



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2025

### 1. Premessa

#### 1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2025 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (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 di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129/2018, illustra l'andamento complessivo della gestione finanziaria, amministrativa e patrimoniale dell'Istituzione scolastica, con particolare riferimento alle entrate, alle spese e alla composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025.

L'analisi è finalizzata a verificare la coerenza tra la programmazione contenuta nel Programma Annuale 2025, approvato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 9 del 12/02/2025, e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi del PTOF.

L'esercizio 2025 è stato caratterizzato da una gestione finanziaria particolarmente articolata, in ragione dell'elevato numero di progetti attivati, della pluralità delle fonti di finanziamento e della necessità di garantire continuità ai servizi essenziali.

Al termine del processo gestionale inerente l'esercizio finanziario 2025 si rileva quanto segue:

1. alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale si sono aggiunte risorse finanziarie esterne derivanti da progetti europei, da Enti Locali e da altre Istituzioni Pubbliche, dai contributi delle famiglie e dai contributi di privati;
2. la gestione degli stanziamenti previsti per i numerosi impegni di spesa ha tenuto principalmente conto delle caratteristiche logistiche dell'Istituzione scolastica, delle strutture di cui l'Istituzione scolastica dispone e del fatto che gran parte delle risorse di provenienza statale hanno un vincolo di destinazione in quanto destinate a spese obbligatorie. Considerato che la gestione nel suo complesso ha teso al miglioramento continuo del servizio che l'Istituzione scolastica è tenuta ad offrire, sono state prioritariamente sostenute spese volte a perseguire i seguenti obiettivi:
  - garantire lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento



proprie dell'Istituzione scolastica, come previsto dall'art. 2, comma 3 del D. I. n. 129/2018;

- rafforzare e conservare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche e amministrative di cui l'Istituzione scolastica già dispone;
- integrare dette risorse;
- potenziare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di garantire una didattica inclusiva, motivante e sempre più collaborativa e di mettere a disposizione di docenti, studenti e famiglie le opportunità che tali risorse offrono;
- migliorare l'offerta formativa mediante la programmazione di attività realizzate sia con personale interno, sia attraverso la stipula di contratti con enti e con personale esperto esterno all'Istituzione scolastica aventi per oggetto specifiche prestazioni.
- ampliare anche nel corso dell'anno l'offerta formativa con un'attività progettuale ampia, qualificante ed innovativa rispondente alle mutate esigenze del periodo storico.

In relazione ai progetti attivati, tenuto conto delle relazioni e dei monitoraggi effettuati per ciascuno di essi dai rispettivi referenti, si può senz'altro ritenere che sono stati raggiunti gli obiettivi didattici ed educativi in modo efficace e che sono state utilizzate in modo efficiente le risorse programmate: è stato infatti rispettato il percorso formativo assicurato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa ed è stato raggiunto l'obiettivo di rendere la scuola un luogo di aggregazione sociale, oltre che di promozione culturale, come attestano le numerose iniziative formative pomeridiane.

La partecipazione dell'Istituto a più reti di scuole e ai bandi promossi sia dal MI (in particolare i progetti con finanziamenti europei PON-PNRR) sia da Enti pubblici e privati, ha consentito di reperire risorse finanziarie e di consolidare le buone prassi organizzative.

Sono stati completati i progetti finanziati con fondi europei PNRR, che hanno consentito di trasformare gli ambienti di apprendimento tradizionali in spazi innovativi, coerenti con una visione pedagogica centrata sulle studentesse e sugli studenti. Le risorse assegnate sono state investite nell'acquisto di dotazioni digitali e arredi innovativi, favorendo la creazione di ambienti di apprendimento ibridi, capaci di integrare spazi fisici riprogettati e ambienti digitali.

Sono stati inoltre portati a compimento i progetti finanziati ai sensi del **DM 65/2023** e del **DM 66/2023**, finalizzati allo sviluppo delle competenze digitali e all'adozione efficace delle tecnologie nella didattica, nonché gli interventi previsti dal **DM 19/2024**, rivolti al supporto degli studenti a rischio di abbandono scolastico o con difficoltà di apprendimento.

Nel corso dell'esercizio l'Istituto ha beneficiato di specifici finanziamenti destinati a iniziative di internazionalizzazione e mobilità europea nell'ambito del Programma **Erasmus+ 2021–2027**, anche in raccordo con le misure del **PNRR**.

**1. Finanziamento PNRR – M4C1 Investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi” (CUP B56E23004900006)**

Il finanziamento ha sostenuto interventi finalizzati al **potenziamento delle competenze linguistiche, digitali e interculturali** attraverso attività di mobilità all'estero rivolte a studenti e personale scolastico.

**Progetti attivati:**



- **Erasmus+ KA122 – Mobilità del personale** Percorso formativo in Irlanda per docenti della scuola primaria e personale ATA, finalizzato allo sviluppo di competenze linguistiche e metodologiche (cod. PNRR\_2023-1-IT02-KA122-SCH-000127348).
- **Erasmus+ KA122 – Mobilità studenti e accompagnatori** Selezione e preparazione degli alunni delle classi III della scuola secondaria di I grado e dei docenti accompagnatori per esperienze di mobilità internazionale, orientate allo sviluppo di competenze linguistiche, interculturali e di cittadinanza europea.

2. Finanziamento Erasmus+ – Azione KA120 (Accreditamento) – Progetto KA121 (CUP H31I24000780006).

Nell'ambito dell'accREDITamento Erasmus+, l'Istituto ha attivato procedure di selezione per la **mobilità degli studenti delle classi III della scuola secondaria di I grado e dei relativi accompagnatori**, finalizzate alla realizzazione di percorsi strutturati di apprendimento all'estero, in coerenza con il Piano Erasmus e con gli obiettivi strategici dell'accREDITamento.

I finanziamenti hanno consentito di:

- realizzare integralmente le attività progettuali previste;
- promuovere la partecipazione del personale scolastico a percorsi di formazione internazionale;
- attivare mobilità studentesche verso Paesi europei partner;
- rafforzare le competenze linguistiche, digitali e interculturali della comunità scolastica;
- consolidare l'internazionalizzazione come asse strategico del PTOF.

In un'ottica di scuola come organizzazione che apprende, è proseguita la realizzazione del Piano Annuale di Formazione del personale docente, con particolare attenzione alla sicurezza, alla tutela dei dati personali, all'innovazione metodologica e all'utilizzo pedagogico delle tecnologie digitali, a supporto del processo di trasformazione in atto nel sistema scolastico.

Alla luce di quanto sopra esposto e considerato che l'istituzione scolastica ha realizzato le varie fasi della programmazione mediante l'impiego di risorse finanziarie derivanti dai trasferimenti dello Stato degli Enti locali e di altre Istituzioni pubbliche nonché dal contributo di privati, viste le risultanze contabili, si può concludere affermando che l'erogazione del servizio, esplicitata attraverso un'organizzazione del lavoro del personale docente e ATA fondato sulla partecipazione e sulla valorizzazione delle rispettive competenze, è stata coerente con le linee programmatiche del PTOF e funzionale al conseguimento degli obiettivi formativi delle singole attività e progetti.

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

Numer o Sezioni con orario ridotto (a)	Numer o sezioni con orario normal e (b)	Totale sezion i (c= a+b)	bambini iscritti al 1^ settembr e	bambini frequentant i sezioni con orario ridotto (d)	bambini frequentant i sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentant i (f=d+e)	di cui diversament e abili	differenza tra alunni iscritti al 1^ settembre e alunni frequentant i	media bambin i per sezione (f/c)
0	4	4	79		84	84	1	5	21



## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (da 40/36 ore) (c)	totale classi (d=a+b+c)	alunni iscritti al 1^ semestre (e)	alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	di cui di v. abili	differenza tra alunni iscritti al 1^ semestre e alunni frequentanti (l=e-i)	media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	4	6	138	0	48	90	138	10	0	23,00
Seconde	0	2	4	6	137	0	47	90	137	9	0	22,83
Terze	0	2	4	6	126	0	41	87	128	4	-2	21,33
Quarte	0	2	4	6	124	0	43	80	123	9	1	20,50
Quinte	0	2	5	7	157	0	48	111	159	11	-2	22,71
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>21</b>	<b>31</b>	<b>682</b>	<b>0</b>	<b>227</b>	<b>458</b>	<b>685</b>	<b>43</b>	<b>-3</b>	<b>22,10</b>
Prime	0	7	0	7	149	0	150	0	150	14	-1	21,43
Seconde	0	6	0	6	122	0	126	0	126	11	-4	21,00
Terze	0	7	0	7	143	0	142	0	142	12	1	20,29
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>414</b>	<b>0</b>	<b>418</b>	<b>0</b>	<b>418</b>	<b>37</b>	<b>-4</b>	<b>20,90</b>

## Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
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	1



Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	26
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>168</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>31</b>

La presente relazione prosegue con l'illustrazione delle principali risultanze amministrativo contabili relative all' E. F. 2025, per quanto riguarda il Conto Finanziario ed il Conto del Patrimonio, secondo quanto previsto dall'art. 23 del D. I. n. 129/2018.

Si riporta di seguito l'analisi dettagliata delle entrate e delle spese così come riportate nel Modello H e nei Modelli I.



### 3. Riepilogo dati contabili

#### 3.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	998.265,75	Programmazione definitiva	993.743,90	<i>Disp. fin. da programmare</i> 4.521,85
Accertamenti	304.872,83	Impegni	306.984,20	<i>Disavanzo di competenza</i> 2.111,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				426.971,45
Riscossioni competenza residui (B)	283.346,33	Pagamenti competenza residui (C)	434.177,28	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				276.140,50
Somme rimaste da riscuotere (E)	26.720,80	Somme rimaste da pagare (F)	15.837,92	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 10.882,88
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	407.785,98	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.527,81	
Totale residui attivi (I=E+G)	434.506,78	Totale residui passivi (L=F+H)	19.365,73	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 415.141,05

Il Programma Annuale per l'E.F. 20254 dell'istituto Comprensivo n 1 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 9 del 12/02/2025.

Con delibere di variazione alla programmazione iniziale del Consiglio di Istituto, si è provveduto ad aggiornare la programmazione definitiva di attività e progetti sulla base degli effettivi accertamenti in entrata al 31.12.2025 e degli effettivi impegni di spesa assunti alla medesima data del 31.12.2025; l'ammontare complessivo delle variazioni apportate alla programmazione iniziale - € 711.430,91- nel corso dell'esercizio finanziario 2025 è pari ad una differenza in aumento rispetto alla programmazione iniziale di € 286.834,84.

Le entrate complessivamente accertate nel corso dell'esercizio ammontano ad € 304.872,83 di cui € 278.152,03 sono state riscosse ed € 26.720,80 sono rimaste da riscuotere. Gli impegni di spesa assunti nel corso dell'esercizio ammontano a € 306.984,20, di cui €291.146,28 sono stati pagati e € 15.837,92 sono rimasti da pagare.

L'esercizio finanziario in esame si chiude dunque con un Disavanzo di competenza per la gestione di competenza determinato dalla somma algebrica tra le entrate accertate e le spese impegnate pari a € 2.111,37.

I residui attivi relativi ad esercizi finanziari precedenti ancora da riscuotere ammontano ad € 407.785,98; i residui passivi relativi ad esercizi finanziari precedenti ancora da pagare ammontano ad € 3.527,81

Il totale complessivo dei residui attivi al termine dell'esercizio è pari ad € 434.506,78, il totale complessivo dei residui passivi ammonta invece ad € 19.365,73.

L'esercizio finanziario in esame si chiude con un avanzo di amministrazione definitivo pari ad € 691.281,55 con vincolo di destinazione.



