



LICEO STATALE “ANTONIO PIGAFETTA”

Classico - Linguistico - Musicale

Contrà P. Cordenons, 1 – 36100 VICENZA – Tel. 0444/543884 – C.F. 80015090246

PEO: vipc010004@istruzione.it PEC: vipc010004@pec.istruzione.it WEB: www.liceopigafetta.edu.it

RELAZIONE DEL DSGA

VERIFICHE, MODIFICHE E ASSESTAMENTO

AL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

(ART. 10 del Regolamento n. 129 del 28 agosto 2018)

Una delle più importanti scadenze amministrativo-contabili riguardanti le istituzioni scolastiche è la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale.

L'adempimento deve essere svolto per ogni esercizio finanziario entro il 30 giugno dello stesso anno.

L'art. 10 del D.I. 129/2018 prevede, infatti, che il Consiglio di Istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al programma annuale le disponibilità finanziarie dell'istituto, nonché lo stato di attuazione del programma annuale e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie.

E' prevista la possibilità di effettuare ulteriori verifiche disposte dal dirigente scolastico.

La verifica costituisce il momento per valutare il raggiungimento o meno degli obiettivi previsti nel PTOF di istituto.

Premesso che il P.A. dell'esercizio finanziario 2025 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 174 del 12 febbraio 2025, l'iter del procedimento per apportare modifiche al P.A. e la relativa predisposizione dei documenti accompagnata dalla presente relazione è la seguente:

- **Modello H bis – Attuazione programma annuale**

Predisposto dal Direttore (DSGA); è un documento di verifica dello stato d'attuazione del P.A.

Il prospetto articolato in due sezioni: entrate e spese; permette di rilevare la programmazione prevista nel P.A., le somme accertate/impegnate, le somme riscosse/pagate e la differenza tra quanto accertato/riscosso e impegnato/pagato.

Questo permette di desumere quanto rispetto alle previsioni è stato attuato alla data di verifica, nonché rileva i progetti in difficoltà rispetto a quelli più avanzati.

- **Modello F – Modifica al programma annuale**

Il presente modello va utilizzato quando si effettuano variazioni al P.A.

E' possibile aggiungere o variare progetti e/o attività a quelli inizialmente previsti all'atto della programmazione per l'anno finanziario. Infatti è un prospetto simmetrico al P.A., articolato nelle sezioni entrate e spese.

Ciascuna sezione permette di rilevare gli importi inizialmente previsti nel P.A., comprensive di tutte le variazioni apportate fino alla data di elaborazione del prospetto, a seguire la variazione che si vuole apportare, e, quindi, la colonna della programmazione definitiva quale risultante della somma delle due precedenti colonne. In concreto il prospetto riporta le modifiche con lo stesso livello di impostazione del P.A. prevedendo le due sezioni: entrate raggruppate per fonte di finanziamento e spese raggruppate per progetti e attività.

- **Modello G - Scheda illustrativa modifica progetto**

Redatto dal DSGA; va utilizzato per apportare modifiche al progetto e/o attività.

Con tale prospetto è possibile evidenziare le variazioni rispetto agli originari stanziamenti previsti per il progetto e/o attività.

Anche questo prospetto è articolato in due sezioni: entrate e spese riportanti:

- *La previsione iniziale già approvata per l'anno finanziario;*
- *Le modifiche oggetto dell'approvazione in corso;*
- *La programmazione aggiornata per il singolo progetto.*

Excursus

Regolamenti in vigore

- Fondo Economale (art. 45 co. 2 lett. J del D.I. 129/2018) deliberato dal CI il 15/03/2019 e aggiornato il 21/05/2024;
- Attività negoziale (art. 45 co. 2 lett. A del D.I. 129/2018) deliberato dal CI il 02/02/2022 e aggiornato il 15/02/2024;
- Gestione Inventario (art. 29 co. 3 del D.I. 129/2018) deliberato dal CI il 29/04/2019;
- Disciplina per la rotazione dell'affidamento sottosoglia (art. 45 co. 2 lett. A del D.I. 129/2018) deliberato dal CI il 28/10/2024.

