



Liceo Scientifico Statale *Enrico Fermi*

Viale Europa, 97100 Ragusa

telefono 0932251136, fax 0932252830, Codice fiscale 92020910888

Codice Meccanografico RGPS01000R – Codice Univoco D'Ufficio UFZKRF

e-mail: rgps01000r@pec.istruzione.it - rgps01000r@istruzione.it

sito web: <https://www.liceofermirg.it/>

LICEO SCIENTIFICO STATALE - "E. FERMI"-RAGUSA
Prot. 0009104 del 30/06/2025
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE di VERIFICA

sullo stato di ATTUAZIONE del PROGRAMMA ANNUALE a.f. 2025

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2025, approvato dal Consiglio di Istituto in data 31 gennaio 2025 con deliberazione numero 2, verbale numero 14, previo parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti del 28 gennaio 2025, verbale numero 7, per un complessivo a pareggio di €. 672.555,98, è stato oggetto ad oggi, data di redazione della presente relazione, di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a €. 973.316,21.

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

VARIAZIONI ALLA DATA DEL 30/06/2025

N. Movimentazione	Importo	Descrizione Movimentazione
1	71224.90	Decreto variazione numero 1 al Programma Annuale 2025
2	66540.00	Decreto variazione numero 2 al Programma Annuale 2025
3	56644.40	Decreto variazione numero 3 al Programma Annuale 2025
4	11681.50	Decreto variazione numero 4 al Programma Annuale 2025
5	24611.43	Decreto variazione numero 5 al Programma Annuale 2025
6	13895.00	Decreto variazione numero 6 al Programma Annuale 2025
7	14146.50	Decreto variazione numero 7 al Programma Annuale 2025
8	15216.50	Decreto variazione numero 8 al Programma Annuale 2025
9	0.00	Decreto storni tra aggregati di spesa - variazione numero 9 al Programma Annuale 2025
10	26600.00	Decreto variazione numero 10 al Programma Annuale 2025
11	200.00	Decreto variazione numero 11 al Programma Annuale 2025

ENTRATE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
03 06/45	Finanziamento Scuola Polo - Docenti neo Assunti a.s. 2024/2025	0,00	1.139,50	1.139,50
05 01/01	Finanziamento Spese di funzionamento utilizzo palestre	0,00	1.900,00	1.900,00
05 02/01	Finanziamento Spese di Funzionamento a carico E.L.	0,00	44.481,43	44.481,43
05 05/01	Contributi versati da Gestore Servizi Energetici per energia prodotta impianto fotovoltaico	0,00	354,90	354,90
05 06/05	Trasferimento fondi da parte dell'INVALSI per Scuola Polo per compensi osservatori	0,00	13.007,00	13.007,00

05 06/12	Università degli Studi di Catania - rimborso attività PLS Matematica	0,00	891,00	891,00
06 01/01	Contributi volontari versati dalle famiglie di alunni indirizzo sportivo.	2.580,00	3.560,00	6.140,00
06 01/02	Contributi volontari versati dalle famiglie di alunni indirizzi N.O. e S.A.	2.430,00	2.340,00	4.770,00
06 04/01	Contributi versati per visite e viaggi di istruzione	10.800,00	65.966,00	76.766,00
06 04/02	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.280,00	125.528,40	146.808,40
06 10/01	Contributi versati per conseguimento ECDL	975,00	3.596,00	4.571,00
06 10/02	Contributi versati per certificazione linguistica FIRST	0,00	26.973,00	26.973,00
06 10/07	Contributi versati da alunni per iniziative didattiche.	2.254,00	11.023,00	13.277,00
			300.760,23	

SPESE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
A 02/01	Spese per funzionamento amministrativo	33.850,85	4.870,00	38.720,85
A 02/02	Spese per utenze a carico E.L.	7.995,95	41.511,43	49.507,38
A 02/08	Spese con fondi erogati da Gestore Servizi Energetici per energia prodotta impianto fotovoltaico	344,82	354,90	699,72
A 03/02	Spese per attività e materiali con contributo alunni.	855,47	391,00	1.246,47
A 03/18	Spese per attività e materiali con contributi volontari alunni indirizzo sportivo	14.006,61	3.560,00	17.566,61
A 03/19	Spese per attività e materiali con contributi volontari alunni indirizzo N.O. e S.A.	36.598,77	11.936,77	48.535,54
A 03/24	Spese Scuola Polo per compensi osservatori INVALSI	0,00	13.007,00	13.007,00
A 05/01	Visite e viaggi di Istruzione	14.049,94	66.246,00	80.295,94
A 05/02	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero.	71.974,20	128.425,43	200.399,63
A 05/03	Rimborsi destinati a sostenere la partecipazione degli studenti ai viaggi di istruzione - Risorse ex Direttiva n. 6/2023	7.204,90	-1.250,80	5.954,10
P 03/01	Progetto: FIRST Certificate Cambridge	86,47	26.973,00	27.059,47
P 03/02	Progetto: Test Center E.C.D.L.	2.500,26	3.596,00	6.096,26
P 04/21	Scuola Polo Ambito 23 -Formazione Docenti Neo Assunti a.s. 2024/2025	1.139,50	1.139,50	2.279,00
			300.760,23	

Alla data del 30 Giugno 2025 le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel *Modello H Bis*, presentato a corredo della presente relazione di puntuale verifica del bilancio.