### Schema riepilogativo dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025

**Al fine di garantire la massima trasparenza e leggibilità del risultato finale della gestione, si riporta di seguito la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2025.**

DESCRIZIONE	IMPORTO
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EEFF PRECEDENTI A.1.1	10668,87
DOTAZIONE ORDINARIA EF PRECEDENTI	5261,18
CONTRIBUTO COMUNE DI BOLOGNA ART.3 L.23/1996	2.120,00
DOTAZIONE ORDINARIA EF 2025	14.986,71
INVESTIMENTO 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE -AVANZO REALIZZATO PER INCASSO IN CONTO RESIDUI	1.106,00
DOTAZIONE ORDINARIA MI ESERCIZI FINANZIARI PRECEDENTI A.2.1	25.559,97
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EE.FF PRECEDENTI A.2.1	2.698,51
AVANZO RISORSE MISURA 1.4.1- ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI -SCUOLE	3.641,00
CONTRIBUTO MOF A.S.2024/2025	1.366,08
COMUNE DI BOLOGNA LIBRI DI TESTO ESERCIZI FINANZIARI PRECEDENTI	639,48
COMUNE DI BOLOGNA LIBRI DI TESTO A. S. 2024/2025	4.125,35
COMUNE DI BOLOGNA PROGETTO LEGALITÀ EEFF PRECEDENTI	163,93
COMUNE DI BOLOGNA LIBRI DI TESTO A. S. 2025/2026	2.880,44
CONTRIBUTO UNIVERSITA DI BOLOGNA PER TFA A.S. 2018/19 - 2019/20 - 2021/22	2.110,00
CONTRIBUTO MOF A.S.2025/2026	12.800,40
CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI BOLOGNA 2024 -INSIEME PER INNOVARE: UN VIAGGIO VERSO L'APPRENDIMENTO DIGITALE BANDO SCUOLA, FORMAZIONE E INNOVAZIONE 2024	177,00
DOTAZIONE ORDINARIA EF 2025	14.426,11
CONTRIBUTO GENITORI PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA INFANZIA FUTURA A.S.25/26	2.350,00
INTEGRAZIONE PER DISPERSIONE SCOLASTICA	112,74
AVANZO DOTAZIONE ORDINARIA	12.863,22
RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI - MARZO 2022	200,00
COMUNE DI BOLOGNA SOSTEGNO ALUNNI STRANIERI	150,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EEFF PRECEDENTI A.3.1	20.280,44
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 A.3.2	548,83
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 A.3.3 PNSD ATELIER CREATIVO	189,55
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PON FESR RETI CABLATE	100,64
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PON FESR DIGITAL BOARD	397,49
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	9,83
PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	31730,82
COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE	88972,55
FORMAZ ALLA TRANSIZ. DIGIT. PER IL PERS SCOLASTICO	53975,06
INTERV DI TUTORAGGIO. E FORMAZ. PER LA RID. DEI DIVARI	76086,98
DM 61/2023 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI	8341,82
PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA121	24136,55
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EEFF PRECEDENTI A.5.1	6.009,60
CONTRIBUTO COMUNE DI BOLOGNA PROGETTO SCAMBI LINGUISTICI AS 25/26	1.000,00
ECONOMIE CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE EF PRECEDENTI	2.258,85



AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 A.5.2	252,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EEFF PRECEDENTI A.6.1	1,39
FINANZIAMENTO D.L. 104/2013 2025/2026	442,3
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 A.6.2. PON FSE ORIENTAMENTO	1.026,60
CONTRIBUTO FAMIGLIE PROGETTO LO SPIRAGLIO E LA PORTA - POMERIGGI ALLE CESANA 25/26	29.730,00
ECONOMIE CONTRIBUTO FAMIGLIE PROGETTO LO SPIRAGLIO E LA PORTA - POMERIGGI ALLE CESANA AS24/25	3.614,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.3	140,84
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021 P.2.4	309,57
AVANZO CONTRIBUTO VOLONTARIO	25,45
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.5	3.942,63
CONTRIBUTO DA IMPRESE PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE	44,4
ECONOMIE CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI	5,76
CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE UISP BOLOGNA STRABOLOGNA	250
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021 P.2.6	2.483,99
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021 P.2.7	6.501,85
CONTRIBUTO "AIPM" PROGETTO GIOCHI MATEMATICI DEL MEDITERRANEO AS23/24	95
RISORSE PER PROGETTO CURRICULUM DELLA CULTURA	1100
CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTI DI EDUCAZIONE ALLA SICUREZZA STRADALE AS23/24	10,55
ECONOMIE CONTRIBUTO PROGETTI COMUNE DI BOLOGNA EEFF PRECEDENTI	84,72
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.8	3.258,89
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.9	5.800,08
CONTRIB.SCUOLE POLO ACCOGLIENZA STRANIERI A.S.2024-25	2.000,00
CONTRIBUTO COMUNE DI BOLOGNA ACCOGLIENZA DI CITTADINANZA NON ITALIANA EEFF PRECEDENTI	4.606,18
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.10	1.751,25
CONTRIBUTO FAMIGLIE PER MENSA SCOLASTICA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DOZZA AS25/26	1.775,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE P.2.14 PON FSE INCLUSIONE	829,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.15	13,03
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.16 PON FSE INFANZIA	961,50
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 P.2.17 PON FSE COMPETENZE DI BASE	4,28
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PON FSE APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ 10.1. 1A	10.516,20
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PON FSE APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ 10.2.2A	54.373,20
PROGETTI CARE -10.2.2A-FSEPON-EM-2023-42	937,11
RISORSE PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 PIANO ESTATE	54.540,00
PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+) AGENDA NORD PROGETTO ESO4.6.A1.B	30.300,00
FSE+AGENDA NORD PROGETTO ESO4.6.A2.B	18.180,00
CONTRIBUTO FAMIGLIE SCUOLE APERTE ESTATE 2025	312,83
CONTRIBUTO FAMIGLIE PROGETTO SCUOLE APERTE TUTTO L'ANNO AS 2025/2026	900,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021 P.4.1	3.814,55
DOTAZIONE ORDINARIA EEFF PRECEDENTI	3.888,99
AVANZO REALIZZATO PER INCASSO FORMAZIONE DOCENTI AS21/22 E 22/23	2.490,01
R98 FONDO DI RISERVA (DOTAZIONE ORDINARIA E.F. 2025)	1.000,00
Z. 101 DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE 4.521,85 (AVANZO NON UTILIZZATO)	4.521,85
<b>TOTALE</b>	<b>691.281,55</b>

La composizione dell'avanzo evidenzia la prevalenza di risorse vincolate, derivanti in larga parte



da progettualità finanziate con fondi europei, statali e da contributi finalizzati, confermando la natura programmata e non discrezionale dell'avanzo stesso.

La somma iscritta nell'aggregato Z01 al termine dell'esercizio finanziario, pari a € 4.521,85 è determinata come segue:

- € 3.561,03 economie PON-FSE COMPETENZE DI BASE Scuola Primaria E Sec 1° Avviso 1953 del 21/02/2017
- € 950,78 economie PON-FSE ORIENTAMENTO E RI-ORIENTAMENTO - Avviso 2999/2017
- € 14,32 economie PON-FESR - SMART CLASS "Tutti Connessi Per Una Nuova Dad" -Avviso 4878 DEL 17/4/2020

#### 4. Conto Finanziario

La presente relazione prosegue con l'illustrazione delle principali risultanze amministrativo-contabili dell'esercizio finanziario 2025, con riferimento al Conto Finanziario, come previsto dall'art. 23 del D.I. 129/2018.

Di seguito si presenta l'analisi delle entrate, sulla base dei dati riportati nel Modello H del Conto Finanziario.

##### 4.1. Analisi delle entrate

Si riportano innanzitutto i dati di sintesi relativi alle entrate dell'anno 2025, articolati per aggregato, al fine di fornire una visione complessiva della composizione delle risorse disponibili

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	693.392,92	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	75.354,00	75.354,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	44.088,37	44.088,37	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	60.039,36	60.039,36	100,00 %
6. Contributi da privati	125.391,03	125.391,03	100,00 %
12. Altre entrate	0,07	0,07	100,00 %
Totale Entrate	998.265,75	304.872,83	
Disavanzo di competenza		2.111,37	
Totale a pareggio		306.984,20	

La composizione delle entrate conferma la forte incidenza delle risorse vincolate, in particolare di provenienza europea e dei contributi delle famiglie, che rappresentano una componente essenziale per il sostegno delle attività progettuali e dell'innovazione didattica.

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in



corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

**€ 693.392,92 – Avanzo di amministrazione presunto (voce vincolata)**

#### DETTAGLIO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO AL 31/12/2024

- Avanzo Di Amministrazione Eeff Precedenti A.1.1 – 10.668,87
- Dotazione Ordinaria Ef Precedenti – 6.338,05
- Dotazione Ordinaria E. F. 2024 – 5.674,32
- Dotazione Ordinaria Ef 2024 – 11.491,53
- Investimento 1.2. Abilitazione Al Cloud Per Le Pa Locali - Scuole – 1.106,00
- Dotazione Ordinaria Mi Esercizi Finanziari Precedenti A.2.1 – 23.363,22
- Avanzo Di Amministrazione Ee.Ff Precedenti A.2.1 – 2.698,51
- Avanzo Risorse Misura 1.4.1 - Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici - Scuole – 3.641,00
- Contributo Mof A.S. 2024/2025 – 12.788,01
- Comune Di Bologna Libri Di Testo A.S. 2024/2025 – 9.062,34
- Comune Di Bologna Libri Di Testo A.S. 2023/2024 – 2.193,12
- Comune Di Bologna Progetto Legalità Eeff Precedenti – 163,93
- Università Degli Studi Di Ferrara - Contributo Tirocinanti – 300,00
- Dotazione Ordinaria Ef 2024 – 8.000,00
- Contributo Genitori Progetto Ampliamento Tempo Scuola Infanzia Futura A.S. 24/25 – 1.300,00
- Avanzo Dotazione Ordinaria – 7.357,86
- Risorse Accoglienza Alunni Ucraini - Marzo 2022 – 200,00
- Comune Di Bologna Sostegno Alunni Stranieri – 150,00
- Avanzo Di Amministrazione Eeff Precedenti A.3.1 – 20.280,44
- Avanzo Di Amministrazione 2020 A.3.2 – 548,83
- Avanzo Di Amministrazione 2020 A.3.3 Pnsd Atelier Creativo – 189,55
- Avanzo Di Amministrazione Pon Fesr Reti Cablate – 100,64
- Avanzo Di Amministrazione Pon Fesr Digital Board – 397,49
- Avanzo Di Amministrazione Spazi E Strumenti Digitali Per Le Stem – 9,83
- Avanzo Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Digital Classroom – 47.485,58
- Competenze Stem E Multilinguistiche – 115.816,55
- Formazione Alla Transizione Digitale Per Il Personale Scolastico – 67.955,06
- Interventi Di Tutoraggio E Formazione Per La Riduzione Dei Divari – 76.086,98
- Avanzo Di Amministrazione Eeff Precedenti A.5.1 – 6.009,60
- Contributo Progetto Scambi Linguistici A.S. 24/25 Martin Luther Schule - Germania – 1.000,00
- Economie Contributo Famiglie Per Visite Guidate E Viaggi D'Istruzione A.S. 21/22 - 23/24 – 2.133,49
- Avanzo Di Amministrazione 2020 A.5.2 – 252,00
- Avanzo Di Amministrazione Eeff Precedenti A.6.1 – 17,27
- Finanziamento D.L. 104/2013 2024/2025 – 442,75
- Avanzo Di Amministrazione Finanziamento D.L. 104/2013 2022/2023 – 6,18
- Avanzo Di Amministrazione 2020 A.6.2 Pon Fse Orientamento – 1.026,60
- Contributo Famiglie Progetto “Lo Spiraglio E La Porta - Pomeriggi Alle Cesana” 24/25 – 26.930,00



- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.3 – 140,84
- Avanzo Di Amministrazione 2021 P.2.4 – 309,57
- Avanzo Contributo Volontario – 25,45
- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.5 – 3.942,63
- Avanzo Di Amministrazione Contributo Da Imprese Progetto “Frutta Nelle Scuole” – 44,40
- Economie Contributo Volontario Genitori – 149,76
- Contributo Associazione Uisp Bologna - Strabologna – 50,00
- Avanzo Di Amministrazione 2021 P.2.6 – 2.483,99
- Avanzo Di Amministrazione 2021 P.2.7 – 6.534,12
- Contributo “Aipm” Progetto Giochi Matematici Del Mediterraneo A.S. 23/24 – 95,00
- Contributo Ampliamento Dell’Offerta Formativa A.S. 23/24 – 229,20
- Altri Contributi Da Famiglie Vincolati – 239,38
- Contributo Regionale Per Progetti Di Educazione Alla Sicurezza Stradale A.S. 23/24 – 10,55
- Economie Contributo Progetti Comune Di Bologna Eeff Precedenti – 84,72
- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.8 – 3.258,89
- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.9 – 5.800,08
- Contributo Scuole Polo Accoglienza Stranieri A.S. 2024/25 – 2.000,00
- Contributo Comune Di Bologna Accoglienza Di Cittadinanza Non Italiana Eeff Precedenti – 4.606,18
- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.10 – 1.823,51
- Contributo Famiglie Per Mensa Scolastica Scuola Secondaria Di Primo Grado Dozza A.S. 24/25 – 1.778,96
- Avanzo Di Amministrazione P.2.14 Pon Fse Inclusione – 829,38
- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.15 – 13,03
- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.16 Pon Fse Infanzia – 961,50
- Avanzo Di Amministrazione 2020 P.2.17 Pon Fse Competenze Di Base – 4,28
- Avanzo Di Amministrazione Pon Fse Apprendimento E Socialità 1A P.2.27 – 10.516,20
- Avanzo Di Amministrazione Pon Fse Apprendimento E Socialità 2A P.2.28 – 54.373,20
- Progetti Care – 937,11
- Risorse Programma Nazionale 21-27 Piano Estate – 54.540,00
- Programma Nazionale 21-27 (Fse+) Agenda Nord Progetto Eso4.6.A1.B – 30.300,00
- Fse+ Agenda Nord Progetto Eso4.6.A2.B – 18.180,00
- Avanzo Di Amministrazione 2021 P.4.1 – 3.814,55
- Avanzo Risorse Esercizi Finanziari 21/22 - 22/23 – 2.490,01
- Dotazione Ordinaria – 4.118,98
- R98 Fondo Di Riserva (Dotazione Ordinaria E.F. 2024) – 1.000,00
- Z. Disponibilità Finanziaria Da Programmare 4.521,85 (Avanzo Non Utilizzato) – 4.521,85

**TOTALE – 693.392,92**

### **3 - Finanziamenti dallo Stato**

**3.1 € 43.975,63 – Dotazione ordinaria**

**3.6 € 112,74 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

Si riporta di seguito il dettaglio delle entrate in commento:

#### **1. Dotazione ordinaria**



- € 18.037,99 – M.I. Funzioni Amministrative e Didattiche Gen–Ago 2025
- € 18.037,99 – M.I. Funzioni Amministrative e Didattiche Gen–Ago 2025
- € 9.111,34 – M.I. Funzioni Amministrative e Didattiche Set–Dic 2025
- € 9.111,34 – M.I. Funzioni Amministrative e Didattiche Set–Dic a.s. 25/26
- € 442,30 – M.I. DL 104/2020 art. 8 Orientamento 2025
- € 442,30 – M.I. DL 104/2020 art. 8 Orientamento 2025
- € 9.112,00 – M.I. Integrazione FAD 2025
- € 9.112,00 – M.I. Integrazione FAD 2025
- € 7.272,00 – M.I. Seconda Integrazione FAD 2025
- € 7.272,00 – M.I. Seconda Integrazione FAD 2025

6. **Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

- € 112,74 – M.I. Integrazione per Dispersione scolastica

**5- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche € 60.039,36**

Comune Vincolati € 43.025,36

Si riporta di seguito il dettaglio delle entrate in commento:

- € 263,37 – Contributo libri di testo a.s. 2024/2025
- € 15.149,00 – Contributo art. 3 L. 23/1996 per spese varie d'ufficio e manutenzioni
- € 1.000,00 – Contributo scambi linguistici a.s. 2024/2025
- € 26.612,99 – Contributo Comune di Bologna libri di testo scuole primarie a.s. 2025/2026

**5.5 – Altre Istituzioni non vincolati**

- € 200,00 – Contributo associazione UISP Bologna – Strabologna

**5.6 – Altre Istituzioni vincolati**

Si riporta di seguito il dettaglio delle entrate in commento:

- € 1.400,00 – Riaccredito somma versata su IBAN Tesoreria IIS Archimede di San Giovanni in Persiceto per mero errore materiale
- € 12.204,00 – Riaccredito somma relativa al mandato n. 67 disposto a favore di G-Lab per importo errato
- € 1.100,00 – Assegnazione risorse per progetto Curriculum della Cultura
- € 2.110,00 – Contributo Università di Bologna per TFA a.s. 2018/19 – 2019/20 – 2021/22

**6 – Contributi da privati**

- € 13.612,80 – Contributi volontari da famiglie



- € 1.775,00 – Contributi per mensa scolastica
- € 41.607,20 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero
- € 5.783,00 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni
- € 725,00 – Contributi per copertura assicurativa del personale
- € 46.888,03 – Altri contributi da famiglie vincolati
- € 15.000,00 – Contributi da istituzioni sociali private vincolati

### **Dettaglio delle entrate – Contributi da privati**

#### **Contributi Volontari Da Famiglie – € 13.612,80**

La somma di € 13.612,80 è relativa al contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa versato dalle famiglie nell'a.s. 2025/2026 ed è così suddivisa

- € 715,80 per l'a. s. 2024/2025
- €. 12897,00 per l'as. 2025/2026

#### **Contributi Per Mensa Scolastica – € 1.775,00**

La somma di € 1.775,00 è relativa al contributo vincolato versato dalle famiglie per il progetto mensa scolastica nell'a.s. 2024/2025.

#### **Contributi Per Visite, Viaggi E Programmi Di Studio All'estero – € 41.607,20**

La somma di € 41.607,20 è relativa ai versamenti delle famiglie per la partecipazione a viaggi di istruzione, scambi linguistico-culturali e uscite didattiche organizzate nell'a.s. 2024/2025.

#### **Contributi Per Copertura Assicurativa Degli Alunni – € 5.783,00**

La somma di € 5.783,00 è relativa alla sottoscrizione della polizza assicurativa Infortuni/RCT/RCO per gli alunni dell'Istituto per l'a.s. 2025/2026.

#### **Contributi Per Copertura Assicurativa Del Personale – € 725,00**

La somma di € 725,00 è relativa alla sottoscrizione volontaria della polizza assicurativa Infortuni/RCT/RCO da parte del personale docente e ATA per l'a.s. 2025/2026.

#### **. Altri Contributi Da Famiglie Vincolati € € 46.888,03**

La somma di € 46.888,03 è relativa a contributi vincolati versati dalle famiglie per attività, progetti e iniziative specifiche dell'Istituto nell'a.s. 2024/2025-2025/2026.

La Somma di € 46.888,03 risulta Così Suddivisa:

- € 2.200,00 – Certificazione linguistica KET for Schools a.s. 2024/2025
- € 1.470,00 – Contributo progetto "Barca di idee" 2025
- € 750,00 – Contributo progetto scacchi 2025



- € 4.400,00 – Contributo progetto Scuole Aperte Estate 2025
- € 4.787,60 – Contributo per diario d'Istituto
- € 29.730,00 – Contributo progetto “Lo Spiraglio e la Porta – Pomeriggi alle Cesana” a.s. 2025/2026
- € 2.350,00 – Ampliamento tempo scuola Infanzia Futura a.s. 2025/2026
- € 300,43 – Riaccredito mandato stornato per IBAN errato – compenso ATA/CS
- € 900,00 – Progetto Scuole Aperte tutto l'anno a.s. 2025/2026

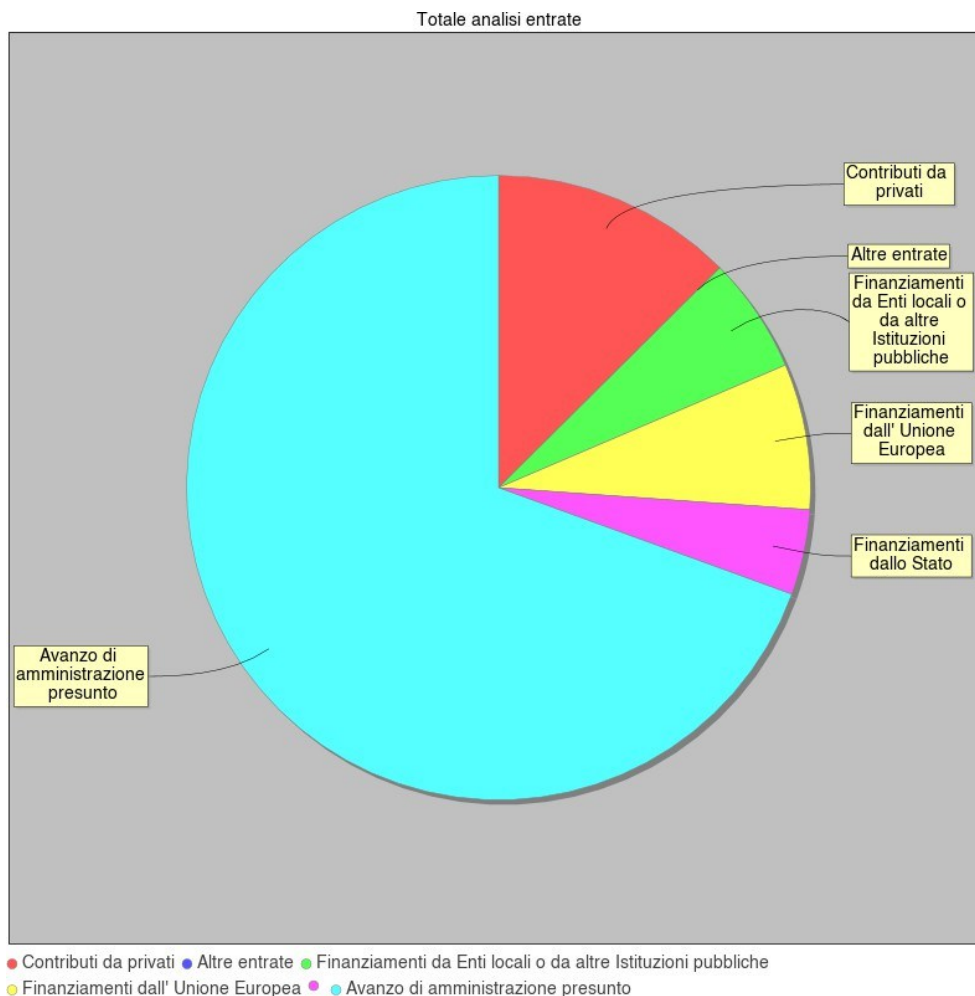
## 12 – Altre entrate

### € 0,07 – Interessi attivi da Banca d'Italia 12.2

La somma di € 0,07 è relativa agli interessi attivi - contabilità fruttifera - per l'anno 2024.