Contratti pluriennali deliberati dal Consiglio di Istituto

- ❖ Servizio di cassa – scadenza 31/12/2027;
- ❖ Telecom per il servizio fibra 100Mb – scadenza 31/03/2027
- ❖ Assicurazione alunni e personale – scadenza 31/08/2028 (attività in corso);
- ❖ Servizio di vigilanza interna – scadenza 31/12/2027 (attività in corso);
- ❖ Servizio di videosorveglianza – scadenza 31/12/2027 (attività in corso);
- ❖ RSPP e medico competente – scadenza 31/12/2026;
- ❖ DPO – scadenza 25/05/2027;
- ❖ Distributori automatici bevande/snack – scadenza 31/08/2026;
- ❖ Fotocopiatori in noleggio – scadenza 27/02/2027.

Visite e viaggi d'istruzione

Premesso che i viaggi d'istruzione si prefigurano come arricchimento dell'offerta formativa sia sul piano culturale che sul piano umano e sociale; lasciata alle spalle la complessa procedura amministrativa e contabile per la restituzione delle somme versate dai genitori per i viaggi annullati, e recuperato l'ultimo voucher sospeso dall'Agenzia di viaggio ai tempi del "COVID", l'anno scolastico 2024/2025 è stato caratterizzato da una normale gestione, organizzazione e partecipazione di studenti e studentesse.

I più gettonati sono stati i viaggi all'estero: Atene, Valencia, Madrid, Amsterdam, Vienna, Berlino, Vichy, ecc. e/o quelli in Italia: Palermo, Firenze, Napoli, Torino, Bologna, Trento, Ravenna, Venezia, Lucca, Verona, Milano, Ferrara, Trieste, Padova, ecc.

La spesa complessiva sostenuta nei primi 6 mesi dell'anno finanziario 2025 è stata di circa € 190.000.

L'importo comprende l'acquisto del pacchetto viaggio completo e/o il noleggio del solo pullman, servizi guida, ingressi musei, rimborso spese trasporti di una giornata, ecc.

Intervento di esperti

Gli esperti hanno contribuito a migliorare e valorizzare l'offerta formativa.

Tra gli interventi più significativi degli esperti non sono mancati quelli relativi ai progetti per le certificazioni linguistiche e il consolidato laboratorio teatrale.

Tutte le attività sono state sostenute economicamente dalla scuola.

Rapporti con altre istituzioni scolastiche

Il liceo Pigafetta ha mantenuto sempre buoni rapporti di collaborazione con altre scuole presenti nel territorio, in particolare per curare meglio il percorso scolastico e l'orientamento dei nostri alunni nei momenti di passaggio da un ordine scolastico all'altro.

Inoltre ha aderito a specifici accordi e reti di scuole

Sicurezza

In tutti gli ambienti sono affisse le planimetrie aggiornate dallo studio tecnico preposto e si sono collaudati i percorsi di emergenza con esito positivo, confermando con successo i varchi di entrata e uscita nel rispetto delle disposizioni assegnate.

Si è proseguito nell'attività di informazione e formazione individuale nei confronti del personale docente e Ata e alle figure previste dal D. Lgs. 81/2008, anche attraverso le videoconferenze.

L'intera segnaletica è stata aggiornata e sono state effettuate due prove di evacuazione congiuntamente con il vicino liceo Lioy.

Banca cassiere

Il servizio di cassa è affidato alla Banca Popolare di Sondrio.

E' stata confermata la convenzione di cassa dal 01/01/2025 al 31/12/2027 con affidamento diretto.

L'attività negoziale

Il liceo Pigafetta ha svolto attività negoziale per l'acquisto di beni e/o per la fornitura di servizi, al fine di garantire, nell'ambito delle risorse assegnate, il funzionamento amministrativo e didattico nonché la realizzazione di specifici Progetti nell'ambito del Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto.