Il modello Hbis – stato di attuazione del Programma Annuale – evidenzia da una parte le poste di programmazione al 30/06/2025 relative alle entrate e alle spese, dall'altra le entrate accertate, riscosse e da riscuotere e le spese impegnate, pagate e da pagare.

La programmazione definitiva al 30/06/2025 (compresa dell'avanzo di amministrazione di € 582.146,31), è di € 973.316,21.

Dal *Modello H-Bis* allegato alla presente relazione si evince che alla data del 30/06/2025 le entrate previste risultano accertate per € 391.169,90, pari al 40,19%

Le spese impegnate al 30/06/2025 - € 377.901,84 – risultano essere pari al 38,83% di quelle previste complessivamente nel P.A. 2025.

La consistenza del fondo di riserva è pari a € 1.000,00; quella della disponibilità finanziaria da programmare Z01 è pari a € 0,00.

Il saldo contabile risultante dal giornale di cassa è pari ad **euro 359.814,83** e **non concorda** con quello dell'Istituto cassiere Credit Agricole SpA (€359.818,81) per i seguenti motivi:

- Non ancora addebitato l'importo di € 3,98 per pagamenti alla TIM SpA – Fatt. n.8N00186982 del 11/06/2025 – mandato n.264 del 27/06/2025

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			361.067,92
	Competenza	377.023,40	
SOMME RISCOSE			
	Residui	151.224,22	
	Totale(1)	528.247,62	
	Competenza	378.018,82	
SOMME PAGATE			
	Residui	151.481,89	
	Totale(2)	529.500,71	
Differenza (1-2)			-1.253,09
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			359.814,83

La gestione del Fondo per le Minute Spese, approvato dal Consiglio di Istituto in data 31 gennaio 2025 con deliberazione numero 3, verbale numero 14, è la seguente:

Fondo anticipato esercizio finanziario 2025	€. 1.500,00
Reintegri effettuati alla data del 30 giugno 2025	€. 0,00
Totale spese disposte con il Fondo al 30 giugno 2025	€. 945,93
Saldo contabile disponibile per il Direttore S.G.A. al 30 giugno 2025	€. 554,07

CONCLUSIONI

- ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività presenti nel P.A.;
- CONSIDERATA** l'attuazione delle attività e dei progetti al termine dell'a.s. 2024/2025 e i prevedibili e probabili impegni di spesa al 31/12/2025,

COMUNICA

l'esigenza di apportare le modifiche di seguito esposte, al Programma Annuale a.f. 2025:

STORNI TRA AGGREGATI DI SPESA

SPESE – Aggr./voce/sottovoce		VARIAZIONE
A05/02	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	- 9.000,00
A02/01	Spese per funzionamento amministrativo	+ 9.000,00
Somme afferenti il canone 2024 del Gruppo Argenta Italia allocate in fase di predisposizione del Programma Annuale a.f. 2025 in A05/02: si propone lo storno nelle spese per il funzionamento amm.vo considerate le spese sostenute e i prevedibili impegni di spesa al 31.12.2025		

RADIAZIONI di residui attivi e passivi per somme non più esigibili e per spese non più dovute

Residui Attivi

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Variazione
2022	03 06/34	297	Finanziamento progetto: Rifiuto o risorsa? - Economia circolare e Life Cycle Thinking - MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE - Direzione Gen. per la Politica Finanziaria e per il Bilancio	-8.265,65
2024	05 06/08	82	Saldo snodo formativo per la realizzazione attività di formazione per PROGETTO PILOTA BULLISMO E CYBERBULLISMO - Direzione Didattica Paolo Vetri	-17,00
2024	06 04/02	139	Saldo contributi alunni viaggio PCTO Progetto Philosophy Festival in Magna Grecia "Philia" - ALUNNI DEL LICEO	-41.440,00
				-49.722,65

Residui Passivi

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Variazione
2023	A03/35	465	Acquisto n.2 Monitors e 1 tablet - COMPUSOFT s.n.c.	-0,02
2024	A03/18	494	Servizio noleggio pullman con conducente per attività curriculari degli alunni del Liceo ad indirizzo Sportivo _ mese di Gennaio – AUTOTRASPORTI TUMINO srl	-396,00
2024	A05/02	495	Partecipazione delle classi terze al progetto PCTO - Philosophy Festival in Greece "Philia" dal 02/03/2025 al 13/03/2025 - Helios Travel centre of Petros Veneris	-41.440,00
				-41.836,02

Il Programma Annuale è risultato, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sufficientemente rispondente alle esigenze dell'Istituzione scolastica.

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

Ragusa, 30 giugno 2025

IL DIRETTORE S.G.A.
- Antonio Pietro Zuppardo –

DocumentofirmatodigitalmenteaissensideIC.A.D.-D.Lgs.vo7marzo2005,n.82-enormecollegate



ANTONIO
ZUPPARDO
30.06.2025 12:38:09
GMT+01:00