

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C.S. " VIA F.GENTILE,40 "

00173 ROMA (RM) - VIA F GENTILE 40

- C.F. 97616160582 C.M. RMIC8CM003

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.L. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2025** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.L. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2025** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto il **13/02/2025** con provvedimento n. **15** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	937.711,93	Programmazione definitiva	810.847,39	Disponibilità finanziaria da programmare	126.864,54
Accertamenti	360.907,29	Impegni	565.793,20	Avanzo/Disavanzo di competenza	-204.885,91
Riscossioni competenza	332.755,31	Pagamenti competenza	565.793,19		
Riscossioni residui	102.969,06	Pagamenti residui	8.029,88	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-138.098,70
Somme rimaste da riscuotere	28.151,98	Somme rimaste da pagare	0,01	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	28.151,97

(+) (+)

Residui non riscossi anni precedenti	83.704,28	Residui non pagati anni precedenti	6.823,22
--------------------------------------	-----------	------------------------------------	----------

(=) (=)

Totale residui attivi	111.856,26	Totale residui passivi	6.823,23	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	105.033,03
				Saldo di cassa iniziale (c)	286.043,86
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	252.978,19

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	576.804,64	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	13.533,99	13.533,99	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	105.107,74	105.107,74	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	15.332,11	15.332,11	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.503,94	24.503,94	100,00%
06 - Contributi da privati	200.369,46	200.369,46	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	2.060,00	2.060,00	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,05	0,05	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	937.711,93	360.907,29	
Disavanzo di competenza		204.885,91	
Totale a pareggio		565.793,20	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituito. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2025.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d' anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 14.385,23

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 14.385,23

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 562.419,41
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 562.419,41
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.838,59

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2025		EF	4.517,52	Scuole e competenze 20- prot 59369 - rimborso ESO 4.6 A4.4.A Pon Piano Estate Milanese.
06/11/2025		EF	3.229,71	Variazione progetto Pon Piano estate 2023/2025
04/12/2025		EF	2.287,07	PON ESTATE 23/25 EX MILANESI
04/12/2025		EF	1.804,29	PON ESTATE GENTILE

Previsione definitiva € 11.838,59
Somme accertate € 11.838,59
Riscosso € 8.608,88
Rimasto da riscuotere € 3.229,71 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 60,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/08/2025	9	EF	60,00	Maggiori entrate MIM

Previsione definitiva € 60,00
 Somme accertate € 60,00
 Riscosso € 60,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.2.1 - DIGITAL BOARD € . 0,00, 2.2.2 - PON PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA (FESR) REACT EU € . 60,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.635,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/12/2025		EF	1.635,40	Fondi PNRR ex Milanese scuola 4.0

Previsione definitiva € 1.635,40
 Somme accertate € 1.635,40
 Riscosso € 0,00
 Rimasto da riscuotere € 1.635,40 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.3.1 - PNRR-M4C1-D.M.65(A.2024) € . 0,00, 2.3.2 - PNRR-M4C1-D.M.66(A.2024) € . 0,00, 2.3.3 - PNRR-(PA DIGITALE 1.4.1.) - SITO € . 0,00, 2.3.4 - PON CARE ON BOARDING € . 0,00, 2.3.5 - PNRR ANIMATORE DIGITALE € . 0,00, 2.3.6 - FONDI PNRR I.C. GENTILE 40 € . 0,00, 2.3.7 - FONDI PNRR-SCUOLA 4.0-EX-IC MILANESI € . 1.635,40

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.345,99
 Variazioni in corso d'anno € 51.538,24

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2025		EF	100,00	Contributo per partecipazione orientamento TEAMNET
03/11/2025		EF	9.353,67	Assegnazione funzionamento amministrativo/didattico settembre-dicembre 25
26/11/2025		EF	517,59	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2023
10/12/2025		EF	23.994,00	Acconto PN Estate 2025-2026

17/12/2025		EF	10.107,98	A.2.2. FUN. AMM. DID.
21/12/2025		EF	12.121,21	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
31/12/2025		EF	-4.656,20	variazione Funzionamento amministrativo didattico
31/12/2025		EF	-0,01	minore entrata

Previsione definitiva € 70.884,23
 Somme accertate € 70.884,23
 Riscosso € 70.884,23
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.1.1 - Revisori dei conti € . 0,00, 3.1.2 - Contratti di pulizia € . 0,00, 3.1.3 - Funzionamento Amm.vo didattico € . 70.884,23,
 3.1.4 - RESIDUI PERSONALE T. DETERMINATO € . 0,00, 3.1.5 - Funzionamento Amm.vo didattico - FONDI EX-IC MILANESI
 € . 0,00