L'attività contrattuale si è ispirata ai principi fondamentali di economicità, efficacia, efficienza, trasparenza, tempestività, correttezza e concorrenzialità.

Gli acquisti sotto soglia comunitaria sono stati effettuati in base al criterio dell'offerta più bassa.

Oltre agli acquisti di beni di facile consumo necessari per il funzionamento didattico e amministrativo, l'attività negoziale ha riguardato l'acquisizione di beni durevoli e inventariali, grazie anche ai finanziamenti Europei del PNRR.

Dal 1° gennaio 2024 si è provveduto ad autenticarsi nella piattaforma "Acquistinretepa", in ottemperanza alle nuove disposizioni dell'ANAC (codice contratti 36/2023), per poter operare con la nuova procedura.

Utilizzando al meglio le risorse a disposizione della Scuola, si sono affrontati anche interventi di manutenzione ordinaria e talvolta anche straordinaria, grazie al contributo dell'Amministrazione Provinciale di Vicenza.

Progetti PNRR -Unione Europea

Il PNRR scuola è un programma di interventi complesso e articolato.

L'obiettivo principale è quello di sviluppare un nuovo sistema educativo che assicuri il diritto allo studio, promuova competenze digitali e fornisca le capacità necessarie per affrontare le sfide future, riducendo al contempo disparità, dispersione scolastica, povertà educativa e divari territoriali.

Attualmente il Liceo Pigafetta ha in carico i seguenti progetti:

- AZIONI di COINVOLGIMENTO degli ANIMATORI DIGITALI, per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale, attraverso le azioni di coinvolgimento degli *Animatori Digitali*, finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transazione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica (in chiusura). Ad oggi finanziato al 100%
- ABILITAZIONE al CLOUD per le PA LOCALI, investimento collegato all'obbligo di consolidamento e razionalizzazione delle infrastrutture digitali (art. 35 del DL 76/2020), per migrare i propri CED verso ambienti cloud (chiuso). Ad oggi finanziato al 100%.
- ESPERIENZA del CITTADINO nei SERVIZI PUBBLICI, ha come obiettivo di migliorare l'esperienza dei cittadini nella funzione di siti e servizi digitali, attraverso l'adozione di modelli standard che favoriscono l'accessibilità, efficacia e inclusività, per una migliore equità per tutti i cittadini e utenti (chiuso). Ad oggi finanziato al 100%.
- NEXT GENERATION CLASSROOMS, finalizzato alla trasformazione e all'innovazione delle classi attuali, progettando nuovi ambienti e una nuova didattica secondo le proprie esigenze, per la creazione di spazi fisici e digitali di apprendimento innovativi negli arredi e nelle attrezzature (in chiusura). Ad oggi finanziato al 90%.
- NEXT GENERATION LABS, per creare spazi specifici funzionali allo sviluppo delle professioni digitali del futuro (in chiusura). Ad oggi finanziato al 90%

Inoltre sono in fase di svolgimento altri tre progetti PNRR:

- COMPETENZE STEM e MULTILINGUISTICHE (DM 65/2023), con l'obiettivo di sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, e di potenziare le competenze multilinguistiche di studenti e insegnanti. Ad oggi finanziato al 50%.
- FORMAZIONE del PERSONALE SCOLASTICO per la TRANSIZIONE DIGITALE (DM 66/2023), finalizzato alla realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico sulla transazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica. Ad oggi finanziato al 50%.
- INTERVENTO STRAORDINARIO finalizzato ALLA RIDUZIONE DEI DIVARI TERRITORIALI E ALLA LOTTA ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 19/2024). Ad oggi finanziato al 50%.

E non finisce qui

Direzione e coordinamento dell'attività amministrativa

L'attività amministrativa e contabile, coordinata dal Direttore dei servizi generali e amministrativi sulla base delle direttive impartite dal Dirigente Scolastico con prot. 6607 del 27 settembre 2024 si è svolta regolarmente, nel rispetto delle procedure concordate e delle scadenze previste per i vari adempimenti. Il Piano delle Attività del personale ATA è stato proposto ed elaborato dal Dsga il 23/09/2024 con prot. 6416.

