



SEDE CENTRALE  
piazza Giovanni Bellissima, 3  
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE  
via Nicolò Spedalieri, 50  
tel. 091/545444

IPSSAR - "P. BORSELLINO" - PALERMO  
Prot. 0008048 del 01/07/2025  
VI (Uscita)

**I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino**  
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

**RELAZIONE DEL D.S.G.A.  
SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL  
30.06.2025**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

La presente relazione, prescritta dall' art. 10 c. 1 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario. Dette verifiche sono di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale.

Presupposto delle analisi gestionali di entrate e spese è il Programma Annuale che, approvato in data 21/01/2025 con delibera n. 65 per un complessivo a pareggio di **€. 1.323.821,40**, è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad **€.1.500.944,69**.

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

|                                                                                                      | ENTRATA    | USCITA     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI                                                                | 5.200,00   |            |
| 06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE                                                             | 2.941,00   |            |
| 06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI                                           | 519,00     |            |
| 12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c                                                                          | 6.074,29   |            |
| 02 03/5 - PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000148251 - PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000202100                | 162.389,00 |            |
| A02/01 - GESTIONE AMMINISTRATIVA GENERALE                                                            |            | 2.228,50   |
| A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE                                                            |            | 1.281,00   |
| A03/04 - CONTRIBUTO DI LABORATORIO                                                                   |            | 3.460,00   |
| A03/15 - ESAMI                                                                                       |            | 5.200,00   |
| A03/22 - Piano Scuola 4.0-Azione 2-Next digital labs-D.M. n. 218/2022- M4C113.2-2022-962-P-16422     |            | 413,37     |
| A03/23 - Piano Scuola 4.0-Azione 1-Next digital classroom-D.M. n. 218/2022-M4C1L3.2-2022-961-P-22429 |            | 1.033,42   |
| P02/05 - Formaz. d'aula in lingua straniera e PCTO-Avviso n. 136505 del 9/10/24                      |            | 1.118,00   |
| A05/9 - PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000148251 - PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000202100                  |            | 162.389,00 |
|                                                                                                      | 177.123,29 | 177.123,29 |



SEDE CENTRALE  
piazza Giovanni Bellissima, 3  
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE  
via Nicolò Spedalieri, 50  
tel. 091/545444

**I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino**  
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti riepilogativi del Dirigente Scolastico di seguito allegati :

decreto prot. n. 4385 del 01/04/2025 (affidente alla variazione n. 1); decreto prot. n. 4957 del 14/04/2025 (affidente alla variazione n. 2); decreto prot. n. 7278 del 09/06/2025 (affidente alla variazione n. 3); decreto prot. n. 7921 del 25/06/2025 (affidente alla variazione n. 4).

Dal mod. H bis, quale prospetto finanziario complessivo delle entrate e delle spese in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, emergono le seguenti risultanze contabili:

## ENTRATE

|                                                          | PREVISIONE<br>INIZIALE | PROGRAMMA<br>AL<br>30.06.2025 | VARIAZIONI        | SOMME<br>ACCERTATE | SOMME<br>RISCOSSE |
|----------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| AVANZO DI<br>AMINISTRAZ.                                 | 1.235.928,64           | 1.235.928,64                  | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| FINANZ. DALL'UE                                          | 0,00                   | 162.389,00                    | 162.389,00        | 162.389,00         | 97.433,40         |
| FINANZ. STATO                                            | 9.946,29               | 9.946,29                      | 0,00              | 9.946,29           | 9.946,29          |
| FINANZ.<br>REGIONE                                       | 77.946,47              | 83.146,47                     | 5.200,00          | 83.146,47          | 83.146,47         |
| FINANZ. ENTI<br>LOCALI O DA<br>ALTRE ISTIT.<br>PUBBLICHE | 0,00                   | 0,00                          | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| CONTRIBUTI DA<br>PRIVATI                                 | 0,00                   | 3.460,00                      | 3.460,00          | 3.460,00           | 3.460,00          |
| ALTRE ENTRATE                                            | 0,00                   | 6.074,29                      | 6.074,29          | 6.074,29           | 6.074,29          |
| <b>TOTALE<br/>ENTRATE</b>                                | <b>1.323.821,40</b>    | <b>1.500.944,69</b>           | <b>177.123,29</b> | <b>265.016,05</b>  | <b>200.060,45</b> |



SEDE CENTRALE  
piazza Giovanni Bellissima, 3  
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE  
via Nicolò Spedalieri, 50  
tel. 091/545444

