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 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 10/02/2025 con provvedimento n. 15 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.968.375,45	Programmazione definitiva	1.899.367,69	*Disp. fin. da programmare* 69.007,76
Accertamenti	1.175.592,16	Impegni	1.165.629,33	*Avanzo di competenza* 9.962,83
			Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)	432.538,34
Riscossioni competenza residui (B)	1.193.707,74	Pagamenti competenza residui (C)	1.218.411,11	
			Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)	407.834,97
Somme rimaste da riscuotere (E)	255.313,69	Somme rimaste da pagare (F)	153.581,54	*Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)* 101.732,15
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	297.252,59	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	7.220,56	
Totale residui attivi (I=E+G)	552.566,28	Totale residui passivi (L=F+H)	160.802,10	*Residui Attivi - Residui Passivi* 391.764,18

L'AVANZO DI CASSA di 407.834,97 € trova corrispondenza con quanto risultante al 31/12/2025 nell'estratto conto rilasciato dall'Istituto Cassiere (Istituto Bancario Popolare di Sondrio filiale di Iseo).

L'AVANZO COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO pari a € 799.599,15 è costituito come segue:

Fondo Cassa 407.834,97 €
+ Residui attivi 552.566,28 € (somme rimaste da riscuotere)
- Residui passivi 160.802,10 € (somme rimaste da pagare)

L'elenco dei residui attivi e passivi è dettagliatamente descritto nell'allegato al Conto Consuntivo Mod L .

L'Avanzo di amministrazione di € 799.599,15 è composto da un importo VINCOLATO di € **761.257,81** e da un importo NON VICOLATO di € **38.341,34.** Dall'avanzo NON vincolato sono stati gia' prelevati € 20.000,00 in fase di predisposizione del Programma Annuale 2026 destinate alle Spese di investimento.

Si elencano di seguito le voci analitiche che compongono l'avanzo:

IMPIEGO 2025	reimpiego 2026	descrizione	IMPORTO DEFINITIVO al 31/12/2025
A2-1	A2-1	FINANZIAMENTO REVISORI DEI CONTI	7.466,89 €
A2-2	A2-2	CONTRIBUTI UNIVERSITA' PER TUTOR TIROCINANTI E UTILIZZO LOCALI	3.645,00 €
A3-2	A3-2	BORSA DI STUDIO VERONICA CADEI	200,00 €
A3-2	A3-2	VALORIZZAZIONE ECCELLENZE	420,00 €
A3-13	A3-13	ISTRUZIONE DOMICILIARE	4.000,00 €
A3-14	A3-14	PNRR NEXT GENERATION EU LABS SCUOLA 4.0	2.682,06 €
A3-17	A3-17	PNRR STEM E MULTILINGUISMO DM 65	41.483,74 €
A3-18	A3-18	PNRR FORMAZIONE TRANS DIGITALE DM 66	34.019,07 €
A3-19	A3-19	PNRR RIDUZIONE DIVARI DM 19	62.748,99 €
A4-1	A4-1	FSL (EXPCTO)	25.179,44 €
A4-1	A4-1	PROGETTO PROMETEUS	1.680,00 €
A4-2	A4-2	PON PCTO IN EUROPA	5.498,59 €
A4-3	A4-3	PNRR DM 88 PCTO ALL'ESTERO	122.640,00 €
A5-2	A5-2	FINANZIAMENTO DIR. 6/2023 CONTRIBUTI VIAGGI D'ISTRUZIONE BONUS GITE	4.170,95 €
A5-2	A5-2	ACCONTI VIAGGIO D'ISTRUZIONE A NAPOLI	5.100,00 €
A5-2	A5-2	ACCONTI VIAGGIO D'ISTRUZIONE A TRIESTE	6.300,00 €
A5-4	A5-4	ACCONTO VIAGGI IN MANIVA	26.100,00 €
A6-2	A6-2	PROGETTO YOUNG ON THE ROAD	4.748,27 €
A6-2	A6-2	ORIENTAMENTO DL 104	3.012,34 €
P1-3	P1-3	RETE AMBITO 9: PROMOZIONE NUOVE TECNOLOGIE	4.460,10 €
P1-4	P1-4	PROGETTO EEE	317,60 €
P2-1	P2-1	FINANZIAMENTI VINCOLATI PER INTEGRAZIONE STUDENTI	12.194,27 €
P2-5	P2-5	CONTRIBUTO ALLA BIBLIOTECHE DM 272	12.669,58 €
P2-6	P2-6	VERSAMENTI STUDENTI PROGETTO L'ANTONIETTI A TEATRO	7.177,53 €
P2-6	P2-6	EROGAZIONE LIBERALE GANDOSSI PER PROG TEATRO	500,00 €
P2-16	P2-16	PROGETTI INTERNAZIONALI	42.193,52 €
P2-18	P2-18	CORSI POMERIDIANI LINGUA STRANIERA	2.980,87 €
P2-41	P2-41	ERASMUS+ ACCREDITAMENTO KA01	34.162,78 €
P2-42	P2-42	PN SCUOLA PIANO ESTATE 2024	8.273,40 €
P2-45	P2-45	ANTONIETTI AND MALAWI HANDSHAKE	1.160,00 €
P2-47	P2-47	FINANZIAMENTO PEER EDUCATION CON ATS BRESCIA	993,70 €
P2-48	P2-48	PN SCUOLA PIANO ESTATE 2025	79.000,40 €
P2-49	P2-49	PON/POC ORIENTAMENTO	95.452,70 €
P2-50	P2-50	PNRR ERASMUS+ 2021-2027	10.170,62 €
P3-1	P3-1	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	0,00 €
P4-4	P4-4	RETE AMBITO 9: FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI	4.082,87 €
P4-12	P4-12	RETE AMBITO 9: SCUOLA IN ASCOLTO	46.683,36 €
P5-1	P5-1	PREMI GARE CONCORSO FOTOGRAFICO	100,00 €
Z	A6-1	CONTRASTO DISPERSIONE SCOLASTICA E ABBANDONO PRECOCE	425,50 €
Z	VARI A E P	FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO 4/12MI	18.581,67 €
Z	VARI A E P	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO 2025	18.582,00 €
		totale avanzo vincolato	**761.257,81 €**
		totale avanzo NON vincolato	**38.341,34 €**
		totale AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**799.599,15 €**

3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2025

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	792.783,29	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	256.662,60	256.662,60	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	231.362,10	231.362,10	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.639,11	39.639,11	100,00 %
6. Contributi da privati	611.718,04	611.718,04	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	537,00	537,00	100,00 %
12. Altre entrate	35.673,31	35.673,31	100,00 %
Totale Entrate	1.968.375,45	1.175.592,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.175.592,16	

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

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	902.677,34	-109.894,05	792.783,29
	2	Vincolato	784.814,67	-83.849,97	700.964,70
	1	Non vincolato	117.862,67	-26.044,08	91.818,59

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	256.662,60	256.662,60	121.216,20	135.446,40	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	79.830,00	79.830,00	23.949,00	55.881,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	176.832,60	176.832,60	97.267,20	79.565,40	0,00

L’istituto nell’anno 2025 ha ricevuto i seguenti finanziamenti dall'Unione Europea:

€ 79.830,00 Finanziamento FSE per piano estate 2025

€ 18.772,00 Finanziamento PNRR ERASMUS + 2021-27

€ 122.640,00 Finanziamento progetto PNRR NEXT GENERATION UE DM 88-2025 FSL (EX PCTO) Italia e estero

€ 30.855,00 Finanziamento per accreditamento ERASMUS+ KA1

€ 4.565,60 Saldo finanziamento accreditamento ERSMUS+ KA01 AS 2024/25

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	55.381,71	231.362,10	231.362,10	133.494,81	97.867,29	0,00
	1	Dotazione ordinaria	55.381,71	120.787,82	120.787,82	120.787,82	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	110.574,28	110.574,28	12.706,99	97.867,29	0,00

L'istituto nell'anno 2025 ha ricevuto i seguenti finanziamenti dallo Stato:

€120.787,82 Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico, PCTO, Orientamento DL 104 e Revisori dei Conti.