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 34.223,51

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/07/2025	5	EF	17.909,99	Maggiori entrate PON PIANO ESTATE -PLESSI GENTILE
29/08/2025	10	EF	16.390,52	Maggiori ENTRATE Progetto CINEMA
31/12/2025		EF	-77,00	variazione

Previsione definitiva € 34.223,51
 Somme accertate € 34.223,51
 Riscosso € 13.424,64
 Rimasto da riscuotere € 20.798,87 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.6.1 - RISORSE ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020 € . 0,00, 3.6.2 - altri finanziamenti vincolati Stato € . 0,00, 3.6.3 - ART.21 DL 137/2020 MISURE D.D.I. € . 0,00, 3.6.4 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € . 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art.31-lett.a - D.L.41/2021 € . 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art.31 com.6 D.L. 41/2021(Piano Estate) € . 0,00, 3.6.7 - Risorse finalizzate acquisto banchi e sedute € . 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021 € . 0,00, 3.6.9 - PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM € . 0,00, 3.6.10 - RISORSE ex art.58 comma4, D.L.73/2021 € . 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L.115/2022 € . 0,00, 3.6.12 - PN SCUOLA E COMPETENZE 20 - PON PIANO ESTATE 2023/2025 € . 17.832,99, 3.6.13 - INTEROMA SUCCURSALE DIREZIONE GENERALE CINEMA € . 16.390,52

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 15.984,00
 Variazioni in corso d'anno € -651,89

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	-651,89	Variazione

Previsione definitiva € 15.332,11
 Somme accertate € 15.332,11
 Riscosso € 15.332,11
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 4.4.1 - ARSIAL € . 0,00, 4.4.2 - Disabilità sensoriale € . 15.332,11

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 24.503,94

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/07/2025	4	EF	8.120,50	Maggiori entrate COMUNE DI ROMA - Progetto Scuole Aperte
29/08/2025	7	EF	8.973,35	FONDI Piccola manutenzione A.S. 2025/26
06/11/2025		EF	6.877,30	Variazione in entrata scuole aperte il pomeriggio , la sera e i weekend
26/11/2025		EF	532,79	Piccola manutenzione

Previsione definitiva € 24.503,94
 Somme accertate € 24.503,94
 Riscosso € 24.503,94
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 5.4.1 - Piccola manutenzione € . 9.506,14, 5.4.2 - SCUOLE APERTE IL POMERIGGIO € . 14.997,80

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.639,53

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	-5.000,00	A03 020 CONTRIBUTI GENITORI
31/12/2025		EF	3.360,47	maggiore entrata

Previsione definitiva € 3.360,47

Somme accertate	€	3.360,47
Riscosso	€	3.360,47
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	100.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	74.477,19

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2025	3	EF	27.713,25	Maggiori entrate per visite guidate
29/08/2025	6	EF	410,94	Maggiori ENTRATE - Visite Guidate A.S. 2024/25
03/11/2025		EF	16.140,00	Campo scuola classi prime I grado natura orienteering 2025/2026
17/12/2025		EF	6.470,00	A.5.5 VISITE GUIDATE
21/12/2025		EF	18.618,00	VIAGGI D'ISTRUZIONE
22/12/2025		EF	5.129,00	Viaggi istruzione
31/12/2025		EF	-4,00	Variazione

Previsione definitiva	€	174.477,19
Somme accertate	€	174.477,19
Riscosso	€	172.255,19
Rimasto da riscuotere	€	2.222,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.4.1 - Contributi per visite guidate € . 174.477,19, 6.4.2 - Contributi per campi scuola € . 0,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.328,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2025		EF	12,00	maggiore entrata assicurazione alunni
17/12/2025		EF	1.054,00	A.2.2. ASSICURAZIONE ALUNNI
21/12/2025		EF	4.821,00	ASSICURAZIONE ALUNNI
31/12/2025		EF	441,00	Assicurazione alunni 25/26

Previsione definitiva	€	13.328,00
Somme accertate	€	13.328,00
Riscosso	€	13.062,00
Rimasto da riscuotere	€	266,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.099,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2025	2	EF	50,00	Maggiori entrate versamento contributo per assicurazione personale scolastico
03/11/2025		EF	2.629,53	Maggiore entrata Sinistro 1-8001-2021-0114844-5 del 11/05/2021
17/12/2025		EF	420,00	A.2.2 ASSICURAZIONE PERSONALE