Organi collegiali: Consiglio di Istituto

Nel corso dell'anno scolastico 2024/2025 il Consiglio si è riunito:

- Nel 2024 il 11 settembre, 28 ottobre e 20 dicembre
- Nel 2025 il 12 febbraio, 21 maggio e il prossimo 3 luglio

Per le entrate

Le principali entrate risultano essere accertate/riscosse:

- Il 100% per quanto riguarda il finanziamento dello Stato;
- Il 100% dei finanziamenti degli Enti Locali;
- Il 0% dei finanziamenti dall'Unione Europea;
- Il 100% per quanto attiene i viaggi d'istruzione.

Il contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa versato dalle famiglie ha superato la previsione iniziale, generando una variazione in aumento.

Complessivamente si può affermare che il flusso finanziario delle entrate, in base alla programmazione definitiva, è di circa il 24%.

Per le spese

Vengono presentate le seguenti tabelle da dove si evince l'andamento delle aggregazioni di spesa sia per la parte delle attività e sia per quella dei progetti. I dati sono raccolti per tipologia di spesa.

Rendiconto attività

L'esame dei dati sopra esposti evidenzia che:

- Le spese di funzionamento generale e decoro della scuola (A01) hanno raggiunto il 61% della dotazione finanziaria assegnata (Provincia);
- Le spese di funzionamento amministrativo (A02) sono state il 34% della dotazione finanziaria assegnata (Stato);
- Le spese per la didattica (A03) il 30% dei contributi volontari versati (Famiglie);

Le spese per il PCTO (A04) e per le attività di orientamento (A06) avranno una reale situazione nei prossimi mesi estivi al termine delle attività svolte e dei rispettivi pagamenti.

- Le spese per le visite, i viaggi d'istruzione e programmi studio all'estero (A05), sono pari al 100% dei versamenti effettuati dalle famiglie (partite di giro).

Rendiconto progetti

Per i progetti lo stato d'attuazione rispetto alla dotazione finanziaria assegnata risulta utilizzato nella percentuale di circa il 23%.

La tabella di seguito fornisce la lettura sull'andamento dei progetti inseriti nel PTOF.

Progetto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazione al 30/06/2025	Programmazione definitiva	Somma impegnata	Somma pagata
P01	Scientifico, tecnico, e professionale	€ 20.595,56	€ 0,00	€ 20.595,56	€ 900,00	€ 900,00
P02	Umanistico e sociale	€ 29.865,46	€ 3.640,00	€ 33.505,46	€ 5.892,55	€ 5.892,55
P03	Certificazioni e corsi professionali	€ 66.648,66	€ 8.318,53	€ 74.967,19	€ 48.802,60	€ 48.802,60
P04	Formazione, aggiornamento del personale	€ 33.522,95	€ 0,00	€ 33.522,95	€ 765,90	€ 765,90
P05	Gare e concorsi	€ 87.933,02	€ 200,25	€ 88.133,27	€ 1.802,00	€ 1.802,00

Residui Attivi e Residui Passivi

Residui	Iniziali al 01/01/2025	Riscossi pagati al 30/06/2025	Da riscuotere da pagare al 30/06/2025	Residui al 30/06/2025
Attivi	€ 304.301,36	€ 0,00	€ 142.853,99	€ 161.447,37
Passivi	€ 9.534,30	€ 0,00	€ 9.534,30	€ 9.534,30

Giornale di cassa

Il saldo cassa alla data odierna ammonta a € **752.955,84** (riscontro con giornale di cassa).

L'ultimo mandato di pagamento è il n° 346 del 26/06; l'ultima reversale di incasso è la n° 43 del 25/06/2025.

La consistenza del fondo di riserva è rimasta uguale a quella iniziale, pari ad € 1.000,00.

