



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

Istituto Comprensivo Giudice Rosario Livatino

VIA Caminiti A.

98027 ROCCALUMERA (ME)

Codice Fiscale: 97106020833 Codice Meccanografico: MEIC83200G

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

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, cc. 1-2 del Decreto Interministeriale 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 del programma, al fine di apportare delle modifiche che si dovessero rendere necessarie

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2025, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 8 del 13.01.2025, era di Euro 319.703,30 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 401.678,56.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e/o trasmesse per conoscenza al Consiglio d'Istituto.

	ENTRATA	USCITA
02/03/08 – “PNRR – M1 C1 Investimento 1.2 – Abilitazione al Cloud per le PA locali – Scuole Ottobre 2023”.	3.800,00	
06/04/14 – Gita sull'Etna 2025	1.440,00	
06/04/15 – Gita Scuola dell'Infanzia di Sciglio del 15.05.2025	588,00	
06/04/16 – Gita scuola dell'infanzia di Furci Siculo e Mandanici del 9.05.2025	624,00	
06/04/17 – Gita scuola dell'infanzia di Allume, Pagliara e Rocchenere del 16.05.2025	650,00	
06/04/18 – Gita scuola dell'infanzia di Grotte del 16.05.2025	1.105,00	
06/10/2 – Contributo per iscrizione ai campionati internazionali di matematica – Università Bocconi 2025	352,00	
06/04/04 – Viaggio a Marsala	1.200,00	
12/02 – Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	
06/11/3 – Contributo per installazione distributori automatici – anno 2024	2.930,00	
04/04/05 – Risorse ex DDS 601/2025 per manutenzione ordinaria edifici a.s. 2024/2025	5.717,23	
06/04/19 – Contributo per tassa di soggiorno viaggio a Roma 2025	740,00	
02/01/06 - “Programma nazionale 21-27” (FSE+) ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-49	28.005,00	
06/04/20 – Viaggio di istruzione a Roma 2026 – I rata	4.680,00	
02/01/07 - “Programma nazionale 21-27” (FSE+) ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-74	29.994,00	

05/06/7 - Università Telematica IUL - Contributo per attività di tirocinio	150,00	
A03/1 – Funzionamento didattico		2.930,00
A03/2- Risorse per attività di tirocinio - Università Telematica IUL		150,00
A03/8– Contributo per iscrizione ai campionati internazionali di matematica – Università Bocconi 2025		352,00
A05/01 – Viaggi di istruzione scuola secondaria di primo grado		6.620,00
A05/02 – Uscite didattiche scuola primaria e dell’infanzia		4.407,00
A02/13 – “PNRR – M1 C1 Investimento 1.2 – Abilitazione al Cloud per le PA locali – Scuole Ottobre 2023”.		3.800,00
A01/2 - Risorse ex DDS 601/2025 per manutenzione ordinaria edifici a.s. 2024/2025		5.717,23
P02/3 - “Programma nazionale 21-27” (FSE+) ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-49		28.005,00
P02/4– “Programma nazionale 21-27” (FSE+) ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-74		29.994,00
Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare		0,03
	81.975,26	81.975,26

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni approvate al 24/06/2025, la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l’importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 24/06/2025	Programmazione Approvata al 24/06/2025	Somme accertate al 24/06/2025	Somme riscosse al 24/06/2025	Differenza da incassare
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	301.635,61		301.635,61			
	01	NON VINCOLATO	4.720,80		4.720,80			
	02	VINCOLATO	296.914,81		296.914,81			
02		FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA		61.799,00	61.799,00	61.799,00		61.799,00
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						
	01/06	“Programma Nazionale 21-27” (FSE+) ESO4.6.A1.BFSEPN-SI-2025-49		28.005,00	28.005,00	28.005,00		28.005,00
	01/07	“Programma Nazionale 21-27” (FSE+) ESO4.6.A4.DFSEPN-SI-2025-74		29.994,00	29.994,00	29.994,00		29.994,00
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL’UNIONE EUROPEA						
	03/08	“PNRR – M1 C1 Investimento 1.2 – Abilitazione al Cloud per le PA locali – Scuole Ottobre 2023”		3.800,00	3.800,00	3.800,00		3.800,00
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	290,00		290,00	290,00	290,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA						
	01/1	Fondi H	290,00		290,00	290,00	290,00	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	17.777,69	5.717,23	23.494,92	23.494,92	23.494,92	