Previsione definitiva € 4.099,53

Somme accertate € 4.099,53

Riscosso € 4.099,53

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 2.500,00

Variazioni in corso d'anno € 1.519,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2025		EF	1.519,13	maggiori entrate da altri enti/imprese

Previsione definitiva € 4.019,13

Somme accertate € 4.019,13

Riscosso € 4.019,13

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € -1.150,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	-1.150,00	variazione
Previsione definitiva	€	350,00		
Somme accertate	€	350,00		
Riscosso	€	350,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-14.264,86

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	-14.264,86	variazione
Previsione definitiva	€	735,14		
Somme accertate	€	735,14		
Riscosso	€	735,14		
Rimasto da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.060,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/08/2025	8	EF	2.060,00	Rimborso somma non dovuta
Previsione definitiva	€	2.060,00		
Somme accertate	€	2.060,00		
Riscosso	€	2.060,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,05

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2025	1	EF	0,05	INTERESSI TESORERIA DELLO STATO

Previsione definitiva € 0,05

Somme accertate € 0,05

Riscosso € 0,05

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	567.822,98	344.312,63	60,64%
Progetti	242.524,41	221.480,57	91,32%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	810.847,39	565.793,20	
Avanzo di competenza		-204.885,91	
Totale a pareggio		565.793,20	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 17.782,33

Variazioni in corso d'anno € 753,98

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
02/12/2025		EF	(U) 3.10.2	-71,08	Imposte
02/12/2025		EF	(U) 6.1.4	71,08	
21/12/2025		EF	(U) 3.10.2	-132,00	Assestamento interno in data 21/12/2025
21/12/2025		EF	(U) 6.1.4	132,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1.3	753,98	variazione
31/12/2025		EF	(U) 1.4.13	753,98	

Previsione definitiva € 18.536,31

Somme impegnate € 6.859,04

Pagato € 6.859,04

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 18.536,31

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 11.677,27

Annotazioni:

A.A01.7 - Piccola Manutenzione scuole

Previsione iniziale € 1.729,70

Variazioni in corso d'anno € 9.506,14

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/08/2025	7	EF	(E) 5.4.1	8.973,35	FONDI Piccola manutenzione A.S. 2025/26
29/08/2025	7	EF	(U) 4.4.26	8.973,35	
26/11/2025		EF	(E) 5.4.1	532,79	Piccola manutenzione
26/11/2025		EF	(U) 2.3.11	532,79	
26/11/2025		EF	(U) 3.6.8	1.715,04	Storno da 4.4.26 a 3.6.8.
26/11/2025		EF	(U) 4.4.26	-1.715,04	

Previsione definitiva € 11.235,84

Somme impegnate € 3.262,77

Pagato € 3.262,77

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 11.235,84

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 7.973,07

Annotazioni:

A.A01.10 - RISORSE ex art.231,comma1,D.L. 34/2020(Fondi emergenza COVID)

