

REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito**ISTITUTO COMPRENSIVO “Raffaele Poidomani”
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165****RELAZIONE DEL D.S.G.A. E DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE****ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

Ai sensi dell'art. 10, commi 1 e 2 del Decreto 28 agosto 2018, n° 129 “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107” e **del D.A. n° 7753 del 28/12/2018 - Regione Sicilia** – “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana” viene predisposta la seguente apposita relazione, con allegato il modello H bis, che evidenzia anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti, nonché i pagamenti eseguiti al fine di rendere possibile la verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione del Programma Annuale Esercizio Finanziario 2025 di competenza del Consiglio di Istituto.

Si procede all'analisi gestionale delle entrate accertate e rimosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 23 giugno 2025 sulla base del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 27 del 05 febbraio 2025 per un complessivo pareggio di **Euro 1.016.177,62**.

Il Programma Annuale è stato oggetto a oggi di n. 10 variazioni, per un totale pari a € **205.458,72**, che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad **Euro 1.221.636,34**, così come evidenziato **nell'allegato modello H bis** e dalle variazioni già disposte e per le quali si rimanda ai relativi provvedimenti, ma che di seguito si elencano:

	ENTRATA	USCITA
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,05	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	123.738,91	
06 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	4.220,00	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	5.359,76	
02 01/5 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	69.940,00	
06 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	2.000,00	
05 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	200,00	
A01/09 - Spese di funzionamento per manutenzione edifici		5.359,76
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		0,05
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		123.738,91
P02/18 - Progetto PTOF		6.220,00
P02/05 - Progetto Corso indirizzo musicale		200,00
P02/28 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-28 – Avviso Prot. 9507, 22/01/2025, FSE+, “Agenda SUD”-CUP: C84D25000250007		69.940,00
	205.458,72	205.458,72

Tutte le variazioni disposte con decreti del Dirigente Scolastico sono state oggetto di presa d'atto da parte del Consiglio di Istituto nelle sedute precedenti, per la variazione n. 10 disposta in data 16/06/2025, la presa d'atto avviene nella seduta odierna.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis alla presente allegato.
In particolare si ritiene di sottolineare quanto segue:

REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito**ISTITUTO COMPRENSIVO “Raffaele Poidomani”**
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165**Per le Entrate**

Le entrate previste dedotto l'avanzo (Euro **1.221.636,34** – **619.072,54** = Euro **602.563,80**) risultano accertate (Euro **602.563,80**) per una percentuale pari al 100% e rimosse (Euro **177.967,80**) per una percentuale pari al 29,53%.

Per le Spese

Le spese impegnate (Euro **246.535,06**) risultano essere pari al 20,43% di quelle previste (Euro **1.206.881,97**) e risultano pagate (Euro **208.041,74**) per una per una percentuale pari al 83,17%.

Si tratta di spese per il funzionamento generale e decoro della scuola, per il funzionamento amministrativo e didattico, per la realizzazione delle uscite didattiche/visite guidate e viaggi di istruzione in Italia e all'estero (Erasmus+), per l'espletamento dei progetti PNR, dei progetti FSE, FSE+, dei progetti PTOF, del progetto attività corso a indirizzo musicale, dei progetti finanziati con i contributi della Regione Sicilia, per la formazione/aggiornamento del personale Docente e Ata dell'istituzione scolastica, nel rispetto della finalità delle somme assegnate alla scuola e/o acquisite tramite contributi da privati.

La consistenza del fondo di riserva è pari a **Euro 2.000,00** mentre la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a **Euro 14.754,37**.

Il saldo cassa come risulta dal mod. “Situazione di cassa” alla data del 23 giugno 2025, è pari a **Euro 358.025,95**, secondo le risultanze sotto riportate:

1 - Fondo di cassa al 01/01/2025	€	313.480,87
Somme rimosse in c/competenza	€ 177.967,80	
Somme rimosse in c/residui	€ 125.173,49	
2 - Totale somme rimosse	€	303.141,29
3 - Totale (1+2)	€	616.622,16
Somme pagate in c/competenza	€ 209.541,74	
Somme pagate in c/residui	€ 49.054,47	
4 - Totale somme pagate	€	258.596,21
5 - Fondo di cassa al 23/06/2025 (3-4)	€	358.025,95

Tale saldo concorda con il saldo di diritto risultante dal modello Verifica di cassa della banca cassiera MPS S.p.A. alla data del 23/06/2025 pari a € 358.025,95, mentre non concorda con il saldo di fatto pari a € 371.376,95 riportato nel modello stesso. Al riguardo si precisa che la differenza pari a € 13.351,00 è dovuta all'emissione in data 20/06/2025 del mandato n. 261 di importo pari a € 13.351,00 non ancora contabilizzato dalla banca alla data del 23/06/2025. Pertanto: saldo di fatto € 371.376,95 - € 13.351,00 = € 358.025,95 saldo di diritto.

Si precisa che l'istituzione scolastica non detiene carte di credito.

Si precisa che l'istituzione scolastica non detiene titoli.

Si fa presente che non esiste conto corrente postale dell'Istituzione Scolastica. Tutti i versamenti avvengono tramite MPS S.p.A., Istituto Cassiere della Scuola.

Fondo economale per le minute spese (art. 21 Decreto I. 129/2018 e D.A. 7753/2018)

Il fondo è stato anticipato in toto, per 1.500,00 Euro, al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, con apposito mandato in partite di giro, entro il limite stabilito e deliberato dal Consiglio di Istituto (paria a € 1.500,00), in sede di approvazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario, con apposita autonoma delibera.

REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito**ISTITUTO COMPRENSIVO “Raffaele Poidomani”**
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Alla data del 23/06/2025 il fondo economale per le minute spese, presenta la seguente situazione:

L'ultima annotazione per le entrate risulta al progressivo n° 01 del 14/02/2025 mentre per le uscite risulta al progressivo n° 14 alla data del 19/06/2025:

Descrizione	Mandato n°	Del	Aggregato	Importo in €
Fondo anticipato	46	14/02/2025	A01	1.500,00
Rimborso effettuato	/	/	/	0,00
TOTALE ENTRATE NEL FONDO				1.500,00
Spese complessive effettuate al 23/06/2025				133,27
Saldo a mani del DIRETTORE S.G.A.				1.366,73

Nessuna spesa ha superato l'importo massimo (Euro 150,00 iva compresa) fissato dal Consiglio di Istituto.

Alla relazione vengono allegati:

- Modello H-Bis “Attuazione programma annuale 2025”
- Mod. “Situazione di cassa” al 23/06/2025”
- Mod. “Verifica di cassa” della banca cassiera MPS S.p.A. al 23/06/2025”
- Riepilogo variazioni E.F. 2025
- Situazione disponibilità finanziaria da programmare al 23/06/2025
- Registro minute spese E.F 2025

La presente relazione viene sottoposta al Consiglio di Istituto per l'approvazione della verifica delle disponibilità finanziarie e dello stato di attuazione del Programma Annuale 2025 (art. 10 D. I. n° 129 del 28/08/2018 e D.A. n° 7753 del 28/12/2018) alla data del 23/06/2025.

Si rimane a disposizione per eventuali delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Modica, 23 giugno 2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Maria Drago

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.
Codice dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Veronica Veneziano

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.
Codice dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa