



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515
Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

IPSSEOA "G.Falcone" di Giarre (CT)
Prot. 0001586 del 03/02/2026
VI (Uscita)

VERBALE N.1 /2026

Presso l'istituto I.P.S.S.E.O.A. "G. Falcone" di Giarre, l'anno 2026 il giorno 03 del mese di febbraio, alle ore 09,45 il Collegio dei Revisori dei Conti nominato con D. A. Istru. del 15 maggio 2025, n. 942 e D. A. Istru. del 9 luglio 2025 n. 6, regolarmente convocato dal Presidente, ai sensi dell'art. 9 della L. R. del 24 febbraio 2000, n. 6.

I Revisori sono:

Cognome	Nome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Dott. Messina	Giuseppe	Assessorato Regionale Sic. dell'Istruzione e della Formazione Professionale Presidente	Presente
Dott. Renda	Claudio	Ministero della Pubblica Istruzione e della Ricerca (MIM) Componente	Presente

Il Collegio si riunisce per:

- esame del **Programma Annuale 2026** predisposto dalla Dirigente Scolastico Prof.ssa Monica Insanguine il 12/01/2026 e proposto dalla Giunta Esecutiva con verbale n. 1 del 15/01/2026 ai sensi dell'art. 51, comma 1 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 129 Agosto 2018, n. 129, secondo le predisposizioni della circolare, n. 22 del 26/11/2025 della Regione Siciliana e D.D.S. n. 1781 del 08/09/2025 e delle note MIM prot. n. 14777 del 01 ottobre 2025 per quanto riguarda l'assegnazione degli 8/12 del 2025 come dotazione finanziaria.

I controlli si sono svolti con la presenza e assistenza, ancorché a distanza, del DSGA Dott. Alessandro Amante e del Dirigente Scolastico Prof.ssa Monica Insanguine.



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515

Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

PROGRAMMA ANNUALE 2026

Preliminarmente vengono esaminati i sottodescritti dati:

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 dicembre 2025

L'I.P.S.S.E.O.A. "Giovanni Falcone" funziona su 4 sedi: nella sede di Giarre via Veneto n.4, sono presenti 22 classi. In questa sede sono ospitate n. 5 prime classi, n.9 quarte classi di cui n.3 classi di enogastronomia settore cucina, n. 2 classi di enogastronomia settore cucina articolazione arte bianca e pasticceria, n. 2 classi di enogastronomia settore sala e vendita, e 2 di accoglienza turistica; n. 2 classi quinte enogastronomia arte bianca e pasticceria; n. 6 classi del corso di istruzione per adulti di cui n. 2 classi di primo periodo, n. 2 classi di secondo periodo e n. 2 classi di terzo periodo.

L'attività didattica si svolge in 18 aule e, oltre alla palestra, esistono due aule di informatica corredate da postazioni multimediali, due laboratori linguistici uno dei quali realizzato con fondi FESR, 6 laboratori per i 3 settori di specializzazione adeguatamente attrezzati per svolgere esercitazioni pratiche, nonché 2 sale una in grado di ospitare 50 commensali e l'altra in grado di ospitarne 150. L'intero edificio è cablo con una rete L.A.N. che offre la possibilità del collegamento ad Internet nelle aule e nei laboratori.

In questa sede, oltre all'Ufficio del Dirigente scolastico e quello del DSGA, sono ubicati anche tutti gli uffici di Segreteria e i magazzini per l'approvvigionamento e lo stoccaggio delle derrate alimentari e per la custodia dell'utensileria.

Nella sede di Riposto, ubicata in Corso Sicilia s.n, funzionano 19 classi ospitate in altrettante aule, allocate, in un edificio poco funzionale per la logistica molto dispersiva. La sede è dotata di 1 laboratorio di informatica multimediale realizzato con fondi FESR e di un laboratorio linguistico ben attrezzato, 5 aule speciali dotate di LIM. L'intero edificio è stato cablo con rete wireless per il collegamento ad internet delle aule e dei laboratori. Ci sono inoltre 2 laboratori di sala-bar e 2 laboratori di cucina e 1 laboratorio di pasticceria, in cui si svolgono esercitazioni pratiche per gli studenti delle seconde e delle quinte classi. In questa sede vengono ospitate: 6 seconde classi; 6 terze classi di cui 2 di enogastronomia settore cucina, n. 2 classi di enogastronomia settore cucina articolazione arte bianca e pasticceria, n. 2 classi di enogastronomia settore sala e vendita di indirizzo Cucina, n. 2 di indirizzo Accoglienza Turistica; 7 quinte classi di cui 3 di enogastronomia settore cucina, n. 2 classi di enogastronomia settore sala e vendita, 2 classi accoglienza turistica.