Altri finanziamenti vincolati:

€ 97.484,70 Finanziamento POC per la scuola: Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte

€ 12.669,58 Contributo alle biblioteche per acquisto di libri DM 272-2025

€ 420,00 Contributo UST per valorizzazione merito studenti 2024/2025

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.000,00	39.639,11	39.639,11	32.039,11	7.600,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	15.295,00	15.295,00	15.295,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	3.000,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	19.834,11	19.834,11	12.234,11	7.600,00	0,00

L'istituto nell'anno 2025 ha ricevuto i seguenti finanziamenti da Enti locali:

€ 4.510,00 Comune di Iseo finanziamento annuale + contributi per utilizzo locali

€ 15.295,00 Provincia di Brescia

€ 19.834,11 Altre Istituzioni vincolati: rimborsi spese da Istituti, UST per concorsi, Università per tirocini.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	435.750,00	611.718,04	611.718,04	597.318,04	14.400,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	110.000,00	124.684,98	124.684,98	124.684,98	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	266.000,00	379.243,20	379.243,20	364.843,20	14.400,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	12.000,00	12.875,00	12.875,00	12.875,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	25.000,00	50.131,36	50.131,36	50.131,36	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	22.750,00	35.783,50	35.783,50	35.783,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00

L'istituto nell'anno 2025 ha ricevuto i seguenti finanziamenti da privati:

€ 124.684,98 Contributi per iscrizione alunni

€ 12.880,00 Contributi per copertura assicurativa integrativa

€ 379.243,20 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

€ 35.783,50 Altri contributi da famiglie vincolati: visite mediche, certificazioni linguistiche, partecipazione a progetti, risarcimenti danni, erogazioni liberali.

€ 50.131,36 Contributi da imprese: distributori caffè, erogazioni liberali, utilizzo locali.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	537,00	537,00	537,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	537,00	537,00	537,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	537,00	537,00	537,00	0,00	0,00
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	537,00	537,00	537,00	0,00	0,00
		2	ELE USAL MALLORCA, S.L. RIMBORSO QUOTA PARTECIPAZIONE CAL PALMA DI MAIORCA ILIC MARKO	0,00	537,00	537,00	537,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

