



REPUBBLICA ITALIANA – REGIONE SICILIANA
Istituto Comprensivo
"Leonardo Sciascia"
Via Francesco De Gobbis, 13 - 90146 – Palermo
Tel. 091/244310 Fax 091/6791363
C.F.: 80020100824 Codice Unico: UFF90U

E-mail: PAIC870004@istruzione.it - paic870004@pec.istruzione.it



Regione Siciliana

RELAZIONE
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 AL 30/06/2025
REDATTA AI SENSI DELL' ART. 10 COMMA 1 E 2 DEL DECRETO N. 129/2018

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto n. 129/2018, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2025. La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30/06 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 viene effettuata nel momento in cui è più opportuno valutare lo stato di realizzazione del PTOF; infatti sulla base delle attività/progetti che si concludono nell'anno scolastico e valutati quelli che invece terminano il 31/12, è possibile apportare le dovute correzioni al Programma Annuale. 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. Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola sin dall'inizio si è prefissata. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'istituto.

Il programma annuale approvato in data 21/01/2025 con delibera del CDI n. 62 per un complessivo a pareggio di Euro 478.991,30 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 555.628,29, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	3.091,50	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	139,50	
05 04/01 - ASSISTENZA SPECIALISTICA	39.495,59	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	2.857,47	
05 04/03 - CONTRIBUTO COMUNALE FUNZIONAMENTO	12.530,90	
05 04/07 - ATTIVITA' PROGETTUALI FINANZIATI CON LE SOMME DEL 5X100 DEL COMUNE DI PALERMO	15.932,03	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	2.590,00	
A01/05 - MANUTENZIONE REGIONALE		2.857,47
A02/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE		0,00
A02/02 - FUNZIONAMENTO - COMUNE		12.530,90
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE		-1,50
A03/03 - Assicurazione alunni ed operatori		222,00
A03/04 - ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI H - COMUNE		39.495,59
A03/10 - CONTRIBUTI PER GITE SCOLASTICHE		3.010,50
P04/06 - TFA - Attività di sostegno e tirocini		2.590,00
A03/11 - Attività progettuali finanziate dal Comune di Palermo con le somme del 5x1000		15.932,03
	76.636,99	76.636,99

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, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme
			alla data	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	462.491,77			
	01	NON VINCOLATO	43.010,15			
	02	VINCOLATO	419.481,62			
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	600,00	600,00	600,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	600,00	600,00	600,00	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)				
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)				
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO				
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	18.757,00	18.757,00	18.757,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	15.899,53	15.899,53	15.899,53	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	2.857,47	2.857,47	2.857,47	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	70.548,52	70.548,52	54.616,49	15.932,03
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI	67.958,52	67.958,52	52.026,49	15.932,03
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	2.590,00	2.590,00	2.590,00	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	3.231,00	3.231,00	3.231,00	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	3.091,50	3.091,50	3.091,50	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	139,50	139,50	139,50	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI				
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				

	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI				
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE				
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME				
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI				
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI				
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI				
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI				
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE				
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA				
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO				
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE				
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI				
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c				
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI				
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI				
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE				
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO				
	12	ALIENAZIONE DI SERVER				
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO				
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE				
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE				
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE				
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C				
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE				
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI				

	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI				
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c				
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI				
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE				
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI				
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE				
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c				
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI				
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI				
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO				
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE				
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI				
12		ALTRE ENTRATE				
	01	INTERESSI				
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c				
13		MUTUI				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
Totale entrate			555.628,29	93.136,52	77.204,49	15.932,03

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, la somma degli Impegni , l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	impegnate	pagate	da pagare
			a	b	c	d=b-c
A		ATTIVITA'	531.585,51	88.588,20	87.411,20	1.177,00
89.253,16	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	60.558,29	2.299,40	1.610,40	689,00
2.299,40	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	29.792,80	15.055,90	14.567,90	488,00
15.720,86	A03	DIDATTICA	439.807,51	71.232,90	71.232,90	
71.232,90	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,01			
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.426,90			
P		PROGETTI	4.774,70			
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	1.134,06			
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	3.085,44			
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	555,20			
G		GESTIONE ECONOMICHE				
	G01	AZIENDA AGRARIA				
	G02	AZIENDA SPECIALE				
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE				

R		FONDO DI RISERVA	1.500,00			
	R98	FONDO DI RISERVA	1.500,00			
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
Totale spese			537.860,21	88.588,20	87.411,20	1.177,00
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	17.768,08			
Totale a pareggio			555.628,29	88.588,20	87.411,20	1.177,00

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 16,76%

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 15,94% di quelle previste.

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termine di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel modello H bis, allegato alla presente. Ciò posto, si osserva una certa dinamicità nell'attività progettuale e nell'attività amministrativa e quindi nelle spese ad esse collegate.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 235.693,94, e coincide con il saldo dell'istituto cassiere

la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 17.768,08.

La scuola non è in possesso di un conto corrente postale

Il fondo economale delle minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 800,00	con mandato n 10 del 12/02/2025
Spese effettuate	€ 406,39	
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 393,61	

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2025 € 406,39

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Palermo lì .30/06/2025

Il Dirigente Scolastico

Il Direttore S.G.A

Stegania Cocuzza

Michelangelo faraci