La sede di Maniace, attiva dall'a.s. 2008/09, è ubicata in corso Cavallaro n. 7 ed ivi funzionano 5 classi: 1 prima classe e 1 seconda classe del biennio unitario, 1 terza classe indirizzo Enogastronomia settore cucina e indirizzo Enogastronomia settore sala, 1 quarta di cui 1 indirizzo Enogastronomia settore cucina, 1 quinta classe indirizzo Enogastronomia settore cucina, n. 2 classi del corso di istruzione per adulti di cui n.1 classe di secondo periodo, n. 1 classe di terzo periodo. In questa sede funzionano n. 2 laboratori di settore, che consentono agli studenti di svolgere regolari esercitazioni pratiche.

La sede di Aci Catena, attiva dall'anno scolastico 2024/2025 è ubicata in via Oliva San Mauro ed ivi funzionano n. 2 classi prime e n. 3 classi seconde.

La sede dovrà essere adeguata strutturalmente per essere idonea alla didattica laboratoriale.

Tutte le aule di tutte le sedi sono dotate di un computer e un videoproiettore.

Seguono due tabelle sintetiche in cui sono riportati il numero delle classi, il numero di studenti, le risorse umane distinte per profili e le tipologie di contratto (Indeterminato, determinato, breve o saltuario).



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"
Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515
Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/2026 è la seguente:

	Classi/Sezioni			Studenti iscritti		Studenti frequentanti					
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Studenti iscritti al 01/09 corsi diurni (d)	Studenti iscritti al 01/09 corsi serali (e)	Studenti frequentanti classi corsi diurni (f)	Studenti frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra Studenti iscritti al 01/09 e Studenti frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Media Studenti per classe corsi diurni e serali
Prime	8	2	10	141	80	141	45	186	27	0	18,60
Seconde	10	3	13	179	78	177	46	223	30	-2	17,15
Terze	7	3	10	130	55	134	56	190	18	+4	35,75
Quarte	10	0	10	169	0	156	0	156	15	-13	15,60
Quinte	10	0	10	166	0	150	0	150	14	-16	15,00
Totale	45	8	53	785	213	758	147	905	104	-27	17,08

Si precisa che gli studenti extracomunitari complessivamente sono n. 48. Inoltre, il numero degli studenti frequentanti è superiore di 13 unità nei corsi diurni.

TABELLA ANALITICA DEL PERSONALE

Dati Personale - Data di riferimento: 31/12/2025

La situazione del personale docente n. 210 e ATA n. 49 (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	130
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti T.I. fuori ruolo	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	32
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515

Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* (supplenti temporanei)	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	210
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno + Part-time	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	14
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno (Part-time)	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	49



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515

Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

Programma Annuale (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

1) ENTRATE	
<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione</i>
01 - Avanzo di Amministrazione	1.531.780,68
02 - Finanziamento dall'Unione Europea	0,00
03 - Finanziamenti dallo Stato	20.450,90
04 - Finanziamenti dalla Regione	115.499,60
05 - Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	0,00
06 - Contributi da Privati	0,00
07 - Proventi da Gestione Economica	0,00
08 - Rimborsi e Restituzione di Somme	0,00
09- Alienazione di Beni materiali	0,00
10- Alienazione di Beni Immateriali	0,00
11- Sponsor e Utilizzo Locali	0,00
12- Altre Entrate	0,00
13 - Mutui	0,00
Totale Entrate	1.667.731,18
2) SPESE	
<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione</i>
A01 Funzionamento amministrativo generale e decoro della scuola	15.048,12
A02 Funzionamento amministrativo	98.073,42
A03 Didattica	882.870,32
A04 Alternanza Scuola- Lavoro	95.407,38
A05 Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero	44.281,30
A06 Attività di Orientamento	4.083,83
Progetti	472.900,70
Gestioni economiche	0,00
Fondo di Riserva	5.399,98
Totale Spese	1.618.065,05
Disponibilità finanziaria da programmare	49.666,13
Totale a Pareggio	1.667.731,18

Il Programma Annuale 2026 è accompagnato dalla Relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico, la quale riporta una sintesi dei dati contabili contenuti nei diversi modelli previsti.

Nella relazione sono anche illustrati gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse, in coerenza con le previsioni del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.).

Il Programma Annuale è stato redatto in conformità con i principi di bilancio contenuti nell'art. 2, comma 2, del Regolamento e con le disposizioni di cui alla Circolare dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale n. 25 del 14/11/2024 e n. 26 del 16/11/2024 e della nota MIM Prot. 14777 del 01/10/2025 e D.D.S. della Regione Sicilia n. 1781 del 08/09/2025 per quanto riguarda l'assegnazione degli 8/12 del 2025 come dotazione



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515

Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

finanziaria.

Il Programma Annuale redatto si esprime in termini di competenza e si conforma ai principi della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità.

Nel programma sono indicate tutte le entrate, aggregate secondo la loro provenienza nonché gli stanziamenti di spesa aggregati per le esigenze del funzionamento amministrativo e didattico generale, per le spese di investimento e per i singoli progetti da realizzare. Le spese non superano, nel loro complessivo importo, le entrate.

L'Istituto ha attivato diversi corsi di studio, le cui risorse e le relative spese sono state elencate in apposite schede illustrative finanziarie, redatte dal DGSA.

Il fondo di riserva è stato previsto per € 5.399,98 e non supera la misura del 5 per cento della dotazione finanziaria ordinaria.

Complessivamente le previsioni di entrata sono attendibili e gli stanziamenti di spesa appaiono congrui.

Dall'analisi della documentazione contabile emerge che, rispetto agli anni precedenti, è migliorata la cosiddetta "efficienza allocativa".

In particolare emerge che l'istituzione scolastica dispone di risorse finanziarie non programmate per € 49.666,13, in termini percentuali le somme non programmate sono pari 2,98% delle risorse disponibili totali.

Il Collegio dei Revisori evidenzia l'opportunità che la programmazione rispetti sempre i criteri previsti dalle norme contabili vigenti.

Con riferimento alla programmazione dell'anno finanziario 2026, la capacità progettuale dell'ente appare adeguata e tende al raggiungimento di un ottimo beneficio a favore degli studenti e per la collettività scolastica complessivamente intesa.

Per quanto sopra esposto l'organo di revisione rileva che:

- Risultano osservate le norme regolamentari;
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è sufficientemente esaustiva nei contenuti;
- Non sono presenti inesattezze nell'utilizzo dei modelli del Programma Annuale come previsto dal Decreto Assessoriale 28 dicembre 2018, n. 7753;
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 4 e 5 del regolamento;
- L'avanzo d'amministrazione è stato correttamente determinato ed è rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate;
- E' presente il pareggio Entrate/Spese per n. 6 attività e n. 5 progetti;
- Il Fondo di Riserva e' presente ed è stato determinato in maniera precisa;
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa;
- Il P.T.O.F. è stato approvato con delibera n.7 del C.I. del 25/10/2024;
- E' stato individuato l'ammontare previsto relativo al Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento in € 3.000,00 euro tremila/00 (vedi Deliberazione Giunta Esecutiva n. 1 del 15/01/2026).

I Revisori dei Conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2026, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere **parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2026.**

VERIFICA DI CASSA

La situazione di cassa, risultante dal Libro Giornale al 31 Dicembre 2025, riportante le registrazioni cronologiche relative alle emissioni delle reversali e dei mandati è la seguente:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515

Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

Fondo di Cassa al 1° gennaio 2025			857.170,10
Reversali c/competenza fino al 31/12/2025	654.401,74		
Reversali c/residui fino al 31/12/2025	469.492,34	0,00	0,00
			1.123.894,08
Mandati c/competenza fino al 31/12/2025	770.543,25		
Mandati c/residui fino al 31/12/2025	399.754,98	0,00	1.170.298,23
Fondo cassa al 31/12/2025			810.765,95

Il fondo cassa concorda con la disponibilità al 31/12/2025 presente presso l'istituto cassiere "Credit Agricole - Agenzia di Giarre", conto identificato con il numero 000015404885 pari ad € **810.765,95** come risultante dalla stampa odierna estratta dalla home banking della banca.

La situazione di cassa, risultante dal Libro Giornale al 03 Febbraio 2026, riportante le registrazioni cronologiche relative alle emissioni delle reversali e dei mandati è la seguente:

Fondo di Cassa al 01 gennaio 2026			810.765,95
Reversali c/competenza fino alla n.6 del 30/01/2026	11.621,80		
Reversali c/residui fino alla n. 7 del 02/02/2026	5.079,00	16.700,80	0,00
Mandati c/competenza fino al n. 22 del 02/02/2026	2.539,71		
Mandati c/residui fino al n. 21 del 02/02/2026	24.857,31	27.397,02	
Fondo cassa al 03/02/2026			800.069,73

Il fondo cassa non concorda con la disponibilità presente presso l'istituto cassiere "Credit Agricole - Agenzia di Giarre", conto identificato con il numero 000015404885



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515

Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

pari ad € 800.055,16 come risultante dalla stampa odierna estratta dalla home banking della banca.

La differenza è dovuta:

- per € 14,57 corrispondente a un provvisorio in uscita da regolarizzare (con valuta 03/02/2026) per addebito canone telepass periodo dicembre 2025.

Si procede alla verifica a campione dei seguenti mandati di pagamento e reversali d'incasso relative al periodo sino al 03.02.2026.

MANDATO DI PAGAMENTO N.18

In conto RESIDUI anno 2025 Esercizio 2026 Euro 3.900,00*****

Aggr. A Voce A04/2

PERCORSI DI ALTERNANZA SCUOLA . LAVORO

Fornitore: INIZIATIVE VIAGGI TOUR OPERATOR DI MARCO LAURO ROSALIA ED ALESSANDRO E C .

VIA E. MARTINES N. 5 98100 MESSINA (ME), C.F. 01299270833 P.I.V.A 01299270833

Pagamento Fattura n.11 PA del 19/01/2026 Fornitura del 19/01/2026. ACCONTO 50% DEL PACCHETTO PER PERNOTTAMENTO IN

HOTEL 3 STELLE SUPERIORE + ACQUISTO BIGLIETTI AEREI CATANIA - MILANO A/R PER N. 20 STUDENTI E 3 DOCENTI ACCOMPAGNATORI - PARTECIPAZIONE ALLA "BIT" DI MILANO DAL 9 ALL'11 FEBBRAIO 2026.

MANDATO DI PAGAMENTO N.19

In conto RESIDUI anno 2025 Esercizio 2026 Euro 7.900,00*****

Aggr. A Voce A04/2

PERCORSI DI ALTERNANZA SCUOLA . LAVORO

Fornitore: RELAX AND PACKAGE VACANCES SRL

Piazza sat'agata la vetere n. 4 95100 CATANIA (CT) C.F. 05703050871 P.I.V.A 05703050871

Pagamento Fattura n.1/PA del 23/01/2026 Fornitura del 23/01/2026. PACCHETTO COMPOSTO DA PERNOTTAMENTO IN HOTEL 3 STELLE SUPERIORE + ACQUISTO BIGLIETTI AEREI CATANIA-BOLOGNA A/R PER N. 20 STUDENTI E 2 DOCENTI ACCOMPAGNATORI - PARTECIPAZIONE ALLA "SIGEP" 2026.

REVERSALE DI INCASSO N.6

In conto COMPETENZA anno 2026 Esercizio 2026 Euro 6.000,00*****

Aggr. 04 Voce 04

ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Sospesi/Provvisori collegati: 6

ACCONTO 80% - PROGETTO "GIBELLINA CAPITALE ITALIANA DELL'ARTE CONTEMPORANEA 2026" CIRCOLARE 14 DEL

12/08/2025 - codice CUP: G82J25000210002

Il Collegio ha verificato che la documentazione è regolare.



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515

Sito Web: www.alberghierogiarre.edu.it

Conto corrente postale.

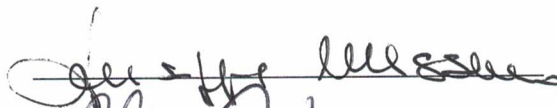
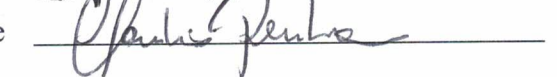
L'ultimo estratto conto del servizio Bancoposta S.p.A, presente agli atti, alla data del 31 dicembre 2025 riporta un saldo di € 9.850,00 Il conto corrente postale contraddistinto dal numero 15713951 intestato all'istituto I.P.S.S.A.R. "G. Falcone", alla medesima data coincide con il saldo dell'estratto conto: il registro del c/c postale risulta aggiornato alla data del 31 dicembre 2025 e presenta un saldo di euro 9.850,00. Il Collegio ha proceduto a verificare quanto sopra ed a siglare il registro cartaceo di c/c/p anno 2025 e l'estratto conto indicato.

Esauriti gli argomenti posti all'Ordine del Giorno il Collegio dei Revisori dei Conti non ha null'altro da discutere e, pertanto, alle ore 12.00 si dichiara chiuso il presente verbale.

Il verbale, redatto secondo le disposizioni vigenti, è stato letto, confermato, sottoscritto ed inserito nell'apposito registro dei Revisori dei Conti, previsto dall'articolo 60 del D. A. del 31 dicembre 2001, n. 895/U.O. IX.