Previsione iniziale € 1.278,71

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.278,71

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.278,71

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.278,71

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 37.594,43

Variazioni in corso d'anno € 25.428,71

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2025	1	EF	(E) 12.2	0,05	INTERESSI TESORERIA DELLO STATO
30/06/2025	1	EF	(U) 6.1.4	0,05	
30/06/2025	2	EF	(E) 6.6	50,00	Maggiori entrate versamento contributo per assicurazione personale scolastico
30/06/2025	2	EF	(U) 3.11.5	50,00	
29/08/2025	8	EF	(E) 8.5	2.060,00	Rimborso somma non dovuta
29/08/2025	8	EF	(U) 3.6.8	2.060,00	
29/08/2025	9	EF	(E) 2.2.2	60,00	Maggiori entrate MIM
29/08/2025	9	EF	(U) 2.3.11	60,00	
03/11/2025		EF	(E) 6.8	1.519,13	maggiori entrate da altri enti/imprese
03/11/2025		EF	(U) 1.1.1	1.400,00	
03/11/2025		EF	(U) 2.3.11	119,13	
03/11/2025		EF	(E) 6.6	2.629,53	Maggiore entrata Sinistro 1-8001-2021-0114844-5 del 11/05/2021
03/11/2025		EF	(U) 1.1.1	2.629,53	
03/11/2025		EF	(E) 6.5	12,00	maggiore entrata assicurazione alunni
03/11/2025		EF	(U) 3.11.3	12,00	
06/11/2025		EF	(U) 3.1.7	-1.555,00	Storno funzionamento amministrativo prestazioni professionali e specialistiche
06/11/2025		EF	(U) 3.2.5	1.555,00	
06/11/2025		EF	(U) 3.7.1	-624,72	Storno utilizzo beni terzi
06/11/2025		EF	(U) 3.7.7	624,72	
02/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-3.942,13	Funzionamento amministrativo storni
02/12/2025		EF	(U) 3.7.1	2.345,09	
02/12/2025		EF	(U) 4.4.26	1.597,04	
02/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.157,17	Storno da 2.3.11 a 6.1.4
02/12/2025		EF	(U) 6.1.4	2.157,17	
02/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-701,03	Storno da 2.3.11 a 3.2.5. a 3.8.2 a 5.1.1.
02/12/2025		EF	(U) 3.2.5	315,00	
02/12/2025		EF	(U) 3.8.2	372,00	
02/12/2025		EF	(U) 5.1.1	6,03	
02/12/2025		EF	(U) 5.1.6	8,00	
11/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.200,00	STORNO A.2.02
11/12/2025		EF	(U) 2.3.11	9.997,00	
11/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-6.600,00	
11/12/2025		EF	(U) 3.7.7	-797,00	
11/12/2025		EF	(U) 3.13.1	-1.400,00	
17/12/2025		EF	(E) 3.1.3	10.107,98	A.2.2. FUN. AMM. DID.
17/12/2025		EF	(U) 2.3.11	10.107,98	

17/12/2025		EF	(E) 6.6	420,00	A.2.2 ASSICURAZIONE PERSONALE
17/12/2025		EF	(U) 3.11.5	420,00	
17/12/2025		EF	(E) 6.5	1.054,00	A.2.2. ASSICURAZIONE ALUNNI
17/12/2025		EF	(U) 3.11.3	1.054,00	
21/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-5.870,56	Assestamento interno in data 21/12/2025
21/12/2025		EF	(U) 3.11.5	5.070,56	
21/12/2025		EF	(U) 3.13.1	800,00	
21/12/2025		EF	(E) 3.1.3	12.121,21	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
21/12/2025		EF	(U) 2.3.11	12.121,21	
21/12/2025		EF	(E) 6.5	4.821,00	ASSICURAZIONE ALUNNI
21/12/2025		EF	(U) 3.11.3	4.821,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1.3	-4.656,20	variazione Funzionamento amministrativo didattico
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-4.656,20	
31/12/2025		EF	(E) 3.6.12	-77,00	variazione
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-77,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.9	-1.150,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.150,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.1	1.514,00	maggiore entrata
31/12/2025		EF	(U) 3.2.8	1.514,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1.3	-0,01	minore entrata
31/12/2025		EF	(U) 3.2.5	-0,01	
31/12/2025		EF	(E) 3.1.3	-753,98	variazione
31/12/2025		EF	(E) 3.6.12	77,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.5	-4.380,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	77,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.2	-753,98	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.18	-4.380,00	

Previsione definitiva	€	63.023,14
Somme impegnate	€	48.817,66
Pagato	€	48.817,66
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	63.023,14
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	14.205,48

Annotazioni:

A.A02.9 - Ritenute personale anni precedenti

Previsione iniziale € 65.500,93

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	65.500,93			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	65.500,93			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	65.500,93			

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 50.699,54

Variazioni in corso d'anno € 9.760,37

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/10/2025		EF	(E) 3.1.3	100,00	Contributo per partecipazione orientamento TEAMNET
31/10/2025		EF	(U) 2.3.11	100,00	
03/11/2025		EF	(E) 3.1.3	9.353,67	Assegnazione funzionamento amministrativo/didattico settembre-dicembre 25
03/11/2025		EF	(U) 2.3.11	9.353,67	
26/11/2025		EF	(E) 3.1.3	517,59	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2023
26/11/2025		EF	(U) 1.1.1	517,59	
26/11/2025		EF	(U) 3.2.4	-25.668,57	Storno da 3.2.4. a 3.2.9.
26/11/2025		EF	(U) 3.2.9	25.668,57	
26/11/2025		EF	(U) 3.2.4	-1.050,34	Storno da 3.2.4. a 6.1.4
26/11/2025		EF	(U) 6.1.4	1.050,34	
02/12/2025		EF	(U) 1.2.1	1.600,00	Storno da 3.2.4 a 1.2.1.
02/12/2025		EF	(U) 3.2.4	-1.600,00	
02/12/2025		EF	(U) 1.1.7	1.400,00	Storno da 3.1.7 a 1.1.7
02/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-1.400,00	
02/12/2025		EF	(U) 1.1.7	505,00	Storno da 4.3.17 a 1.1.1.
02/12/2025		EF	(U) 4.3.17	-505,00	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	504,20	STORNO A.03.3
04/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-504,20	
31/12/2025		EF	(E) 6.5	441,00	Assicurazione alunni 25/26
31/12/2025		EF	(U) 3.11.3	441,00	
31/12/2025		EF	(E) 4.4.2	-651,89	Variazione

31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-651,89	
31/12/2025		EF	(E) 6.4.1	441,00	maggiore entrata
31/12/2025		EF	(U) 3.6.3	441,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.4.1	-441,00	variazione
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	-441,00	

Previsione definitiva € 60.459,91
 Somme impegnate € 53.142,71
 Pagato € 53.142,70
 Rimasto da pagare € 0,01 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 60.459,91
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 7.317,20
 finanz.

Annotazioni:

A.A03.18 - PON PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA(FESR) REACT EU

Previsione iniziale € 10.024,87
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/12/2025		EF	(U) 1.1.2	658,06	Assestamento interno in data 18/12/2025
18/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-658,06	

Previsione definitiva € 10.024,87
 Somme impegnate € 658,06
 Pagato € 658,06
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 10.024,87
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 9.366,81
 finanz.

Annotazioni:

A.A03.20 - A03-20 Attività didattica Contributo Genitori

Previsione iniziale € 5.575,72

Variazioni in corso d'anno € -5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-5.000,00	A03 020 CONTRIBUTI GENITORI
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-5.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	924,28	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 4.3.22	-924,28	

Previsione definitiva € 575,72

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 575,72

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 575,72

Annotazioni:

A.A03.021 - ex-I.C. MILANESI accorpato ad IC VIA GENTILE 40 DAL 1° SETTEMBRE 2024

Previsione iniziale € 50.550,41

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 50.550,41

Somme impegnate € 10.074,42

Pagato € 10.074,42

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 50.550,41

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 40.475,99

Annotazioni:

A.A03.022 - PN SCUOLA E COMPETENZE (PON PIANO ESTATE 2023/2025)

Previsione iniziale € 15.444,00

Variazioni in corso d'anno € 22.936,99

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/07/2025	5	EF	(E) 3.6.12	17.909,99	Maggiori entrate PON PIANO ESTATE -PLESSI GENTILE
28/07/2025	5	EF	(U) 1.1.1	3.000,00	
28/07/2025	5	EF	(U) 1.1.5	2.507,00	
28/07/2025	5	EF	(U) 1.2.1	8.978,35	
28/07/2025	5	EF	(U) 1.2.6	3.424,64	
06/11/2025		EF	(E) 2.1	3.229,71	Variazione progetto Pon Piano estate 2023/2025
06/11/2025		EF	(U) 1.1.1	3.229,71	
04/12/2025		EF	(E) 2.1	1.804,29	PON ESTATE GENTILE
04/12/2025		EF	(U) 1.1.6	1.804,29	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.5	-3.190,62	STORNO DA 1.1.5 A 1.1.6 SU A. 3. 22
04/12/2025		EF	(U) 1.1.6	3.190,62	
04/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-3.858,21	STORNO A.03.22
04/12/2025		EF	(U) 1.2.6	3.858,21	
04/12/2025		EF	(U) 1.2.6	912,41	
04/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-912,41	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	555,68	
04/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-555,68	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-934,52	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.5	683,62	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	1.738,81	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-700,32	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-787,59	variazione
31/12/2025		EF	(E) 3.6.12	-7,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.2	-7,00	

Previsione definitiva € 38.380,99

Somme impegnate € 38.380,99

Pagato € 38.380,99

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 38.380,99

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.023 - Progetto con contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 15.000,00

Variazioni in corso d'anno € -14.264,86

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/11/2025		EF	(U) 3.2.4	-1.050,34	Storno da 3.2.4. a 6.1.4
26/11/2025		EF	(U) 6.1.4	1.050,34	
31/12/2025		EF	(E) 6.10	-14.264,86	variazione
31/12/2025		EF	(U) 3.2.4	-14.264,86	

Previsione definitiva € 735,14

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 735,14

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 735,14

Annotazioni:

A.A03.024 - SCUOLE APERTE - PLESSI MILANESI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 14.997,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/07/2025	4	EF	(E) 5.4.2	8.120,50	Maggiori entrate COMUNE DI ROMA - Progetto Scuole Aperte
28/07/2025	4	EF	(U) 1.1.1	5.120,50	
28/07/2025	4	EF	(U) 1.2.1	3.000,00	
06/11/2025		EF	(E) 5.4.2	6.877,30	Variazione in entrata scuole aperte il pomeriggio , la sera e i weekend
06/11/2025		EF	(U) 1.1.1	6.877,30	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-4.275,75	STORNO A.03.24
04/12/2025		EF	(U) 1.1.2	4.275,75	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-307,84	STORNO A.03.22
04/12/2025		EF	(U) 1.1.6	307,84	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-212,78	
04/12/2025		EF	(U) 1.3.20	212,78	
04/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-3.000,00	
04/12/2025		EF	(U) 1.3.8	3.000,00	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.531,69	
04/12/2025		EF	(U) 1.3.8	1.531,69	

Previsione definitiva € 14.997,80

Somme impegnate € 9.328,06

Pagato	€	9.328,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	14.997,80	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	5.669,74	

Annotazioni:

A.A03.025 - Piano Estate 2025-2026

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ' anno	€	23.994,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2025		EF	(E) 3.1.3	23.994,00	Acconto PN Estate 2025-2026
10/12/2025		EF	(U) 1.1.1	23.994,00	

Previsione definitiva	€	23.994,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	23.994,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	23.994,00	

Annotazioni:

A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 133.819,55

Variazioni in corso d'anno € 74.709,66

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2025	3	EF	(E) 6.4.1	27.713,25	Maggiori entrate per visite guidate
30/06/2025	3	EF	(U) 3.12.1	27.713,25	
29/08/2025	6	EF	(E) 6.4.1	410,94	Maggiori ENTRATE - Visite Guidate A.S. 2024/25
29/08/2025	6	EF	(U) 3.12.1	410,94	
03/11/2025		EF	(E) 6.4.1	16.140,00	Campo scuola classi prime I grado natura orienteering 2025/2026
03/11/2025		EF	(U) 3.12.1	16.140,00	
17/12/2025		EF	(E) 6.4.1	6.470,00	A.5.5 VISITE GUIDATE
17/12/2025		EF	(U) 3.12.1	6.470,00	
21/12/2025		EF	(E) 6.4.1	18.618,00	VIAGGI D'ISTRUZIONE
21/12/2025		EF	(U) 3.12.1	18.618,00	
22/12/2025		EF	(E) 6.4.1	5.129,00	Viaggi istruzione
22/12/2025		EF	(U) 2.3.11	5.129,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-35,00	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	35,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-5.129,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	7.119,96	
31/12/2025		EF	(U) 5.4.2	-1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 9.2.4	-990,96	
31/12/2025		EF	(E) 6.4.1	-4,00	Variazione
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-4,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.4.1	1.405,47	maggiore entrata
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	1.405,47	
31/12/2025		EF	(E) 6.4.1	-1.173,00	variazione
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-1.173,00	

Previsione definitiva € 208.529,21

Somme impegnate € 173.788,92

Pagato € 173.788,92

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 208.529,21

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 34.740,29

Annotazioni:

P.P01.14 - PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione iniziale € 5.130,72

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.130,72			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.130,72			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.130,72			

Annotazioni:

P.P01.018 - PNRR - M4C1 - D.M. 66(Didattica Digitale e Formazione) - A.2024

Previsione iniziale € 43.994,03

Variazioni in corso d'anno € -25.977,49

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2025		EF	(U) 1.1.2	8.055,57	STORNO P01.18
10/12/2025		EF	(U) 3.1.1	2.196,00	
10/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-10.251,57	
31/12/2025		EF	(E) 1.2	-25.977,49	PNRR P00 018 DM 66 GENTILE
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-25.977,49	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-2.235,03	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-6.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	23.977,49	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-10.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-5.742,46	

Previsione definitiva € 18.016,54

Somme impegnate € 18.016,54

Pagato € 18.016,54

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 18.016,54

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

P.P01.019 - PNRR - M4C1 - D.M. 65(Nuove competenze e nuovi linguaggi) - A.2024

Previsione iniziale € 69.077,44

Variazioni in corso d'anno € -27.732,39

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2025		EF	(U) 1.1.1	374,84	STORNO A.P01.019
10/12/2025		EF	(U) 1.1.7	1.114,53	
10/12/2025		EF	(U) 1.2.6	599,49	
10/12/2025		EF	(U) 1.3.8	4.561,57	
10/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-6.650,43	
31/12/2025		EF	(E) 1.2	-27.732,39	PNRR P01 19 M4CI DM 65 GENTILE
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-27.732,39	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-2.736,08	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	26.516,09	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.8	-17.077,44	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-6.702,57	

