



Ministero dell'Istruzione e del merito
ISTITUTO COMPRENSIVO DI LORIA E CASTELLO DI GODEGO
Scuole primarie e secondarie di primo grado
Via Roma, 30 – 31037 – LORIA – TREVISO
Tel. 0423-485353/755542 – Cod. mecc. TVIC824008 - Cod. fisc. 81002790269
Sito: <https://www.icloriaecestellodigodego.edu.it>
Mail: tvic824008@istruzione.it - PEC: tvic824008@pec.istruzione.it

**RELAZIONE DEL D.S. E D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

Come previsto dall'art. 10 del DI 129/18, il Consiglio di Istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al programma annuale da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie dell'Istituto nonché lo stato di attuazione del programma e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario. 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.

Il programma annuale approvato in data 30/01/2025 dal Consiglio di Istituto con delibera n.89 e in data 16/01/2025 dai Revisori dei Conti (verbale n.2025/001) per un complessivo a pareggio di Euro 469.913,10 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 564.528,78.

Rispetto al Modello A Programma Annuale, il modello H bis, che viene allegato alla presente relazione, evidenzia la situazione dopo aver apportato le variazioni necessarie nelle entrate e nelle spese, e rispettivamente le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le somme impegnate, pagate e da pagare.

Si elencano di seguito le variazioni disposte:

	ENTRATA	USCITA
02 01/01 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	49.990,00	
06 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	9.314,00	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,04	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	976,00	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	34.074,30	
06 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	261,34	
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		0,04
A03 - DIDATTICA		976,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		34.074,30
P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"		261,34
P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		2.242,00
P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		7.072,00
P02/01 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-VE-2024-192 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord		42.976,00
P02/02 - Progetto ESO4.6.A2.B-FSEPN- VE-2024-103 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord		7.014,00
	94.615,68	94.615,68

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 14,51%.

Ad oggi restano da riscuotere in conto residui attivi € 137.008,21 di cui € 21.237,15 quale saldo finanziamento progetto PNRR Innovaspazio "Next generation EU", € 1.000,00 quale saldo finanziamento progetto PNRR Animatori digitali 2022-2024 "Next generation EU", € 52.968,52 quale saldo finanziamento progetto PNRR In viaggio verso il futuro "Next generation EU", € 28.085,48 quale saldo finanziamento progetto PNRR Transitiamo insieme verso il digitale "Next generation EU" e € 33.717,06 quale saldo finanziamento progetto PNRR A scuola insieme "Next generation EU".

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 24,11% di quelle previste.

Al momento attuale risultano ancora da effettuare diversi pagamenti come i compensi al personale interno ed esterno per le attività svolte a sostegno della realizzazione dei progetti del corrente anno scolastico in quanto essendo in fase di rendicontazione e controllo saranno impegnati e liquidati entro il mese di luglio 2025; lo stesso dicasi per le fatture di acquisto di beni o servizi e per l'IVA (D.M. 23/01/2015 art. 4 normativa sullo split payment Gazzetta Ufficiale n. 27 del 03/02/2015).

Si precisa che il ns. Istituto rispetta i tempi di pagamento previsti dal D. Lgs. 192/2012.

Il saldo cassa alla data odierna è pari a Euro 213.069,05 mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

In sede di redazione del programma annuale 2025, non è stato costituito il fondo economale per le minute spese.

Per la liquidazione delle varie competenze accessorie dovute al personale della Scuola (ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, avviamento alla pratica sportiva, fondo d'istituto docenti e ATA, indennità di direzione, funzioni strumentali, incarichi specifici) si provvederà alla liquidazione del dovuto tramite CEDOLINO UNICO; con tale procedura le Istituzioni Scolastiche sono infatti Punti Ordinanti della Spesa (POS).

Si segnala che il MIUR non ha ancora accreditato il MOF dell'esercizio finanziario in corso.

A tal proposito, per quanto concerne i compensi accessori, si fa presente che la pre-intesa del Contratto Integrativo d'Istituto è stata stipulata in data 27 febbraio 2025 e che in data 19 marzo 2025 è stato sottoscritto il verbale di stipula.

CONCLUSIONI

Nessuna ulteriore sostanziale modifica deve essere effettuata alle attività e ai progetti attivati dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che, ai sensi dell'art.10 comma 6 del D.I. 129/2018 possono essere apportate fino al 30/11/2025 (salvo casi eccezionali da motivare), andranno ad incrementare o diminuire i Progetti e le Attività già in atto permettendo di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al programma annuale risulta compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F.

Loria, 27/06/2025

IL Direttore S.G.A.

Anna Fusilli

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

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Filomena Di Maio

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