**I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino**  
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

## USCITE

|                                                      | PREVISIONE<br>INIZIALE | PROGRAMMA<br>AL 30.06.2025 | VARIAZIONI        | SOMME<br>IMPEGNATE | SOMME<br>PAGATE   |
|------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| ATTIVITA' :                                          |                        |                            |                   |                    |                   |
| A01-FUNZ. GEN. ...                                   | 56.427,11              | 56.427,11                  | 0,00              | 45.003,40          | 22.858,12         |
| A02-FUNZ.AMM.VO                                      | 77.335,78              | 79.564,28                  | 2.228,50          | 39.212,75          | 34.341,75         |
| A03-DIDATTICA                                        | 446.899,05             | 458.286,84                 | 11.387,79         | 197.143,99         | 180.873,03        |
| A04-ASL                                              | 49.474,72              | 49.474,72                  | 0,00              | 27.078,98          | 27.078,98         |
| A05-VISITE VIAGGI ...                                | 77.281,75              | 239.670,75                 | 162.389,00        | 20.766,30          | 20.766,30         |
| A06-ATTIVITA' ORIEN.                                 | 8.238,16               | 8.238,16                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
|                                                      | <b>715.656,57</b>      | <b>891.661,86</b>          | <b>176.005,29</b> | <b>329.205,42</b>  | <b>285.918,18</b> |
| PROGETTI                                             | <b>393.167,60</b>      | <b>394.285,60</b>          | <b>1.118,00</b>   | <b>223.691,31</b>  | <b>197.852,02</b> |
| FONDO DI<br>RISERVA                                  | <b>3.897,32</b>        | <b>3.897,32</b>            | -----             | -----              | -----             |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                 | <b>1.112.721,49</b>    | <b>1.289.844,78</b>        | <b>177.123,29</b> | <b>560.485,48</b>  | <b>346.961,68</b> |
| <b>DISPONIBILITA'<br/>FINANZ. DA<br/>PROGRAMMARE</b> | <b>211.099,91</b>      | <b>211.099,91</b>          | <b>0,00</b>       |                    |                   |
| <b>TOTALE A<br/>PAREGGIO</b>                         | <b>1.323.821,40</b>    | <b>1.500.944,69</b>        | <b>177.123,29</b> |                    |                   |

Come si evince dalla tabella n.1, allegata alla presente, la **Disponibilità finanziaria da programmare** al 30/06/2025 è pari a **€. 211.099,91.**

Il saldo cassa (da giornale di cassa scuola) in data 30/06/2025 pari ad €. 752.674,59 è la risultanza di:

|                               |         |            |                   |
|-------------------------------|---------|------------|-------------------|
| riscossioni in competenza :   | €.      | 200.060,45 |                   |
| riscossioni in residui :      | €.      | 250.692,52 |                   |
|                               | entrate | €.         | 450.752,97 - (A)  |
| <br>pagamenti in competenza : | €.      | 484.770,20 |                   |
| pagamenti in residui :        | €.      | 84.857,12  |                   |
|                               | uscite  | €.         | 569.627,32 = (B)  |
|                               |         | €.         | -118.874,35 (A-B) |

|                           |    |             |
|---------------------------|----|-------------|
| saldo cassa al 01.01.2025 | €. | 871.548,94= |
| saldo cassa al 30.06.2025 | €. | 752.674,59  |



SEDE CENTRALE  
piazza Giovanni Bellissima, 3  
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE  
via Nicolò Spedalieri, 50  
tel. 091/545444

**I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino**  
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

Il saldo di cassa dell'Istituto cassiere, Monte dei Paschi di Siena di Palermo (Agenzia 1) alla data odierna presenta un saldo pari ad €. 752.629,71 che non concorda con quanto riportato nel Giornale di cassa dell'I.S. per una differenza di €. 44,88 come sotto specificato:

pagamento che l'I.S. deve regolarizzare con mandato

carta contabile sospesa in uscita n. 30 del 30/06/2025                      €.     44,88

### **Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.000,00 ed è stata autorizzata con delibera dal Consiglio d'Istituto.

Il fondo di anticipazione al D.S.G.A. è stato prelevato con mandato n. 37 del 04/03/2025 per € 500,00 e con mandato n. 38 del 04/03/2025 per € 500,00 e per un totale di €. 1.000,00.

Il fondo non è ancora stato reintegrato.  
L'ultima operazione annotata nel registro è del 16/06/2025 n° 30: dai movimenti registrati emergono spese per € 586,35 e una rimanenza di € 413,35 che corrisponde al contante a mani del Direttore S.G.A.

Si allegano :

- tabella n. 1 relativa all'Aggregato Z01;
- mod. H bis al 30/06/2025;
- provvedimenti riepilogativi del D.S. dai quali si evincono le variazioni apportate al P.A. 2025 (dalla variazione 1 alla variazione 4);
- ultima pag. del Giornale di cassa dal quale si evince il fondo cassa finale;
- verifica di cassa dell'Istituto cassiere al 30/06/2025.

Il Direttore S.G.A.

*Francesca Paola Norrito*

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del  
D.Lgs. 82/2005 s.m.i.  
e norme collegate e sostituisce  
il documento cartaceo e la firma autografa