### Schema riepilogativo entrate per aggregato

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	693.392,92
Finanziamenti dall' Unione Europea	75.354,00
Finanziamenti dallo Stato	44.088,37
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	60.039,36
Contributi da privati	125.391,03
Altre entrate	0,07



### Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni relative alle spese dell'anno 2025, così come risultano dal Modello H del Conto Finanziario.

Le spese sono articolate nei seguenti aggregati:

- **A – Attività amministrativo-didattiche**
- **P – Progetti**
- **G – Gestioni economiche separate**
- **R – Fondo di riserva**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	705.603,43	269.435,14	38,19 %
P. Progetti	287.140,47	37.549,06	13,08 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %



Totale Spese	993.743,90	306.984,20	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		306.984,20	

Le spese dell'esercizio 2025 riflettono una gestione orientata:

- alla continuità dei servizi essenziali,
- al potenziamento dell'offerta formativa,
- alla realizzazione dei progetti finanziati con risorse vincolate,
- al mantenimento e miglioramento delle dotazioni didattiche e tecnologiche,
- alla copertura delle spese obbligatorie connesse al funzionamento amministrativo e didattico.

L'incidenza delle risorse vincolate, in particolare quelle derivanti da finanziamenti europei e da contributi delle famiglie, ha consentito di sostenere numerose attività progettuali e interventi di innovazione metodologica e digitale.

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto, attività e gestione economica separata. Tale prospetto comprende:

- l'evoluzione della previsione iniziale,
- le variazioni intervenute in corso d'anno,
- il consuntivo finale per ciascuna voce.

In tale quadro, la gestione delle attività amministrativo-didattiche e dei progetti evidenzia un utilizzo delle risorse coerente con la programmazione approvata e con gli obiettivi del PTOF, garantendo trasparenza, tracciabilità e un impiego efficiente dei fondi disponibili.

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	462.293,59	243.309,84	705.603,43	269.435,14	253.597,22	15.837,92	436.168,29
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.681,24	5.149,00	27.830,24	9.780,19	9.780,19	0,00	18.050,05
	2	Funzionamento amministrativo	50.338,25	32.731,41	83.069,66	35.077,47	35.050,71	26,76	47.992,19
	3	Didattica	378.386,21	162.379,93	540.766,14	181.630,83	165.819,67	15.811,16	359.135,31
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.395,09	42.607,20	52.002,29	42.481,84	42.481,84	0,00	9.520,45
	6	Attività di orientamento	1.492,80	442,30	1.935,10	464,81	464,81	0,00	1.470,29

### DESCRIZIONE DELLE SPESE

#### PARTE I – TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE “ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE”



## Quadro generale della Tipologia A

- **Programmazione iniziale:** € 462.293,59
- **Programmazione definitiva:** € 705.603,43
- **Somme complessivamente impegnate:** € 269.435,14
- **Pagato:** € 253.597,22
- **Rimasto da pagare:** € 15.837,92

### A.1 – Funzionamento generale e decoro della scuola

- **Programmazione iniziale:** € 22.681,24
- **Programmazione definitiva:** € 27.830,24
- **Somme impegnate:** € 9.780,19
- **Pagato:** € 9.780,19
- **Rimasto da pagare:** € 0,00

#### VOCE DI DESTINAZIONE A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

- **Programmazione iniziale:** € 22.681,24
- **Programmazione definitiva:** € 27.830,24
- **Somme impegnate:** € 9.780,19
- **Pagato:** € 9.780,19

Gli impegni di spesa effettivamente assunti nel corso dell'esercizio finanziario in esame su questa voce di destinazione sono in massima parte da riferirsi all'acquisto di materiale di facile consumo per i plessi dell'Istituto, beni di consumo tecnico non sanitario..

Nell'ambito di questa attività è stata programmata la gestione del fondo economale secondo quanto disposto dall'art. 21 del D. I. n. 129/2018.

### A.2 – Funzionamento amministrativo

- **Programmazione iniziale:** € 50.338,25
- **Programmazione definitiva:** € 83.069,66
- **Somme impegnate:** € 35.077,47
- **Pagato:** € 35.050,71
- **Rimasto da pagare:** € 26,76

La categoria di destinazione A.2, avente ad oggetto le spese finalizzate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale dell'Ufficio di segreteria, consta di due voci di destinazione, "A.2.1 - Funzionamento amministrativo generale", "A.2.3 - Servizi E Cittadinanza Digitale- Misura 1.4.1- Esperienza Del Cittadino Nei Servizi Pubblici -Scuole

#### VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1



## FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programma Iniziale 46.697,25 Impegnato 35.077,47 Variazione programmazione 32.731,41 Pagato 35.050,71 Programmazione Definitiva 79.428,66 Da pagare 26,76

Gli impegni di spesa gravanti su questa voce di destinazione sono relativi al funzionamento amministrativo e generale dell'Istituto, secondo quanto di seguito si specifica:

- materiale di facile consumo di cancelleria e informatico;
- materiale igienico sanitario
- licenze e canoni relativi all'utilizzo dei software di gestione dell'attività amministrativa e didattica;
- spese per l'acquisto di pubblicazioni e per il rinnovo degli abbonamenti alle riviste online di carattere amministrativo in uso presso l'Istituto.
- servizio di assistenza e manutenzione macchinari per la pulizia dei locali
- spese postali;
- spese relative ai costi di gestione e tenuta conto corrente bancario
- assicurazione infortuni e RCT studenti e personale docente e ATA per l'a. s. 2025/2026.
- spese per prestazioni professionali e specialistiche connesse agli adempimenti della normativa sulla sicurezza di cui al Dlgs 81/2008 (corrispettivi per RSPP); alle mansioni di Data Protection Officer (DPO) ai sensi del Regolamento (UE) 679/2016, all'Assistenza medico-sanitaria, all'Assistenza tecnico-informatica
- Manutenzione ordinaria e riparazioni
- noleggio fotocopiatori ad uso dell'ufficio di segreteria
- noleggio fotocopiatori ad uso dei docenti e degli studenti per l'a. s. 2024/2025;
- beni tecnico specialistici non sanitari
- medicinali e beni di consumo sanitario (materiale di primo soccorso)
- servizi per trasferte (acquisto city pass per trasferte sul territorio)
- altre spese amministrative corrisposte per la partecipazione a reti di scuole

### VOCE DI DESTINAZIONE A.2.3

SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE- MISURA 1.4.1- ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE

**Programma Iniziale 3.641,00**

**Variazione programmazione 0,00**

**Programmazione Definitiva 3.641,00**

**Impegnato 0,00**

**Pagato 0,00**

**Da pagare 0,00**

Tali fondi sono stati assegnati al fine di finanziare le attività necessarie per l'implementazione di un modello standard di sito web. Le attività previste e realizzate hanno riguardato: personalizzazione, integrazione e migrazione dei contenuti, secondo modelli e sistemi progettuali comuni secondo le linee guida AGID.

### CATEGORIA DI DESTINAZIONE A.3 DIDATTICA

- **Programmazione iniziale:** € 378.386,21
- **Programmazione definitiva:** € 540.766,14
- **Somme impegnate:** € 181.630,83
- **Pagato:** € 165.819,67



- **Rimasto da pagare: € 15.811,16**

La categoria di destinazione A.3, avente ad oggetto le spese finalizzate al corretto ed efficace funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica, consta, per l'esercizio finanziario in esame, delle seguenti tredici differenti voci di destinazione:

1. **A.3.1 – Attività di funzionamento generale della didattica**
2. **A.3.2 – Servizio integrativo scolastico – Post-scuola Infanzia Futura**
3. **A.3.3 – PNSD – Laboratorio Atelier Creativo**
4. **A.3.11 – Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso 20480/2021 – 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-377**
5. **A.3.12 – Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/2021 – 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-404**
6. **A.3.14 – Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021 (seconda linea)**
7. **A.3.15 – PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale**
8. **A.3.16 – Piano Scuola 4.0 – Azione 1 Next Digital Classroom – CUP H34D22004630006**
9. **A.3.17 – Competenze STEM e multilinguistiche – CIP M4C1I3.1-2023-1143-P-29259 – CUP H34D23003710006**
10. **A.3.18 – Formazione alla transizione digitale per il personale scolastico – CIP M4C1I2.1-2023-1222-P-35881 – CUP H34D23003700006**
11. **A.3.19 – Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari – CNP M4C1I1.4-2024-1322-P-49319 – CUP H34D21000330006**
12. **A.3.20 – Investimento M4C1I13.1 Nuove competenze e nuovi linguaggi – D.M. 61/2023 – CUP B56E23004900006**
13. **A.3.21 – Programma Erasmus+ Azione KA121-SCH – Progetto 2025-1-IT02-KA121-SCH-000331786 – CUP H31I24000780006**

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.1  
FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

**Programma iniziale: 69.795,70**  
**Variazione programmazione: 74.521,50**  
**Programmazione definitiva: 144.317,20**  
**Impegnato: 69.672,01**  
**Pagato: 53.860,85**  
**Da pagare: 15.811,16**

Gli impegni di spesa gravanti su questa voce di destinazione riguardano il funzionamento didattico generale e possono sintetizzarsi nel modo seguente:

- materiale di facile consumo, di cancelleria, informatico e tecnico specialistico ad uso didattico;
- licenze e canoni relativi all'utilizzo dei software di gestione dell'attività didattica;
- noleggio fotocopiatori ad uso dell'ufficio di segreteria, dei docenti e degli studenti;
- Spese di personale inerenti la liquidazione, comprensive delle ritenute previdenziali ed erariali a carico del dipendente e dei contributi e oneri a carico dell'Amministrazione, riferite al personale docente interno per i compensi accessori connessi alla realizzazione dei progetti



attivati nei diversi ordini di scuola dell'Istituto Comprensivo, **finanziati mediante il contributo volontario delle famiglie**

- corrispettivi per prestazioni professionali e specialistiche quali quelli inerenti l'Assistenza Psicologica per alunni famiglie e personale

A parziale copertura degli impegni di spesa che hanno interessato questa voce di destinazione sono stati programmati: € 13.503,81 relativi al **contributo volontario per l'a. s. 2024/2025** per l'ampliamento dell'offerta formativa e per l'innovazione tecnologica.

Tale somma è stata interamente utilizzata secondo la seguente ripartizione:

1. **€ 1400,00 Innovazione tecnologica**
2. **€ 12103,81 SPESE PER PROGETTI:**

Premi letterari Concorso letterario Michele Garavelli 360,00

**PLESSO: Scuola Primaria Cesana**

Progetto: Arricchimento Offerta Formativa Spese personale: 510,90 ed € 650,01 per acquisto servizi totale € 1160,91

Progetto: Cooperativa Libreria Tuttidee Spese personale: 510,90

**PLESSO: Scuola Infanzia Futura**

Progetto: B.A.S.E Spese personale: 510,90

**PLESSO: Scuola Primaria Giovanni XXIII**

Progetto: Biblioteca Spese personale: 510,89

Progetto: Orto Spese personale: 127,72

€ 94,08 programmati per acquisto materiali plesso Giovanni XXIII

**PLESSO: Scuola Primaria Morandi**

Progetto: Orto Spese personale: 766,34

Progetto: Mouse Biblioteca Spese personale: 664,16

**PLESSO: Dozza – Scuola Secondaria di I grado**

Progetto: Duse Spese personale: 255,45

Progetto: Giochi Matematici Spese personale: 383,17

Progetto: Scambi Spese personale: 4.375,61

**ISTITUTO**

Progetto: PRODSA Spese personale: 2.383,68

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.2  
SERVIZIO INTEGRATIVO SCOLASTICO - POST-SCUOLA INFANZIA FUTURA**

**Programmazione iniziale e definitiva € 548,83.**

Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.3  
PNSD - LABORATORIO ATELIER CREATIVO**

**Programmazione iniziale e definitiva € 189,55.**

Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.11  
REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS  
AVVISO 20480/2021 13.1.1A-FESRPN-EM-2021-377**

**Programmazione iniziale e definitiva €100,64.**

Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario in esame.