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 24/06/2025	Programmaz Approvata al 24/06/2025	Somme accertate al 24/06/2025	Somme riscosse al 24/06/2025	Differenza da incassare
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	17.777,69		17.777,69	17.777,69	17.777,69	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI						
	04/05	risorse ex DDS 601/2025 per manutenzione ordinaria edifici a.s. 2024/2025		5.717,23	5.717,23	5.717,23	5.717,23	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		150,00	150,00	150,00	150,00	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI						
	06/7	Università Telematica IUL - Contributo per attività di tirocinio		150,00	150,00	150,00	150,00	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI		14.309,00	14.309,00	14.309,00	14.209,00	100,00
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO						
	04/04	Viaggio a Marsala		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.100,00	100,00
	04/14	Gita sull'Etna 2025		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
	04/15	Gita scuola infanzia di Sciglio del 15.05.2025		588,00	588,00	588,00	588,00	
	04/16	Gita scuola dell'infanzia Furci Siculo e Mandanici del 9.05.2025		624,00	624,00	624,00	624,00	
	04/17	Gita scuola dell'infanzia di Allume Pagliara e Rocchenere del 16.05.2025		650,00	650,00	650,00	650,00	
	04/18	Gita scuola dell'infanzia di Grotte del 16.05.2025		1.105,00	1.105,00	1.105,00	1.105,00	
	04/19	Contributo per tassa di soggiorno gita a Roma 2025		740,00	740,00	740,00	740,00	
	04/20	Viaggio di istruzione a Roma 2026 - I RATA		4.680,00	4.680,00	4.680,00	4.680,00	
12		ALTRE ENTRATE	0,03		0,03	0,03	0,03	
	01	INTERESSI						
	01/02	Interessi attivi da banca d'Italia	0,03		0,03	0,03	0,03	
TOTALE ENTRATE			319.703,30	81.975,26	401.678,56	100.042,95	38.143,95	61.899,00

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 24,91 % del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni approvate fino al 23 Giugno 2025, la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Aggr. Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 24/06/2025	Progr. Approvata al 24/06/2025	Somme impegnate al 24/06/2025	Somme pagate al 24/06/2025	Differenza da pagare
A	ATTIVITA'	226.340,86	23.976,23	250.317,09	96.143,83	91.737,71	4.406,12
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA						
A01-1	Funzionamento Generale	4.669,77		4.669,77	2.737,50	2.737,50	
A01-2	risorse ex DDS 601/2025 per manutenzione ordinaria edifici a.s. 2024/2025		5.717,23	5.717,23	5.199,61	3.868,56	1.331,05
A01-6	interventi ordinaria manutenzione scuola infanzia e del primo ciclo_a.s. 2019_2020	666,47		666,47	317,20	317,20	
A01-10	risorse per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo	1.470,30		1.470,30			
A01-11	Interventi ordinaria manutenzione scuola infanzia e del primo ciclo_a.s. 2020_2021	315,91		315,91			
A01-12	Risorse ex art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21	280,34		280,34			
A01-13	PNRR_MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	987,50		987,50			
A01/15	risorse interventi ordinaria manutenzione a.s. 2022_2023	484,36		484,36	0,01	0,01	
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO						
A02-1	Funzionamento amministrativo	10.408,55		10.408,55	4.987,72	3.471,54	1.516,18
A02-8	CONTRIBUTO PER ATTIVITA DI TIROCINIO_UNIV TRIESTE	107,58		107,58			
A02-13	"PNRR – M1 C1 Investimento 1.2 – Abilitazione al Cloud per le PA locali – Scuole Ottobre 2023"		3.800,00	3.800,00	1.049,20	1.049,20	
A03	DIDATTICA						
A03-1	Funzionamento didattico	3.173,67	2.930,00	6.103,67	4.751,11	3.218,31	1.532,80
A03-2	Risorse per attività di tirocinio - Università Telematica IUL		150,00	150,00			
A03-8	Contributo per iscrizione ai campionati internazionali di matematica - Università Bocconi 2025		352,00	352,00	352,00	352,00	
A03-15	VERDE... E' BELLO	1.281,46		1.281,46			
A03-25	PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU_realizzazione reti locali, cablate_13.1.1A-FESR PON-SI-2021-7	248,01		248,01			
A03-27	Digital Board: trasformazione digitale	388,98		388,98			

Aggr. Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 24/06/2025	Progr. Approvata al 24/06/2025	Somme impegnate al 24/06/2025	Somme pagate al 24/06/2025	Differenza da pagare
	nella didattica nell'organizzazione_13.1.2A-FESR PON-si-2021-12						
A03-28	A.F. 2021_D.L. 104/2013 art. 8 co.1 _ORIENTAMENTO	223,22		223,22			
A03-29	RISORSE PER DISPOSITIVI DIGITALI INTEGRATI SCUOLE DEL MEZZOGIORNO	7.006,82		7.006,82	969,90	969,90	
A03-31	Attivazione servizi profess. per l'ass. e il supp. psicologico - art. 697, comma 1, L. n. 234/2021	152,74		152,74			
A03-35	UNIME_fondi per attività di sostegno a.a. 2020.2021.2022	1.480,00		1.480,00			
A03-39	E.F. 2023_FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO_alunni disabili	786,84		786,84			
A03-41	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi – Linea	8.541,80		8.541,80			
A03-45	UNIME_RIMBORSO ATTIVITA SOSTEGNO ALUNNI H_A.A. 2121.2022.2023	382,80		382,80	382,80	382,80	
A03-47	Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale - Progetto "TEACHERS FOR FUTURE"	37.228,79		37.228,79	9.359,99	9.359,99	
A03-48	LINGUE&INNOVAZIONE M4C1I3.1-2023-1143-P-29879 - competenze STEM E MULTILINGUISTICO	26.273,94		26.273,94	1.833,94	1.833,94	
A03-49	Pon 2021-2027 (FSE+) ESO4.6.A4.A Avviso 59369 del 19/04/2024 “ScuolaCreativa”	51.786,00		51.786,00	15.220,00	15.220,00	
A03-50	UNIME_RIMBORSO ATTIVITA SOSTEGNO ALUNNI H_A.A. 2122.2023.2024	3.700,00		3.700,00	3.699,96	3.699,96	
A03-51	copertura assicurativa e contributo volontario 2024 2025	162,60		162,60	4,80	4,80	
A03-52	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n.	16.953,21		16.953,21			