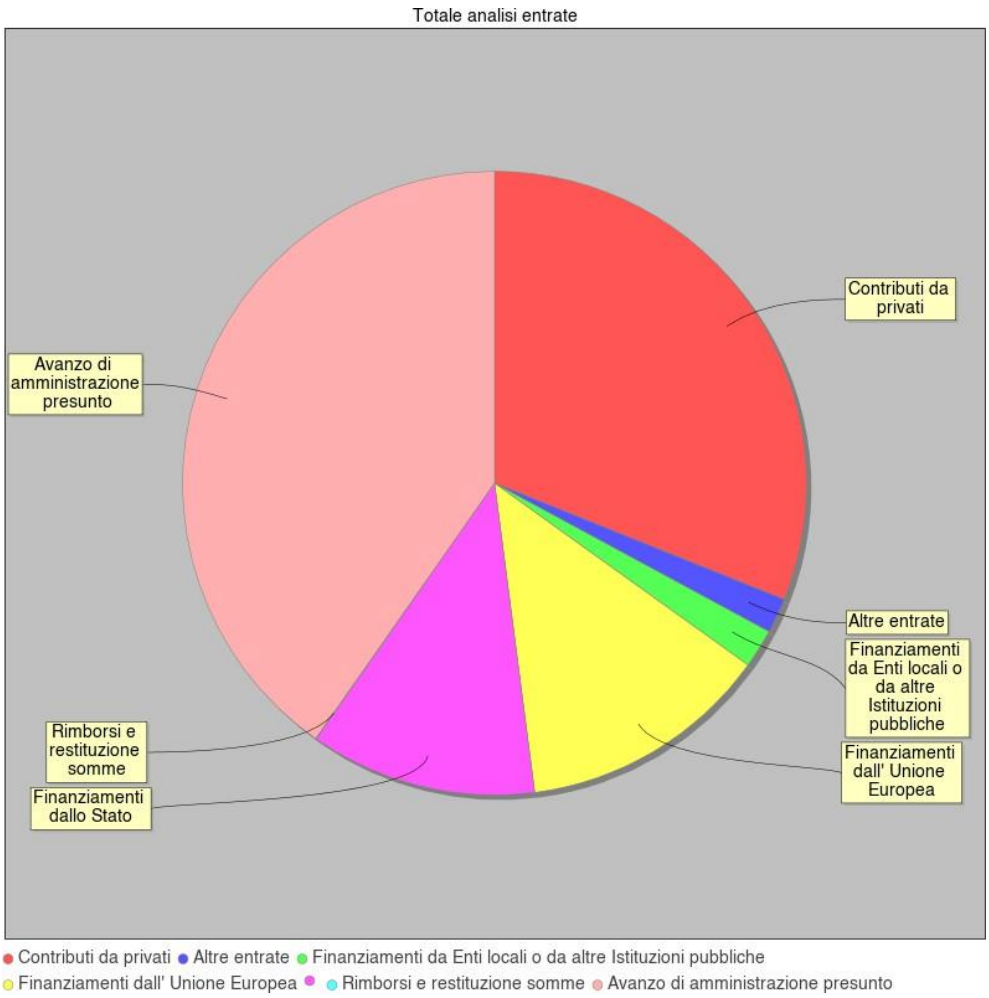
Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12	Altre entrate	0,00	35.673,31	35.673,31	35.673,31	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	35.673,31	35.673,31	35.673,31	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,17	0,17	0,17	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	35.673,14	35.673,14	35.673,14	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,00	35.673,31	35.673,31	35.673,31	0,00	0,00
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,17	0,17	0,17	0,00	0,00
		1	INTERESSI DA BANCA D'ITALIA	0,00	0,17	0,17	0,17	0,00	0,00
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	35.673,14	35.673,14	35.673,14	0,00	0,00
		6	P4-3 RETE AMBITO 9 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE DA SCUOLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		26	SPESE DI SEGRETERIA PER ACCESSO AGLI ATTI	0,00	61,00	61,00	61,00	0,00	0,00
		25	RESTITUZIONE IMPORTO PER ERRATO PAGAMENTO B B HOTEL PRATO	0,00	165,00	165,00	165,00	0,00	0,00

			MEETING						
		21	RESTITUZIONE PAGAMENTO DITTA SIMPATIA SRL PER PER IBAN ERRATO PERNOTTAMENTO FASE FINALE GARA NAZIONALE MATEMATICA A CERVIA 2024/25	0,00	975,45	975,45	975,45	0,00	0,00
		20	A5-3 RIMBORSO ISEO MARKLET PER CAMBIO MERCE MATERIALE PER INCONTRO FINALE IN AULA MAGNA CAL PALMA E MALTA	0,00	51,40	51,40	51,40	0,00	0,00
		22	A2-1 NOTA DI CREDITO N. 2_05 SU FATTURA N. 4 DEL 15/05/2025 PER ERRATO PAGAMENTO M 452	0,00	223,50	223,50	223,50	0,00	0,00
		19	RESTITUZIONE PER ERRATO VERSAMENTO SPLIT PAYMENT B&B GARA NAZIONALE IPSMAT	0,00	269,20	269,20	269,20	0,00	0,00
		18	RESTITUZIONE PER STORNO TOTALE FT.227/PA DEL 05/05/2025 SALDO JESOLO 2024/25	0,00	33.282,00	33.282,00	33.282,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	792.783,29
Finanziamenti dall' Unione Europea	256.662,60
Finanziamenti dallo Stato	231.362,10
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.639,11
Contributi da privati	611.718,04
Rimborsi e restituzione somme	537,00
Altre entrate	35.673,31