**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.12**  
**DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE**  
**AVVISO 28966/2021 13.1.2A-FESRPN-EM-2021-404**

**Programmazione iniziale e definitiva € 397,49.**

Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.14**  
**SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM**  
**AVVISO PROT. DGEFID N 10812 DEL 13 MAGGIO 2021**

**Programma Iniziale e definitiva 9,83**

Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.15**  
**PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA**  
**TRASF. DIGITALE.**

**Somme residue da riscuotere € 1.000,00.**

Tale somma è relativa al finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi assegnati per complessivi € 2,000,00 (di cui riscossi € 1000,00) hanno coperto le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione degli animatori digitali, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.16**  
**PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM- CUP H31F22003250006**

**Residui iniziali: 142.531,00**

**Residui finali: 142.531,00**

**Pagato (residui): 142.531,0**

**Programma iniziale: 47.485,58**

**Variazione programmazione: 300,43**

**Programmazione definitiva: 47.786,01**

**Impegnato: 16.055,19**

**Pagato (competenza): 16.055,19**

**Da pagare: 0,00**

Le somme sopra indicate sono afferenti al progetto finanziato a valere sul *Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Missione 4 “Istruzione e ricerca”, Componente 1 “Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle università”, Investimento 3.2 “Scuola 4.0. Scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori” – Azione 1 “Next Generation Classrooms – Ambienti di apprendimento innovativi”, finanziato dall’Unione europea – Next Generation EU.*



Le risorse elencate sono state utilizzate per il pagamento dei fornitori incaricati della fornitura delle dotazioni digitali e degli arredi innovativi, nonché per le spese di personale impiegato nella realizzazione e gestione del progetto.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.17-  
COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - CIP M4C1I3.1-2023-1143-P-29259 - CUP  
H34D23003710006 - (DM65/2023)**

**Programma Iniziale** 115.816,55  
**Variazione programmazione** 12.204,0  
**Programmazione Definitiva** 128.020,55  
**Impegnato** 39.048,00  
**Pagato** 39.048,00  
**Da pagare** 0,00

Le risorse assegnate a valere sulla linea di investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi”, Missione 4 – Componente 1 “Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università”, del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Missione 4: Istruzione e Ricerca, sono destinate alla realizzazione di percorsi didattici, formativi e di orientamento rivolti ad alunni e studenti per lo sviluppo delle competenze STEM, digitali e di innovazione, nonché delle competenze linguistiche, articolati nelle due linee di intervento:

- Intervento A – Percorsi didattici, formativi e di orientamento per studentesse e studenti, finalizzati all’integrazione nei curricula scolastici di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare competenze STEM, digitali, di innovazione e linguistiche, garantendo pari opportunità e parità di genere anche nelle attività di orientamento STEM;
- Intervento B – Percorsi formativi annuali di lingua e metodologia destinati ai docenti in servizio, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche e delle competenze metodologiche di insegnamento.

Le risorse impegnate e pagate risultano afferenti ai servizi acquisiti per la realizzazione dei percorsi formativi e laboratoriali previsti dai due interventi, comprendendo le attività necessarie allo svolgimento dei percorsi rivolti agli studenti e alla formazione linguistica e metodologica del personale docente.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.18  
FORMAZ ALLA TRANSIZ. DIGIT. PER IL PERS SCOL CIP: M4C1I2.1-2023-1222-P-35881 CUP  
H34D23003700006 - DM 66/2023**

**Programma Iniziale** 67.955,06  
**Variazione programmazione** 0,00  
**Programmazione Definitiva** 67.955,06  
**Impegnato** 13.980,00  
**Pagato** 13.980,00  
**Da pagare** 0,00

Le risorse finanziate nell’ambito del decreto del Ministro dell’istruzione e del merito 12 aprile 2023, n. 66, Missione 4 – Istruzione e Ricerca, Componente 1 – Potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università, *Investimento 2.1 “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico” – Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023)*, sono destinate alla realizzazione di attività progettuali volte a



promuovere un sistema strutturato di sviluppo della didattica digitale e di formazione del personale scolastico sulla transizione digitale, indispensabili per migliorare gli apprendimenti e accelerare l'innovazione del sistema scolastico.

Le risorse impegnate e pagate risultano afferenti ai servizi acquisiti per la realizzazione delle attività progettuali previste, comprendendo le azioni formative, laboratoriali e di supporto organizzativo necessarie all'attuazione degli interventi programmati nell'ambito del progetto.

#### VOCE DI DESTINAZIONE A.3.19

INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA (D.M. 2 FEBBRAIO 2024, N. 19)  
CNP M4C1I1.4-2024-1322-P-49319- CUP H34D21000330006

**Programma Iniziale** 76.086,98  
**Programmazione Definitiva** 76.086,98  
**Impegnato** 0,00  
**Pagato** 0,00  
**Da pagare** 0,00

Le risorse finanziate sulla base del decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 2 febbraio 2024, n. 19, nell'ambito della Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 1.4 “Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica” – “Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)”, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU, sono destinate a promuovere una serie di azioni per la prevenzione e il contrasto alla dispersione scolastica e per la riduzione dei divari territoriali nell'istruzione.

Il progetto è stato interamente realizzato e tutte le attività previste sono state regolarmente svolte. Le azioni progettuali sono state attuate mediante l'impiego di **personale interno**, che ha curato la realizzazione di tutte le attività programmate nell'ambito dell'intervento, senza ricorso a fornitori esterni o a servizi acquisiti.

#### VOCE DI DESTINAZIONE A.3.20 - INVESTIMENTO M4C1I13.1 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI D.M. 61/2023 CUPB56E23004900006

**Programma Iniziale** 0,00  
**Variatione programmazione** 33.500,00  
**Programmazione Definitiva** 33.500,00  
**Impegnato** 25.158,18  
**Pagato** 25.158,18  
**Da pagare** 0,00

Il finanziamento ha sostenuto interventi finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche, digitali e interculturali attraverso attività di mobilità all'estero rivolte a studenti e personale scolastico.

Le spese impegnate e pagate hanno riguardato la realizzazione degli interventi progettuali attivati, in particolare:

- il progetto **Erasmus+ KA122 – Mobilità del personale**, comprendente il percorso formativo in Irlanda rivolto ai docenti della scuola primaria e al personale ATA, finalizzato allo sviluppo



delle competenze linguistiche e metodologiche (cod. PNRR\_2023-1-IT02-KA122-SCH-000127348);

- il progetto **Erasmus+ KA122 – Mobilità studenti e accompagnatori**, relativo alla selezione, preparazione e accompagnamento degli alunni delle classi terze della scuola secondaria di I grado per esperienze di mobilità internazionale orientate allo sviluppo di competenze linguistiche, interculturali e di cittadinanza europea.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.3.21 - PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA121-SCH PROGETTO  
2025-1-IT02-KA121-SCH-000331786 CUP H31I24000780006**

**Programma Iniziale** 0,00  
**Variazione programmazione** 41.854,00  
**Programmazione Definitiva** 41.854,00  
**Impegnato** 17.717,45  
**Pagato** 17.717,45  
**Da pagare** 0,00

Il finanziamento Erasmus+ – Azione KA120 (Accreditamento) – Progetto KA121 (CUP H31I24000780006) ha sostenuto le attività previste nell'ambito del Piano Erasmus dell'Istituto. In tale quadro, sono state attivate procedure di selezione rivolte agli studenti delle classi terze della scuola secondaria di I grado e ai relativi accompagnatori, finalizzate alla realizzazione di percorsi strutturati di apprendimento all'estero, in coerenza con gli obiettivi strategici dell'accREDITamento.

Le spese impegnate e pagate hanno riguardato la *realizzazione degli interventi programmati*, comprendendo le attività connesse all'organizzazione, preparazione e svolgimento delle mobilità, nonché i servizi necessari alla piena attuazione delle esperienze formative previste dal progetto.

**CATEGORIA DI DESTINAZIONE A.5  
VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

**Previsione iniziale:** 9.395,09  
**Variazione:** 42.607,20  
**Previsione definitiva:** 52.002,29  
**Somme impegnate:** 42.481,84  
**Pagato:** 42.481,84  
**Rimasto da pagare:** 0,00

La categoria di destinazione A.5, avente ad oggetto le spese finalizzate allo svolgimento delle attività relative a uscite didattiche, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero, consta di due voce di destinazione, "A.5.1 Visite Guidate E Viaggi D'istruzione In Italia"; "A.5.2 Visite, Viaggi E Programmi Di Studio All'estero

**VOCE DI DESTINAZIONE A.5.1  
VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE IN ITALIA**

**Programma Iniziale** 9.143,09



**Variazione programmazione** 42.607,20  
**Programmazione Definitiva** 51.750,29  
**Impegnato** 42.481,84  
**Pagato** 42.481,84  
**Da pagare** 0,00

Le spese gravanti su questa voce di destinazione sono relative all'organizzazione di visite guidate e di viaggi di istruzione in Italia, scambi scolastici.

**VOCE DI DESTINAZIONE A.5.2  
VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

**Programmazione iniziale e definitiva** € 252,00.

Nessuna somma impegnata nel corso dell'esercizio considerato

**CATEGORIA DI DESTINAZIONE A.6  
ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**

**Previsione iniziale:** 1.492,80  
**Variazione:** 442,30  
**Previsione definitiva:** 1.935,10  
**Somme impegnate:** 464,81  
**Pagato:** 464,81  
**Rimasto da pagare:** 0,00

La categoria di destinazione A.6, avente ad oggetto le spese finalizzate ad attività e progetti di accoglienza e orientamento in ingresso e orientamento in uscita, consta di due voci di destinazione, "A.6.1 Attività di Orientamento" e "A.6.2 – PON-FSE Orientamento E Ri-Orientamento- Avviso N. 2999/2017"

**VOCE DI DESTINAZIONE A.6.1  
ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**

**Programma Iniziale** 466,20  
**Variazione programmazione** 442,30  
**Programmazione Definitiva** 908,50  
**Impegnato** 464,81  
**Pagato** 464,81  
**Da pagare** 0,00

Le spese gravanti su questa voce di destinazione sono da ricondurre alla liquidazione, comprensiva delle ritenute previdenziali ed erariali a carico del dipendente e dei contributi ed oneri a carico dell'amministrazione, al personale docente in servizio presso l'istituzione scolastica, dei compensi accessori relativi alla realizzazione delle attività relative al progetto ORIENTAMENTO per l'as 2024/2025

**VOCE DI DESTINAZIONE A.6.2  
PON-FSE ORIENTAMENTO E RI-ORIENTAMENTO  
AVVISO N. 2999/2017**

**Programmazione iniziale e definitiva** € 1026,60.



Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio considerato.