Aggr. Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 24/06/2025	Progr. Approvata al 24/06/2025	Somme impegnate al 24/06/2025	Somme pagate al 24/06/2025	Differenza da pagare
	19/2024						
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO						
A05-01	Viaggi di istruzione scuola secondaria di primo grado	37.121,95	6.620,00	43.741,95	35.802,09	35.802,09	0,09
A05-02	Uscite didattiche scuola primaria e dell'infanzia	5.977,00	4.407,00	10.384,00	9.476,00	9.450,00	26,00
P	PROGETTI	54.381,46	57.999,00	112.380,46	12.337,24	12.337,24	
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"						
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"						
P02-1	INSIEME PER LA GENITORIALITA' EX P19	2.488,19		2.488,19			
P02-3	"Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-49 – Avviso Prot. 9507, 22/01/2025, FSE+, "Agenda SUD"		28.005,00	28.005,00			
P02-4	"P.N. 21-27" (FSE+) ESO4.6.A4.D-FSEPN-SI-2025-74 - Avviso prot. 57173 del 14.04.2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"		29.994,00	29.994,00			
P02-10	PON FSE_OPEN SCHOOL _ 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-445	1.728,23		1.728,23			
P02-11	PON FSE_COSTRUIAMO IL FUTURO _ 10.2.2A-FSEPONSÌ-2021-470	4.842,77		4.842,77			
P02-13	ERASMUS - Progetto SCH 2023 -2-IT02-KA2010-SCH-000176894	20.114,06		20.114,06	7.200,43	7.200,43	
P02-14	Progetto Programma ERASMUS+ AUTORIZZAZIONE AZIONE KA1- PROGETTI DI MOBILITA' DI BREVE TERMINE SETTORE SCUOLA CODICE ATTIVITA': 2024-1-IT02-KA122- SCH-000212493	5.581,87		5.581,87	5.136,81	5.136,81	
P02-26	Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza"-Avviso n.33956/2022"_10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-323	7.101,68		7.101,68			
P02-27	ERASMUS+ Codice progetto_2022-1-IT02-KA210-SCH-000080829	3.787,19		3.787,19			
	AGENDA SUD_NOTA DI ADESIONE N.	6.244,47		6.244,47			

Aggr. Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 24/06/2025	Progr. Approvata al 24/06/2025	Somme impegnate al 24/06/2025	Somme pagate al 24/06/2025	Differenza da pagare
P02-28	134894/2023_10.2.2A-FSEPON-SI-2024-240						
P02-20	Reg. Sicilia - Avviso 44370 del 22.10.221 - Piano triennale contrasto alla dispersione scolastica	16.144,86		16.144,86			
P02-21	Avviso 33956/2022. Estate con noi 2022	6.294,08		6.294,08			
P02-22	Avviso 33956/2022. Potenziamoci 2022	3.647,64		3.647,64			
P02-23	Reg. Sicilia - Avviso 44370 del 22.10.221 - Piano triennale contrasto alla dispersione scolastica – II annualità	10.879,32		10.879,32			
P04	Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”						
R	FONDO DI RISERVA	200,00		200,00			
R98	Fondo di Riserva	200,00		200,00			
	TOTALE SPESE	280.922,32	81.975,23	362.897,55	108.481,07	104.074,95	4.406,12
Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	38.780,98	0,03	38.781,01			

Totale a pareggio	401.678,56	108.481,07	104.074,95	4.406,12
--------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------

Le spese impegnate risultano essere pari al 27,01 % rispetto a quelle previste.

SALDO CASSA

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle registrate nei registri di cassa e nei partitari per l'esercizio 2025 ed in particolare:

Le somme accertate sono pari a **€ 100.042,95**;

Le somme incassate in C/Competenza sono pari a **€ 38.143,95**;

Le somme impegnate sono pari ad **€ 108.481,07**;

Le spese pagate in C/Competenza sono pari ad **€ 104.074,95**;

Il Fondo Cassa è pari a € 120.643,71;

La consistenza del fondo di riserva è pari a **€ 200,00**;

La Disponibilità finanziaria da programmare è pari a **€ 38.781,01**;

Non sono state rilasciate carte di credito, pertanto non risultano spese a ciò connesse, la scuola non possiede titoli.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato **€ 1.500,00**

Spese effettuate dall'ultimo reintegro **€ 1.248,54**

Saldo a mani del Direttore S.G.A. **€ 251,46**

Si allega alla presente:

- Modello H Bis attuazione del programma annuale 2025 alla data della relazione.

Roccalumera, 24.06.2025

Il DIRETTORE S.G.A.
Avv.to Marco Giuseppe Paratore
documento firmato digitalmente