Previsione definitiva € 41.345,05

Somme impegnate € 41.345,05

Pagato € 41.345,05

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 41.345,05

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P01.020 - DM 65/2023 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM EX-IC MILANESI

Previsione iniziale € 62.336,00

Variazioni in corso d'anno € -31.168,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/12/2025		EF	(U) 1.1.1	1.394,08	STORNO P01.020
11/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.298,00	
11/12/2025		EF	(U) 3.1.9	909,01	
11/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-5,09	
31/12/2025		EF	(E) 1.2	-31.168,00	PNRR P01-20 DM 65 EX MILANESI
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-31.168,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-3.145,60	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	31.167,60	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-22.336,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-5.686,00	

Previsione definitiva	€	31.168,00	
Somme impegnate	€	29.313,60	
Pagato	€	29.313,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	31.168,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	1.854,40	

Annotazioni:

P.P01.021 - DM 66/2023 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO EX-IC MILANESI

Previsione iniziale	€	37.316,36
Variazioni in corso d'anno	€	-18.658,18

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 1.2	-18.658,18	PNRR P01/ 021 DM 66 EX MILANESI
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-18.658,18	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	18.658,18	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.5	-5.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-9.103,88	
31/12/2025		EF	(U) 4.3.22	-4.554,30	

Previsione definitiva	€	18.658,18	
Somme impegnate	€	15.079,34	
Pagato	€	15.079,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	18.658,18	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	3.578,84	

Annotazioni:

P.P01.022 - PNRR-CLASSROOM-NEXT GENERATION EU -PLESSI MILANESI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.635,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/12/2025		EF	(E) 2.3.7	1.635,40	Fondi PNRR ex Milanese scuola 4.0
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	719,04	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.2	916,36	

Previsione definitiva € 1.635,40

Somme impegnate € 1.635,40

Pagato € 1.635,40

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.635,40

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P02.016 - PROGETTO CINEMA

Previsione iniziale € 67.298,42

Variazioni in corso d'anno € 16.390,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/08/2025	10	EF	(E) 3.6.13	16.390,52	Maggiori ENTRATE Progetto CINEMA
29/08/2025	10	EF	(U) 3.1.7	16.390,52	
18/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-5.526,36	Assestamento interno in data 18/12/2025
18/12/2025		EF	(U) 1.1.2	369,65	
18/12/2025		EF	(U) 1.1.3	1.288,91	
18/12/2025		EF	(U) 1.1.5	352,04	
18/12/2025		EF	(U) 1.1.6	1.011,54	
18/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-2.389,76	
18/12/2025		EF	(U) 1.2.2	346,35	
18/12/2025		EF	(U) 1.2.3	965,43	
18/12/2025		EF	(U) 1.2.5	334,54	
18/12/2025		EF	(U) 1.2.6	966,25	
18/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-668,78	
18/12/2025		EF	(U) 3.1.1	2.000,00	
18/12/2025		EF	(U) 3.1.7	11.475,33	
18/12/2025		EF	(U) 3.5.1	594,78	
18/12/2025		EF	(U) 3.7.7	3.600,00	
18/12/2025		EF	(U) 3.12.1	700,00	

18/12/2025		EF	(U) 4.3.17	-15.419,92	
------------	--	----	------------	------------	--

Previsione definitiva	€	83.688,94	
Somme impegnate	€	83.688,94	
Pagato	€	83.688,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	83.688,94	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	0,00	

Annotazioni:

P.P02.017 - PN 2127(FSE) EX -IC MILANESI

Previsione iniziale	€	48.480,00
Variazioni in corso d'anno	€	-8.599,89

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/10/2025		EF	(E) 2.1	4.517,52	Scuole e competenze 20- prot 59369 - rimborso ESO 4.6 A4.4.A Pon Piano Estate Milanesi.
31/10/2025		EF	(U) 1.3.8	4.517,52	
04/12/2025		EF	(E) 2.1	2.287,07	PON ESTATE 23/25 EX MILANESI
04/12/2025		EF	(U) 1.3.20	2.287,07	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.1	5.616,44	STORNO P02.017
04/12/2025		EF	(U) 4.3.17	-5.616,44	
04/12/2025		EF	(U) 1.1.6	8.824,35	
04/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-8.824,35	
04/12/2025		EF	(U) 1.3.20	4.334,05	
04/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-4.334,05	
31/12/2025		EF	(E) 1.2	-15.404,48	PP02.17
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-15.404,48	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	13.781,68	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.1.7	-2.758,12	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-6.640,00	
31/12/2025		EF	(U) 4.3.17	-4.383,56	