## PARTE II - TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE "PROGETTI"

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	243.615,47	43.525,00	287.140,47	37.549,06	37.549,06	0,00	249.591,41
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	231.191,93	42.525,00	273.716,93	34.319,07	34.319,07	0,00	239.397,86
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.423,54	1.000,00	13.423,54	3.229,99	3.229,99	0,00	10.193,55

### CATEGORIA DI DESTINAZIONE P.2 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

**Previsione iniziale:** 231.191,9

**Variazione:** 42.525,00

**Previsione definitiva:** 273.716,93

**Somme impegnate:** 34.319,07

**Pagato:** 34.319,07

**Rimasto da pagare:** 0,00.

La categoria di destinazione P.2, avente ad oggetto le spese finalizzate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale, consta, per l'esercizio finanziario in esame, delle seguenti differenti voci di destinazione:

- P.2.3 – Lo Spiraglio E La Porta – Pomeriggi Alle Cesana
- P.2.4 – Progetti Vari Plesso Scuola Primaria Giovanni XXIII°
- P.2.5 – Progetti Vari Plesso Scuola Primaria Morandi
- P.2.6 – Progetti Vari Plesso Scuola Primaria Cesana
- P.2.7 – Progetti Vari Plesso Scuola Secondaria Primo Grado Dozza
- P.2.8 – Recupero Rinforzo Consolidamento
- P.2.9 – Insegnamento Lingua Italiana – Mediazione Linguistica – Alunni Nai
- P.2.10 – Assistenza Mensa Scolastica Scuola Secondaria Primo Grado Dozza
- P.2.14 – Pon-Fse Inclusione E Lotta Al Disagio – Avviso 10862 Del 16/09/2016
- P.2.15 – Progetto Pnsd – Attività Animatori Digitali
- P.2.16 – Pon-Fse Azioni Specifiche Infanzia – Avviso 1953 Del 21/02/2017
- P.2.17 – Pon-Fse Competenze Di Base Scuola Primaria E Sec. 1° Grado – Avviso 1953 Del 21/02/2017
- P.2.27 – Fse – Apprendimento E Socialità – Avviso 9707 Del 27/04/2021 – 10.1.1A Fseponem-2021-133
- P.2.28 – Fse – Apprendimento E Socialità – Avviso 9707 Del 27/04/2021 – 10.2.2A Fseponem-2021-154
- P.2.31 – Progetti Care – Nota Di Adesione N. 36723/2023 – 10.2.2A-Fsepon-Em-2023-42
- P.2.34 – Eso4.6.A4.A-Fsepn-Em-2024-278 – Avviso Prot. 59369/19.04.2024 – Cup H34D24001470007



- P.2.35 – Progetto Eso4.6.A1.B-Fsepn-Em-2024-200 – Avviso Prot. 136777/09.10.2024 – Cup H34D24002810007
- P.2.36 – Progetto Eso4.6.A2.B-Fsepn-Em-2024-100 – Avviso 136777/09.10.2024 – Cup H34D24002840007
- P.2.37 – Scuole Aperte

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.3  
LO SPIRAGLIO E LA PORTA - POMERIGGI ALLE CESANA**

Programma Iniziale 27.070,84  
**Variatione programmazione** 29.730,00  
**Programmazione Definitiva** 56.800,84  
**Impegnato** 23.315,83  
**Pagato** 23.315,83  
**Da pagare** 0,00

Le spese gravanti su questo progetto sono da ricondurre alla realizzazione delle attività afferenti il progetto Lo Spiraglio E La Porta - Pomeriggi Alle Cesana per l'as 24/25.

Le somme impegnate e pagate sono relative alla liquidazione, comprensiva delle ritenute previdenziali ed erariali a carico del dipendente e dei contributi ed oneri a carico dell'amministrazione, al personale docente e ata in servizio presso l'istituzione scolastica impegnato nella realizzazione del progetto, dei compensi accessori, nonché al pagamento di prestazioni specialistiche afferenti attività laboratoriali e materiali tecnico-specialistici non sanitari necessari alla realizzazione del progetto

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.4  
PROGETTI VARI PLESSO SCUOLA PRIMARIA GIOVANNI XXIII**

**Programma Iniziale e definitiva** 335,02.

Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio considerato.

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.5  
PROGETTI VARI PLESSO SCUOLA PRIMARIA MORANDI**

**Programma Iniziale** 4.186,79  
**Variatione programmazione** 200,00  
**Programmazione Definitiva** 4.386,79  
**Impegnato** 144,00  
**Pagato** 144,00  
**Da pagare** 0,00

Le spese gravanti su questo progetto sono principalmente da ricondurre all'Acquisto di panetti di creta impiegati nell'ambito di attività progettuali realizzate nell'as 23/24

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.6  
PROGETTI VARI PLESSO SCUOLA PRIMARIA CESANA**

**Programma Iniziale e definitiva** 2.483,99

Tale somma non è stata impegnata nel corso dell'esercizio considerato.



**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.7  
PROGETTI VARI PLESSO SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO DOZZA**

**Programma Iniziale** 7.192,97  
**Variatione programmazione** 5.520,00  
**Programmazione Definitiva** 12.712,97  
**Impegnato** 4.920,85  
**Pagato** 4.920,85  
**Da pagare** 0,00

Le spese gravanti su questo progetto sono relative alla realizzazione dei progetti:

- **Progetto KET for School – a.s. 2024/2025**
- **Progetto Scacchi – a.s. 2024/2025**
- **Progetto Barca di Idee – a.s. 2024/2025**

Nell'ambito di questo capitolo sono state impegnate e pagate le spese afferenti alla realizzazione dei progetti sopra indicati. Le somme erogate riguardano sia i compensi al personale docente e ATA dell'Istituzione scolastica impegnato nelle attività progettuali (comprensivi delle ritenute previdenziali ed erariali, dei contributi e degli oneri a carico dell'Amministrazione), sia i pagamenti alle ditte fornitrici di servizi, tra cui British Services di Crisafulli R. e C. SAS, per le prestazioni specialistiche necessarie allo svolgimento delle attività progettuali.

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.8  
RECUPERO RINFORZO CONSOLIDAMENTO**

**Programmazione iniziale e definitiva** 3.258,89.  
Nessuna somma impegnata nel corso dell'esercizio considerato

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.9  
INSEGNAMENTO LINGUA ITALIANA-MEDIAZIONE LINGUISTICA-ALUNNI NAI**

Programmazione iniziale € 11.800,08. Programmazione definitiva 15.800,08. Somme accertate e riscosse € 4.000,00. Spese impegnate e pagate nel corso dell'esercizio considerato € 3.393,82. Le spese sostenute sono relative in particolare alla liquidazione, comprensiva delle ritenute previdenziali ed erariali a carico del dipendente e dei contributi ed oneri a carico dell'amministrazione, al personale docente referente e al personale Ata per tutte le attività didattiche ed amministrative riconducibili alla gestione degli alunni NAI, in servizio presso l'istituzione scolastica

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.10  
ASSISTENZA MENSA SCOLASTICA SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO DOZZA**

**Programma Iniziale** 3.602,47  
**Variatione programmazione** 1.775,00  
**Programmazione Definitiva** 5.377,47  
**Impegnato** 1.851,22



**Pagato 1.851,22**  
**Da pagare 0,00**

Le spese gravanti su questo progetto sono relative alla liquidazione, comprensiva delle ritenute previdenziali ed erariali a carico del dipendente e dei contributi ed oneri a carico dell'amministrazione, al personale docente in servizio presso l'istituzione scolastica, dei compensi accessori relativi alla realizzazione del Progetto ASSISTENZA MENSA SCOLASTICA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO AS 24/25.

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.14**  
**PON-FSE INCLUSIONE E LOTTA AL DISAGIO AVVISO 10862 DEL 16/09/2016**

**Programmazione iniziale e definitiva € 829,38.**  
Nessuna Somma impegnata nel corso dell'esercizio considerato.

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.15**  
**PROGETTO PNSD ATTIVITÀ ANIMATORI DIGITALI**

**Programmazione iniziale e definitiva 13,03.**  
Nessuna somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio considerato

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.16**  
**PON-FSE AZIONI SPECIFICHE INFANZIA AVVISO 1953 DEL 21/02/2017**

**Programmazione iniziale e definitiva € 961,50.**  
Nessuna somma impegnata nel corso dell'esercizio considerato.

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.17**  
**PON-FSE COMPETENZE DI BASE SCUOLA PRIMARIA E SEC. 1° GRADO AVVISO 1953 DEL 21/02/2017**

**Programmazione iniziale e definitiva € 4,28.**  
Nessuna Somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio considerato

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.27**  
**FSE - APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - AVVISO 9707 DEL 27/04/2021 - 10.1.1A FSEPONEM-2021-133**

**Programmazione iniziale e definitiva € 10516,20**  
Nessuna somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio.

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.28**  
**FSE - APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - AVVISO 9707 DEL 27/04/2021 - 10.2.2A FSEPONEM-2021-154**

**Programmazione iniziale e definitiva € 54.373,20**  
Nessuna somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.31**  
**PROGETTI CARE- NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023 -10.2.2A-FSEPON-EM-2023-42**

**Programmazione iniziale e definitiva € 937,11.**  
Nessuna somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio.

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.34**  
**P.2.34 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2024-278 - AVVISO PROT.N.59369, 19/04/2024, FSE + CUP H34D24001470007**



**Programmazione iniziale e definitiva € 54.540,00,**  
Nessuna somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.35**  
**PROG. ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-200 AVV.PROT136777, 09/10/2024, FSE+AGENDA NORD CUP**  
**H34D24002810007**

**Programmazione iniziale e definitiva € 30300,00.**  
Nessuna somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio

Gli interventi dell'Agenda Nord finanziati a valere sulle risorse del PN "Scuola e competenze" 2021-2027 sono finalizzati a superare i divari territoriali, garantendo pari opportunità di istruzione agli studenti su tutto il territorio nazionale. L'obiettivo è combattere la dispersione scolastica fin dalla scuola primaria,

Gli interventi dell'Agenda Nord finanziati a valere sulle risorse del PN "Scuola e competenze" 2021-2027 sono finalizzati a superare i divari territoriali, garantendo pari opportunità di istruzione agli studenti su tutto il territorio nazionale. L'obiettivo è combattere la dispersione scolastica fin dalla scuola primaria, L'importo complessivo del progetto presentato in risposta all'Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord, emanato nell'ambito dell'Obiettivo ESO4.6 del Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. è 48.480 € ripartito in due sottoazioni: ESO4.6.A1.B-FSEPNEM-2024-200 € 30.300,00- ESO4.6.A2.B-FSEPNEM-2024-100 18.180,00 €

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.36**  
**- ESO4.6.A2.B-FSEPNEM-2024-100 AVVISO PROT. 136777, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD**  
**CUPH34D24002840007**

**Programmazione iniziale e definitiva €18.180,00**  
Nessuna somma impegnata e pagata nel corso dell'esercizio

Gli interventi dell'Agenda Nord finanziati a valere sulle risorse del PN "Scuola e competenze" 2021-2027 sono finalizzati a superare i divari territoriali, garantendo pari opportunità di istruzione agli studenti su tutto il territorio nazionale. L'obiettivo è combattere la dispersione scolastica fin dalla scuola primaria, L'importo complessivo del progetto presentato in risposta all'Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord, emanato nell'ambito dell'Obiettivo ESO4.6 del Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. è 48.480 € ripartito in due sottoazioni: ESO4.6.A1.B-FSEPNEM-2024-200 € 30.300,00- ESO4.6.A2.B-FSEPNEM-2024-100 18.180,00 €

**VOCE DI DESTINAZIONE P.2.37 -**  
**SCUOLE APERTE**

**Programma Iniziale 0,00**  
**Variatione programmazione 5.300,00**  
**Programmazione definitiva 5.300,00**  
**Impegnato 4.087,17**  
**Pagato 4.087,17**  
**Da pagare 0,00**

Nell'ambito di questo capitolo sono state impegnate e pagate le spese afferenti alla realizzazione del Progetto Scuole Aperte – a.s. 2024/2025. Le somme erogate riguardano i compensi al personale docente impegnato nelle attività progettuali, comprensivi delle ritenute previdenziali ed erariali,



dei contributi e degli oneri a carico dell'Amministrazione (INPS, INPDAP, IRAP, IRPEF), nonché tutti gli adempimenti contributivi e fiscali connessi. Le spese sostenute sono integralmente riconducibili alla realizzazione delle attività previste dal progetto.