Dott. Messina Giuseppe

Presidente

Dott. Renda Claudio

Componente



**ISTITUTO PROFESSIONALE ALBERGHIERO DI STATO
"G. FALCONE"**

95014 GIARRE VIA VENETO, 4 C.F. 83001610878 C.M. CTRH010007

SITUAZIONE DI CASSA AL 31/12/2025

A. CONTO DI CASSA

1- Fondo cassa inizio esercizio.....:	857.170,10
2- Ammontare somme riscosse:	
a) Conto competenze.....:	654.401,74
b) Conto residui attivi.....:	469.492,34
 Totale somme riscosse (a+b):	 1.123.894,08
 3-TOTALE.....(1+2):	 1.981.064,18
4- Ammontare somme pagate:	
c) Conto competenze.....:	770.543,25
d) Conto residui passivi.....:	399.754,98
 5-Totale somme pagate (c+d):	 1.170.298,23
 6-Fondo cassa al 31/12/2025.....(3-5):	 810.765,95

Data 31/12/2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

DOTT. ALESSANDRO
AMANTE



Verifica di cassa

Data 31/12/2025

Entrate

Numero ultima reversale 74

Fondo di cassa dell'esercizio precedente

Reversali riscosse

Reversali da riscuotere

Riscossioni da regolarizzare con reversali

Totale delle entrate

857.170,10

1.123.894,08

0,00

0,00

1.981.064,18

Uscite

Numero ultimo mandato 1507

Deficit di cassa dell'esercizio precedente

Mandati pagati

Mandati da pagare

Pagamenti da regolarizzare con mandati

Totale delle uscite

0,00

1.170.298,23

0,00

0,00

1.170.298,23

Saldo di diritto

Saldo di fatto

810.765,95

810.765,95

ENTE 6530152 IPSSEOA GIOVANNI FALCONE

ESERCIZIO 2025

E N T R A T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Fondo Di Cassa Iniziale	857.170,10	857.170,10
Reversali emesse (Ultimo num. 74)	1.123.894,08	
Riscosse	1.123.894,08	1.123.894,08
Da Riscuotere		
Di cui a copertura		
Riscossioni Da Regolarizzare Con Reversali		
	-----	-----
Totale delle Entrate	1.981.064,18	1.981.064,18
U S C I T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Deficienza Di Cassa Iniziale		
Mandati emessi (Ultimo num. 1507)	1.170.298,23	
Pagati	1.170.298,23	1.170.298,23
Da Pagare		
Di cui a copertura		
Pagamenti Da Regolarizzare Con Mandati		
	-----	-----
Totale Delle Uscite	1.170.298,23	1.170.298,23
Saldo Risultante Dal Conto Di Diritto	810.765,95	
Saldo Risultante Dal Conto Di Fatto		810.765,95
Fido Concesso		
Utilizzo: Attuale		
Quota Fondi Speciali: C/C	BI	
Partite Viaggianti		
Somme Vincolate		





**ISTITUTO PROFESSIONALE ALBERGHIERO DI STATO
"G. FALCONE"**

95014 GIARRE VIA VENETO, 4 C.F. 83001610878 C.M. CTRH010007

SITUAZIONE DI CASSA AL 03/02/2026

A. CONTO DI CASSA

1- Fondo cassa inizio esercizio.....:	810.765,95
2- Ammontare somme riscosse:	
a) Conto competenze.....:	11.621,80
b) Conto residui attivi.....:	5.079,00
 Totale somme riscosse (a+b):	 16.700,80
 3-TOTALE.....(1+2):	 827.466,75
4- Ammontare somme pagate:	
c) Conto competenze.....:	2.539,71
d) Conto residui passivi.....:	24.857,31
 5-Totale somme pagate (c+d):	 27.397,02
 6-Fondo cassa al 03/02/2026.....(3-5):	 800.069,73

Data 03/02/2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

DOCT. ALESSANDRO
AMANTE

Entrate - Numero ultima reversale 7

Fondo di cassa dell'esercizio precedente	810.765,95
<u>Reversali riscosse</u>	16.700,80
<u>Reversali da riscuotere</u>	0,00
di cui a copertura	
<u>Riscossioni da regolarizzare con reversali</u>	0,00
Totale entrate	827.466,75

Uscite - Numero ultimo mandato 22

Deficit di cassa dell'esercizio precedente	0,00
<u>Mandati pagati</u>	27.397,02
<u>Mandati da pagare</u>	0,00
di cui a copertura	
<u>Pagamenti da regolarizzare con mandati</u>	14,57
Totale uscite	27.411,59
Saldo di diritto	800.055,16
Saldo di fatto	800.055,16