Previsione definitiva	€	39.880,11	
Somme impegnate	€	32.401,70	
Pagato	€	32.401,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	39.880,11	
+			
accertamenti assegnati			

Residua disponibilità € 7.478,41
finanz.

Annotazioni:

P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 3.001,47

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 3.001,47

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.001,47

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 3.001,47
finanz.

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio	286.043,86
RISCOSSIONI	435.724,37
a) in conto competenza	332.755,31
b) in conto residui	102.969,06
PAGAMENTI	573.823,07
a) in conto competenza	565.793,19
b) in conto residui	8.029,88
FONDO DI CASSA a fine esercizio	147.945,16

RESIDUI ATTIVI	111.856,26	RESIDUI PASSIVI	6.823,23
- dell'esercizio	28.151,98	- dell'esercizio	0,01
- degli esercizi precedenti	83.704,28	- degli esercizi precedenti	6.823,22

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE	252.978,19
--	-------------------

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	305.613,88	-118.940,54	186.673,34	102.969,06	83.704,28	28.151,98	111.856,26
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	14.853,10	0,00	14.853,10	8.029,88	6.823,22	0,01	6.823,23

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	366.495,30	-63.288,87	303.206,43
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	366.495,30	-63.288,87	303.206,43
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Creditì (Residui attivi)	305.613,88	-193.757,62	111.856,26
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	286.043,86	-138.098,70	147.945,16
TOTALE DISPONIBILITA'	591.657,74	-331.856,32	259.801,42
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	14.853,10	-8.029,88	6.823,22
TOTALE DEBITI	14.853,10	-8.029,88	6.823,22
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	943.299,94	-387.115,31	556.184,63
TOTALE PASSIVITA'	958.153,04	-395.145,19	563.007,85

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell' Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	150.175,28	26,54%
02	Acquisto di beni di consumo	24.261,55	4,29%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	382.061,60	67,53%
04	Acquisto di beni d'investimento	3.028,10	0,54%
05	Altre spese	106,03	0,02%
06	Imposte e tasse	5.945,64	1,05%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	215,00	0,04%
Totale somme impegnate		565.793,20	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni											
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	6.655,96	2.857,79	404,98	0,00	203,08	0,00	0,00	0,00	31.050,86	10.121,81	32,60%
A02	2.732,96	7.033,96	32.690,45	1.597,04	106,03	4.657,22	0,00	0,00	0,00	128.524,07	48.817,66	37,98%
A03	45.908,00	4.897,91	58.781,99	946,00	0,00	1.050,34	0,00	0,00	0,00	199.718,84	111.584,24	55,87%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	173.538,92	0,00	0,00	35,00	0,00	0,00	215,00	208.529,21	173.788,92	83,34%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	62.631,23	2.485,30	40.273,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.953,89	105.389,93	90,89%
P02	38.903,09	3.188,42	73.919,05	80,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.569,05	116.090,64	93,95%

P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.001,47	0,00	0,00%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	150.175,28	24.261,55	382.061,60	3.028,10	106,03	5.945,64	0,00	0,00	215,00	810.347,39	565.793,20	69,82%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	26,54%	4,29%	67,53%	0,54%	0,02%	1,05%	0,00%	0,00%	0,04%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2025** non è stata aperta.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{120.439,85}{360.907,29} = \mathbf{0,33}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{240.467,44}{360.907,29} = \mathbf{0,67}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{360.907,29}{360.907,29} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{28.151,98}{360.907,29} = \mathbf{0,08}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{102.969,06}{186.673,34} = \mathbf{0,55}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{111.856,26}{547.580,63} = 0,20$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{344.312,63}{565.793,20} = 0,61$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{221.480,57}{565.793,20} = 0,39$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{565.793,20} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,01}{565.793,20} = 0,00$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{8.029,88}{14.853,10} = 0,54$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{6.823,23}{580.646,30} = 0,01$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{565.793,20}{0} =$$

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