**CATEGORIA DI DESTINAZIONE P.4  
PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**

**Previsione iniziale:** 12.423,54  
**Variazione:** 1.000,00  
**Previsione definitiva:** 13.423,54  
**Somme impegnate:** 3.229,99  
**Pagato:** 3.229,99  
**Rimasto da pagare:** 0,00

La categoria di destinazione P.4, avente ad oggetto le spese finalizzate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e aggiornamento a beneficio del personale scolastico, consta, per l'esercizio finanziario in esame, di una voce di destinazione, "P.4.1 – Corsi Di Formazione E Aggiornamento Del Personale"

**VOCE DI DESTINAZIONE P.4.1  
CORSI DI FORMAZIONE DI AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

Programma Iniziale 12.423,54  
Variazione programmazione 1.000,00  
Programmazione Definitiva 13.423,54  
Impegnato 3.229,99

Pagato 3.229,99  
Da pagare 0,00

Interventi presenti nel capitolo

- **Rimborso spese di viaggio – Seminario "Stati Generali della Scuola Digitale" – 20/02/2025**
- **Rimborso spese di viaggio – Fiera Didacta Firenze – 14/03/2025**
- **Servizi di sicurezza e igiene nei luoghi di lavoro – S&L Srl (fatture n. 1/488, 1/545, 1/558 del 2025)**
- **Fornitura servizi – MA Srl (fatture n. 88/FE del 19/02/2025 e n. 795/FE del 23/09/2025)**
- **Servizi di trasporto – San Felice Travel Service Srl (fattura n. 2025-VOPA-138 del 15/09/2025)**
- **Quota associativa / servizi formativi – ASSORUP (fattura n. 66 dell'11/09/2025)**
- **Rimborso spese trasporto e pernottamento – Congresso Nazionale ASSORUP – Firenze, ottobre 2025**

Nell'ambito di questo capitolo sono state impegnate e pagate le spese afferenti alla realizzazione degli interventi sopra indicati. Le somme erogate riguardano:

- i rimborsi spese di viaggio, trasporto e pernottamento al personale scolastico per la partecipazione a seminari, fiere e congressi istituzionali;



- i pagamenti alle ditte fornitrici di servizi (S&L Srl, MA Srl, San Felice Travel Service Srl, ASSORUP) per prestazioni professionali, servizi di sicurezza, trasporto, formazione e adempimenti connessi;
- i versamenti fiscali e contributivi correlati (IVA, scissione pagamenti, IRPEF, contributi previdenziali e assistenziali).

Le spese sostenute risultano integralmente riconducibili alla realizzazione delle attività previste e alla copertura degli obblighi amministrativo-contabili connessi.

#### G - Gestioni economiche

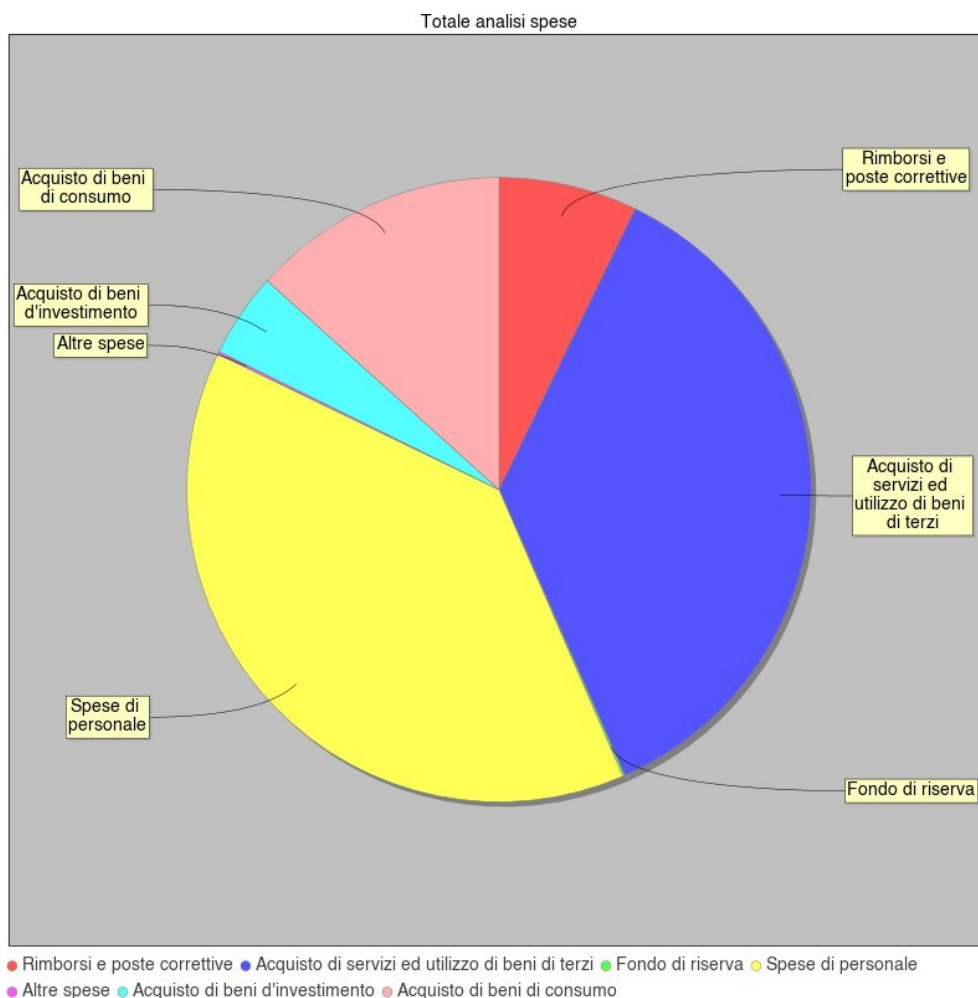
Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G			Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

#### Schema riepilogativo spese per aggregato

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	384.131,95
Acquisto di beni di consumo	132.390,84
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	359.887,28
Acquisto di beni d'investimento	43.485,58
Altre spese	1.400,00
Rimborsi e poste correttive	71.448,25



## 4.2. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2025 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La somma iscritta nell'aggregato Z01 al termine dell'esercizio finanziario, pari a € 4.521,85 è determinata come segue:

- € 3.561,03 economie PON-FSE COMPETENZE DI BASE Scuola Primaria E Sec 1° Avviso 1953 del 21/02/2017
- € 950,78 economie PON-FSE ORIENTAMENTO E RI-ORIENTAMENTO - Avviso 2999/2017
- € 14,32 economie PON-FESR - SMART CLASS "Tutti Connessi Per Una Nuova Dad" -Avviso 4878 DEL 17/4/2020

## ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE E UTILIZZO DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 23, comma 2, lett. c) del D.I. 129/2018, si fornisce di



seguito il dettaglio della programmazione e dell'utilizzo del contributo volontario versato dalle famiglie.”

### **Capitolo A.3.1 – Funzionamento Didattico Generale:Ampliamento dell’offerta formativa e innovazione tecnologica - Importo programmato e utilizzato: € 13.503,81**

La somma è stata interamente impiegata secondo la seguente articolazione:

#### **1. Innovazione tecnologica**

- € 1.400,00 – Spese per innovazione tecnologica

#### **2. Spese per progetti – Ampliamento dell’offerta formativa**

##### ***Premi e concorsi***

- Concorso letterario “Michele Garavelli” – Premi letterari: € 360,00

#### **PLESSI E PROGETTI**

##### ***Scuola Primaria Cesana***

- Progetto: Arricchimento Offerta Formativa
  - Spese di personale: € 510,90
  - Acquisto servizi: € 650,01
  - Totale: € 1.160,91
- Progetto: Cooperativa Libreria Tuttidee
  - Spese di personale: € 510,90

##### ***Scuola dell’Infanzia Futura***

- Progetto: B.A.S.E.
  - Spese di personale: € 510,90

##### ***Scuola Primaria Giovanni XXIII***

- Progetto: Biblioteca
  - Spese di personale: € 510,89
- Progetto: Orto
  - Spese di personale: € 127,72
- Acquisto materiali didattici
  - € 94,08

##### ***Scuola Primaria Morandi***

- Progetto: Orto
  - Spese di personale: € 766,34
- Progetto: Mouse Biblioteca
  - Spese di personale: € 664,16



### Scuola Secondaria di I grado – Plesso Dozza

- Progetto: Duse
  - Spese di personale: € 255,45
- Progetto: Giochi Matematici
  - Spese di personale: € 383,17
- Progetto: Scambi
  - Spese di personale: € 4.375,61

### ISTITUTO – Progetti trasversali

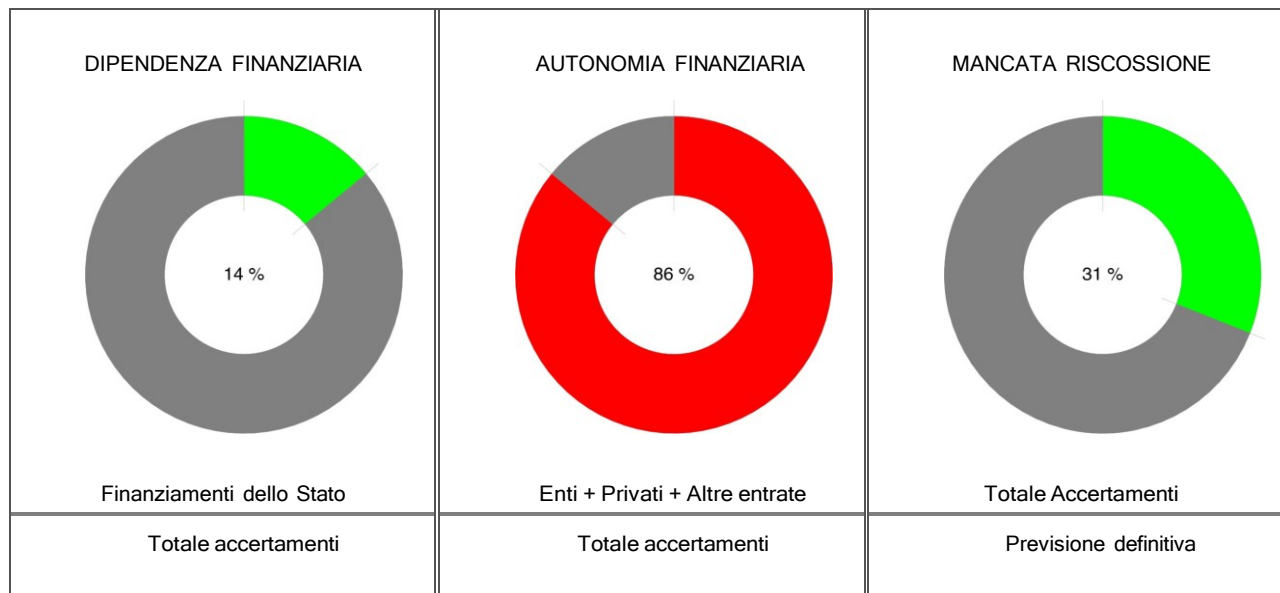
- Progetto: PRODSA
  - Spese di personale: € 2.383,68

