,43

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 70,57

- Al fine di consentire al Consiglio di Istituto la verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto si allega alla presente il Modello Hbis che rappresenta il rendiconto finanziario della gestione svolta

alla data di predisposizione della relazione, dove vengono riportate tutte le risultanze contabili al 30 giugno 2025.

- Nella certezza di aver operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione che vuole essere oltre che una rendicontazione finanziaria, anche una parziale rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati durante l'anno scolastico in corso che sarà esplicitata con dettaglio nella rendicontazione e nel Bilancio Sociale.

Melilli, 28/06/2025

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Antonella Andolina

Il Dirigente Scolastico
prof.ssa Angela Fontana