Totale analisi entrate
Contributi da privati
Altre entrate
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
Finanziamenti dall' Unione Europea
Rimborsi e restituzione somme
Finanziamenti dallo Stato
Avanzo di amministrazione presunto
Contributi da privati
Altre entrate
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
Finanziamenti dall' Unione Europea
Rimborsi e restituzione somme
Avanzo di amministrazione presunto

3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2025

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	1.324.703,66	962.989,90	72,69 %
P. Progetti	573.664,03	202.639,43	35,32 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.899.367,69	1.165.629,33	
Avanzo di competenza		9.962,83	
	Totale a pareggio	1.175.592,16	

I prospetti che seguono mostrano, per ciascuna ATTIVITA' e PROGETTO di spesa, la Previsione iniziale, la Variazione intervenuta in corso d'anno, la Previsione definitiva, la somma impegnata e pagata, l'eventuale differenza da cui scaturiscono i residui passivi.

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. 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 separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A	Attività amministrativo-didattiche	965.452,18	359.251,48	1.324.703,66	962.989,90	830.423,17	132.566,73	361.713,76

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	965.452,18	359.251,48	1.324.703,66	962.989,90	830.423,17	132.566,73	361.713,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	136.034,48	104.968,06	241.002,54	240.878,78	231.095,48	9.783,30	123,76
	2	Funzionamento amministrativo	65.474,33	15.051,04	80.525,37	69.013,48	65.583,24	3.430,24	11.511,89
	3	Didattica	397.364,04	-23.238,93	374.125,11	228.571,25	217.970,06	10.601,19	145.553,86
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	76.173,34	108.937,95	185.111,29	30.113,26	30.113,26	0,00	154.998,03
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	282.500,00	152.028,81	434.528,81	392.857,86	284.259,86	108.598,00	41.670,95
	6	Attività di orientamento	7.905,99	1.504,55	9.410,54	1.555,27	1.401,27	154,00	7.855,27

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	965.452,18	359.251,48	1.324.703,66	962.989,90	830.423,17	132.566,73	361.713,76
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	136.034,48	104.968,06	241.002,54	240.878,78	231.095,48	9.783,30	123,76
		1	MANUTENZIONE EDIFICI	85.000,00	10.869,71	95.869,71	95.869,71	87.815,35	8.054,36	0,00
		2	SICUREZZA E PRIVACY NELLA SCUOLA	17.212,00	-4.456,33	12.755,67	12.755,67	11.026,73	1.728,94	0,00
		3	SPESE DI INVESTIMENTO	18.000,00	100.465,91	118.465,91	118.465,91	118.465,91	0,00	0,00
		4	COMMISSIONE GAV CA	5.626,48	-1.612,67	4.013,81	4.013,81	4.013,81	0,00	0,00
		5	TEAM INNOVAZIONE - INNOVAZIONE DIDATTICA E DEMATERIALIZZAZIONE	3.981,00	3,89	3.984,89	3.984,89	3.984,89	0,00	0,00
		6	MANTENIMENTO SISTEMA GESTIONE QUALITA'	6.215,00	-302,45	5.912,55	5.788,79	5.788,79	0,00	123,76
	2		Funzionamento amministrativo	65.474,33	15.051,04	80.525,37	69.013,48	65.583,24	3.430,24	11.511,89
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	48.315,89	7.978,72	56.294,61	48.427,72	47.917,96	509,76	7.866,89
		2	SPESE DI PERSONALE	13.640,52	10.590,24	24.230,76	20.585,76	17.665,28	2.920,48	3.645,00
		3	PA DIGITALE 2026 BANDO SERVIZI ON LINE PNRR	3.517,92	-3.517,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PA DIGITALE 2026 BANDO ABILITAZIONE AL CLOUD PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3		Didattica	397.364,04	-23.238,93	374.125,11	228.571,25	217.970,06	10.601,19	145.553,86
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	8.714,67	42.697,12	51.411,79	51.411,79	42.361,95	9.049,84	0,00
		2	VALORIZZAZIONE DEL MERITO STUDENTI	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00	0,00	620,00
		13	ISTRUZIONE DOMICILIARE OSPEDALIERA	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
		14	PNRR NEXT GENERATION LABS SCUOLA 4.0	38.167,79	-32.744,80	5.422,99	2.740,93	2.740,93	0,00	2.682,06
		15	PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM SCUOLA 4.0	35.765,69	-32.275,00	3.490,69	3.490,69	3.490,69	0,00	0,00
		17	INVESTIMENTO M4C-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE	113.010,39	-1.536,25	111.474,14	69.990,40	69.923,05	67,35	41.483,74
		18	INVESTIMENTO 2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	67.969,56	0,00	67.969,56	33.950,49	33.950,49	0,00	34.019,07

			SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DM 66-2023							
		19	PNRR DM19-2024 INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI	129.735,94	0,00	129.735,94	66.986,95	65.502,95	1.484,00	62.748,99
	4		Alternanza Scuola-Lavoro	76.173,34	108.937,95	185.111,29	30.113,26	30.113,26	0,00	154.998,03
		1	PCTO	50.899,84	2.905,01	53.804,85	26.945,41	26.945,41	0,00	26.859,44
		2	FORMAZIONE DI AULA IN LINGUA STRANIERA E PCTO PON PER LA SCUOLA FSE PCTO EUROPA	25.273,50	-16.607,06	8.666,44	3.167,85	3.167,85	0,00	5.498,59
		3	PNRR DM 88-2025 FSL (EX PCTO) ITALIA E ESTERO	0,00	122.640,00	122.640,00	0,00	0,00	0,00	122.640,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	282.500,00	152.028,81	434.528,81	392.857,86	284.259,86	108.598,00	41.670,95
		1	VISITE DIDATTICHE DI 1 GIORNO	31.000,00	10.382,00	41.382,00	41.382,00	38.520,00	2.862,00	0,00
		2	VIAGGI DI ISTRUZIONE ITALIA E ESTERO	122.000,00	79.876,70	201.876,70	186.305,75	117.655,75	68.650,00	15.570,95
		3	SCAMBI CULTURALI E CORSI DI APPROFONDIMENTO LINGUISTICO	69.000,00	-19.049,68	49.950,32	49.950,32	44.364,32	5.586,00	0,00
		4	VIAGGI SPORTIVI	60.500,00	80.819,79	141.319,79	115.219,79	83.719,79	31.500,00	26.100,00
	6		Attività di orientamento	7.905,99	1.504,55	9.410,54	1.555,27	1.401,27	154,00	7.855,27
		1	ORIENTAMENTO INGRESSO-CONTINUITA'-ACCOGLIENZA	1.000,00	-51,34	948,66	854,00	700,00	154,00	94,66
		2	ORIENTAMENTO IN USCITA DL 104 E ITS	6.905,99	1.555,89	8.461,88	701,27	701,27	0,00	7.760,61

P - Progetti

Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P	Progetti	312.494,20	261.169,83	573.664,03	202.639,43	181.624,62	21.014,81	371.024,60

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	312.494,20	261.169,83	573.664,03	202.639,43	181.624,62	21.014,81	371.024,60
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.877,10	1.099,90	7.977,00	3.199,30	2.397,37	801,93	4.777,70
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	215.178,44	252.239,24	467.417,68	152.473,33	139.444,43	13.028,90	314.944,35
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.000,00	-281,76	6.718,24	6.597,24	374,74	6.222,50	121,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	70.236,66	5.677,52	75.914,18	25.107,01	25.045,53	61,48	50.807,17
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	13.202,00	2.434,93	15.636,93	15.262,55	14.362,55	900,00	374,38