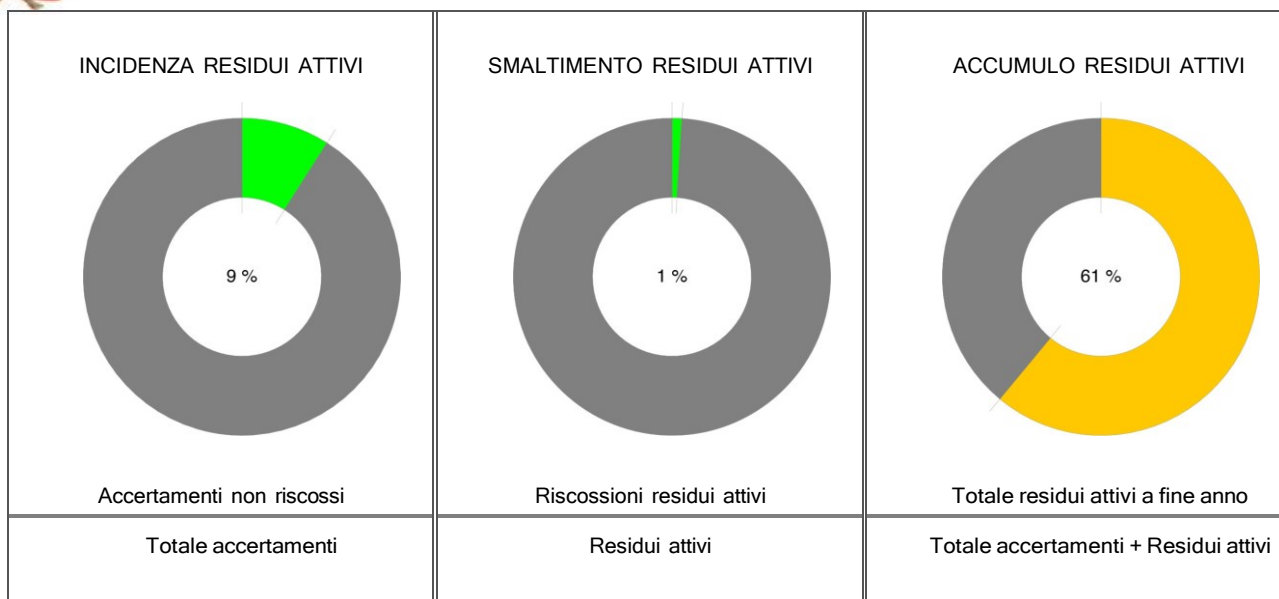
La rendicontazione analitica conferma la piena coerenza tra finalità dichiarate, programmazione e utilizzo effettivo delle risorse, garantendo trasparenza e tracciabilità dell'intero processo gestionale. In particolare, l'analisi evidenzia che l'intero contributo volontario destinato al capitolo A.3.1 è stato utilizzato in conformità con le finalità previste, sostenendo i progetti di ampliamento dell'offerta formativa nei diversi plessi, gli interventi di innovazione tecnologica e la copertura delle spese di personale e dei servizi strettamente connessi alle attività progettuali.

## 5. Indici di Bilancio

### 5.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





**DIPENDENZA FINANZIARIA e AUTONOMIA FINANZIARIA:** questi indici esprimono la capacità di spesa dell'istituto garantita dalla possibilità di ricorrere a risorse autonome, diverse dai finanziamenti assegnati dello Stato. L'indice varia dal valore 0, dipendenza finanziaria minima, al valore 1, dipendenza finanziaria massima.

**MANCATA RISCOSSIONE:** questo indice esprime il grado di "incertezza" (e dunque il grado di affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale. L'indice varia dal valore 0, mancata riscossione minima, al valore 1, mancata riscossione massima.

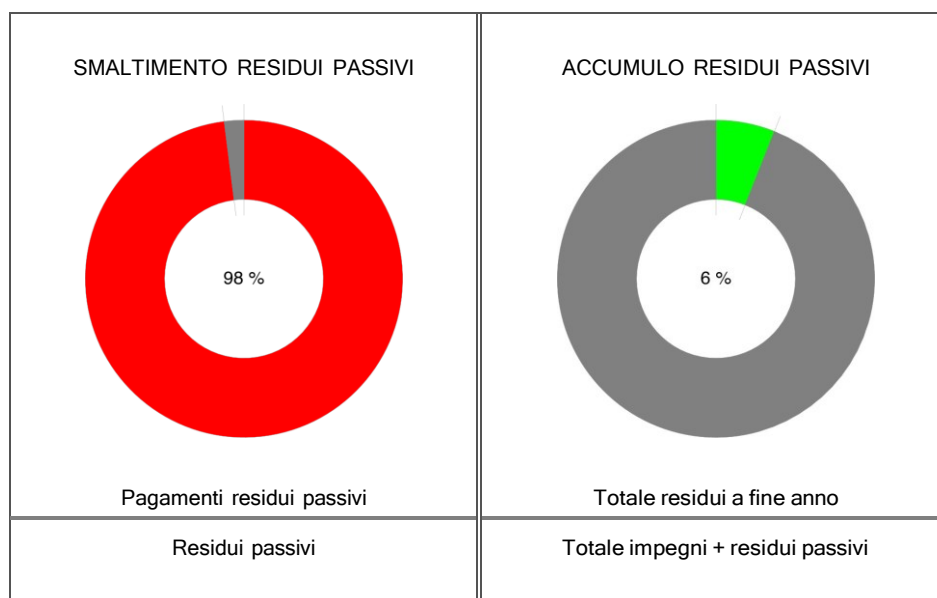
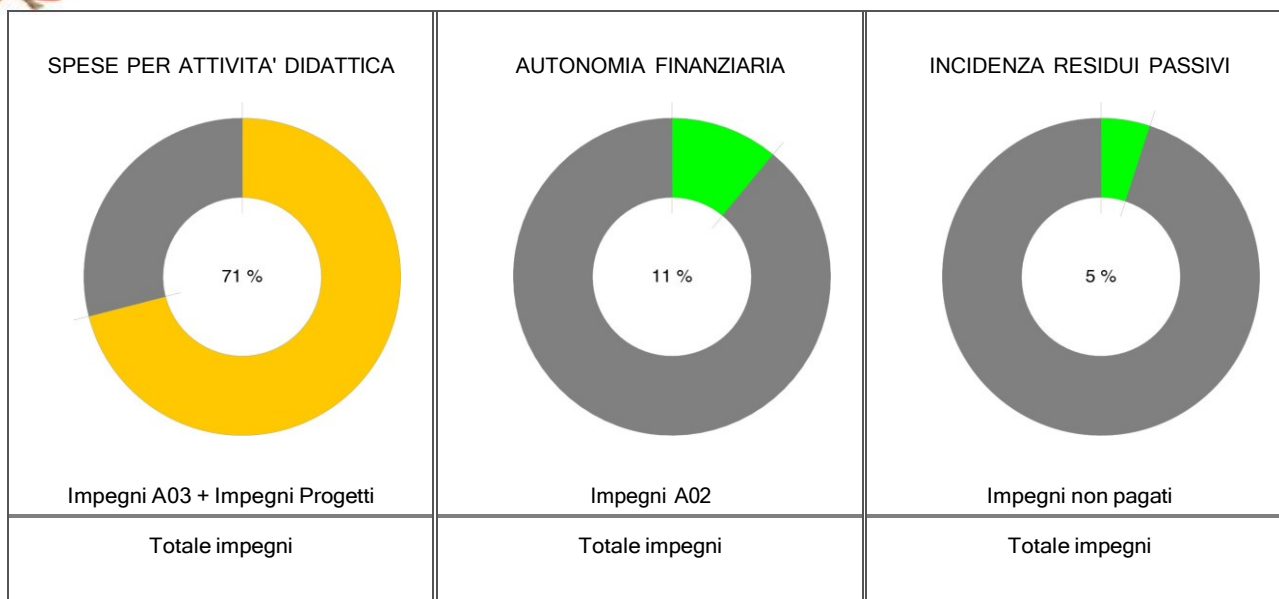
**INCIDENZA RESIDUI ATTIVI:** questo indice esprime il rapporto tra gli accertamenti non riscossi ed il totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza. L'indice varia dal valore 0, incidenza minima dei residui attivi, al valore 1, incidenza massima dei residui attivi.

**SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI:** questo indice esprime il grado di riscossione dei residui attivi. L'indice varia dal valore 0, smaltimento nullo dei residui attivi, al valore 1, smaltimento massimo dei residui attivi.

**ACCUMULO RESIDUI ATTIVI:** questo indice esprime la buona performance dell'istituto nell'incassare in tempi brevi e nel corso dell'esercizio i finanziamenti assegnati ed i contributi riconosciuti da parte dei privati e, di conseguenza, la produzione ridotta di nuovi residui attivi al termine dell'esercizio. L'indice varia dal valore 0, accumulo nullo dei residui attivi, al valore 1, accumulo massimo dei residui attivi

## 5.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



**SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA:** questo indice mostra l'incidenza, rispetto al totale degli impegni assunti, delle spese imputate nella categoria di destinazione A.3 Didattica e nelle categorie di destinazione relative ai Progetti. L'indice varia dal valore 0, spese per attività didattica minime, al valore 1, spese per attività didattica massime.

**AUTONOMIA FINANZIARIA:** questo indice esprime l'incidenza degli impegni di spesa imputati nella categoria di destinazione A.2 Funzionamento amministrativo rispetto al complesso degli impegni assunti nell'esercizio. L'indice varia dal valore 0, spese per attività didattica minime, al valore 1, spese per attività didattica massime.

**INCIDENZA RESIDUI PASSIVI:** L'indice varia dal valore 0, spese per attività didattica minime, al valore 1, spese per attività didattica massime.

**SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI:** L'indice varia dal valore 0, spese per attività didattica minime, al valore 1, spese per attività didattica massime.



**ACCUMULO RESIDUI PASSIVI:** questo indice esprime la buona capacità dell'istituto nel fronteggiare gli impegni di spesa assunti provvedendo al loro pagamento in tempi brevi e nel corso del medesimo esercizio di loro insorgenza e, di conseguenza, la ridotta produzione di nuovi residui passivi al termine dell'esercizio. L'indice varia dal valore 0, spese per attività didattica minime, al valore 1, spese per attività didattica massime.

**Gli indici di bilancio evidenziano una gestione finanziaria complessivamente equilibrata, caratterizzata da un buon livello di autonomia finanziaria, da una capacità di riscossione adeguata e da una contenuta produzione di residui passivi. Tali indicatori confermano la solidità della gestione e la capacità dell'Istituto di programmare e utilizzare le risorse in modo efficiente**

### CONTO DEL PATRIMONIO (art. 22, c. 3 D. I. 129/2018)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 898.991,27. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti

	Situazione al 1/1/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	240.481,64	-52.295,73	188.185,91
Totale Disponibilità	839.604,87	-128.799,51	710.805,36
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Attivo</b>	<b>1.080.086,51</b>	<b>-181.095,24</b>	<b>898.991,27</b>
PASSIVO			
Totale Debiti	146.058,81	-126.693,08	19.365,73
Consistenza Patrimoniale	934.027,70	- 54.402,16	879.625,54
<b>Totale Passivo</b>	<b>1.080.086,51</b>	<b>-181.095,24</b>	<b>898.991,27</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2025

La consistenza patrimoniale finale riflette gli investimenti realizzati negli anni, in particolare nell'ambito dell'innovazione digitale e dell'ammodernamento degli ambienti di apprendimento.”

#### Conclusioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2025, si dichiara:

- ✓ Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- ✓ Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- ✓ Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- ✓ Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso



l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2025;

- ✓ Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- ✓ Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali E.F. 2025 è rappresentato dalla seguente tabella:

VVV

Indicatore	Periodo		Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	I Trimestre	<b>11,25</b>
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	II trimestre	<b>-4,60</b>
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	III Trimestre	<b>-9,76</b>
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	IV trimestre	<b>-16,10</b>
Base annuale Anno 2025		Annuale	<b>-9,74</b>

Indice inferiore scadenza a 0 = pagamenti medi prima della  
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza  
Indice superiore scadenza a 0 = pagamenti medi dopo della

Il presente conto consuntivo rappresenta in modo fedele e trasparente l'andamento della gestione finanziaria dell'Istituto per l'esercizio 2025 e costituisce strumento essenziale per la valutazione dell'efficacia delle azioni programmate e realizzate.”

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI  
**Francesca Pisani**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Angela Alessandra Milella**