Fondo economale per le minute spese

Alla data attuale non è stato necessario prelevare dal Dsga la somma di € 300,00 deliberata dal CI, per far fronte ad acquisti di beni e servizi di modesta entità.

Pertanto, il registro del fondo economale per le minute spese risulta zero.

Conclusioni

Pertanto per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato H bis, si formulano le seguenti proposte:

- | | |
|--|---------------------------|
| 1) A0101 - Funzionamento generale e decoro della Scuola | TOTALE € 60.745,00 |
| Funzionamento – PROVINCIA (DD 325/2025) = € 8.376,00 | |
| Manutenzione ordinaria + presidi - PROVINCIA (DD 616/2024) = € 30.000,00 | |
| Ripristino impianto IRAI – PROVINCIA (DD 403/2025) = € 20.000,00 | |
| Integrazione funzionamento – PROVINCIA (DD 687/2025) = € 2.369,00 | |
| 2) A0301 – Didattica | TOTALE € 12.156,00 |
| Contributo – FAMIGLIE = € 12.156,00 | |
| 3) A0501 - Visite, viaggi e programmi studio all'estero | TOTALE € 17.615,65 |
| Versamenti per visite e viaggi, ecc. – FAMIGLIE = € 17.615,65 | |
| 4) A0601 – Attività di orientamento | TOTALE € 300,00 |
| Corsi orientamento attivo Scuola-Università – UNIPD = € 300,00 | |
| 5) P0201 - Progetti in ambito “Umanistico e sociale” | TOTALE € 3.640,00 |
| Rappresentazione teatrale – LICEO QUADRI = € 550,00 | |
| Progetto affettività e sessualità 2024 – COMITATO GENITORI = 3.090,00 | |
| 6) P0301 - Progetti per “Certificazioni e corsi professionali” | TOTALE € 8.318,53 |
| Aula Confucio – UNIVE = € 8.318,53 | |
| 7) P0501 - Progetti per “Gare e concorsi” | TOTALE € 200,25 |
| Premio “Migliori allievi” – CONSERVATORIO MUSICA VI = € 200,00 | |
| Interessi attivi – B.I. = € 0,25 | |

Inoltre sono stati effettuati n. 2 assestamenti di bilancio sull'attività A0311 di € 22.560,96 e sul progetto P0301 di € 3.984,07

ENTRATE	ENTRATE		SPESE	SPESE
Programmazione iniziale	Programmazione definitiva		Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
€ 1.289.721,73	€ 1.392.697,16		€ 1.289.721,73	€ 1.392.697,16

I modelli **H bis**, **F** e **G** sono parte integranti della presente relazione.

- Al Dirigente Scolastico e Consiglio di Istituto

Vicenza, 30 giugno 2025

Direttore S.G.A. *Mariano Petrella*



LICEO STATALE “ANTONIO PIGAFETTA”

Classico - Linguistico - Musicale

Contrà P. Cordenons, 1 – 36100 VICENZA – Tel. 0444/543884 – C.F. 80015090246

PEO: vipec010004@istruzione.it PEC: vipec010004@pec.istruzione.it WEB: www.liceopigafetta.edu.it

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Richiamata la delibera del C.I. n. 174 del 12/02/2025 con la quale è stato approvato il PA dell'esercizio finanziario 2025;

Visto l'art. 10 del Decreto Interministeriale 129/2018;

Vista la relazione del Direttore SGA in data 30/06/2025;

Visto il mod. H bis compilato e sottoscritto dal Direttore SGA;

Verificato che lo stato di attuazione del programma richiede interventi modificativi rispetto alle previsioni;

PROPONE

di modificare il programma annuale dell'esercizio finanziario 2025 (+ € **102.975,43**) come illustrato nel mod. F (modifica al programma annuale) predisposto con la collaborazione del Direttore e il mod. G (scheda illustrativa finanziaria modifica progetto/attività) predisposto dal Direttore su indicazione di questo ufficio.

DELIBERA N° 184 del 3 luglio 2025

Il Dirigente Scolastico

Roberto Guatieri