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	312.494,20	261.169,83	573.664,03	202.639,43	181.624,62	21.014,81	371.024,60
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.877,10	1.099,90	7.977,00	3.199,30	2.397,37	801,93	4.777,70
		1	PNSD PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RETE AMBITO 9: PROMOZIONE NUOVE TECNOLOGIE IN AMBITO DIDATTICO E AMMINISTRATIVO	6.377,10	10,00	6.387,10	1.927,00	1.190,52	736,48	4.460,10
		4	EEE LA SCIENZA NELLE SCUOLE	500,00	1.089,90	1.589,90	1.272,30	1.206,85	65,45	317,60
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	215.178,44	252.239,24	467.417,68	152.473,33	139.444,43	13.028,90	314.944,35
		1	INCLUSIONE E INTEGRAZIONE	14.417,51	-457,60	13.959,91	1.765,64	1.765,64	0,00	12.194,27
		4	CURRICOLO D'ISTITUTO DI EDUCAZIONE CIVICA	5.000,00	-2.679,47	2.320,53	2.320,53	2.292,88	27,65	0,00
		5	COMMISSIONE BIBLIOTECA	5.000,00	12.569,16	17.569,16	4.894,45	4.894,45	0,00	12.674,71

		6	L'ANTONIETTI A TEATRO	29.810,05	-975,00	28.835,05	21.157,52	14.632,52	6.525,00	7.677,53
		9	MI PERDO MA NON MI DISPERDO	994,75	-994,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	LA CLASSE NON E' ACQUA... MA ARTE	600,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	6.620,00	-5.251,15	1.368,85	1.218,00	1.218,00	0,00	150,85
		16	PROGETTI INTERNAZIONALI	47.432,46	-2.733,40	44.699,06	2.505,54	2.505,54	0,00	42.193,52
		17	ENGLISH FOR EVERYBODY	2.834,40	2.115,60	4.950,00	4.950,00	4.950,00	0,00	0,00
		18	CORSI POMERIDIANI DI LINGUA STRANIERA	3.480,87	-500,00	2.980,87	0,00	0,00	0,00	2.980,87
		19	ASSISTENTI LINGUA STRANIERA	10.594,00	-1.340,00	9.254,00	9.254,00	9.254,00	0,00	0,00
		34	TEAM ANTIBULLISMO	1.022,00	-811,94	210,06	210,06	210,06	0,00	0,00
		36	WE DEBATE	970,00	52,48	1.022,48	1.022,48	1.022,48	0,00	0,00
		37	LABORATORIO DI ANIMAZIONE SOCIALE	2.700,00	-1.205,50	1.494,50	1.494,50	1.494,50	0,00	0,00
		41	ERASMUS+ ACCREDITAMENTO KA01	16.747,40	35.139,82	51.887,22	17.724,44	14.473,62	3.250,82	34.162,78
		42	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-333 AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE+ PIANO SCUOLA ESTATE	64.955,00	4.280,00	69.235,00	53.102,60	52.578,77	523,83	16.132,40
		43	SCUOLA AMBASCIATRICE DELL'UE	0,00	499,99	499,99	499,99	499,99	0,00	0,00
		44	PROGETTO C.A.S.A.	2.000,00	-1.555,70	444,30	444,30	444,30	0,00	0,00
		45	ANTONIETTI AND MALAWI HANDSHAKE	0,00	13.000,00	13.000,00	11.840,00	11.840,00	0,00	1.160,00
		46	TRADUZIONE E INTERPRETARIATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		47	PEER EDUCATION CON ATS BRESCIA	0,00	7.600,00	7.600,00	6.606,30	6.606,30	0,00	993,70
		48	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-668 AVVISO PROT. 81652 DEL 25/05/2025 CUP C64D25001130007 PIANO ESTATE 25	0,00	79.830,00	79.830,00	829,60	0,00	829,60	79.000,40
		49	PROGETTO 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-8 AVVISO PROT 64310 23/04/2025 CUP C14D25001300001 POC ORIENTAMENTO	0,00	97.484,70	97.484,70	2.032,00	160,00	1.872,00	95.452,70
		50	PNRR ERASMUS+ 2021-2027 CUP B56E23004900006.	0,00	18.772,00	18.772,00	8.601,38	8.601,38	0,00	10.170,62
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.000,00	-281,76	6.718,24	6.597,24	374,74	6.222,50	121,00
		1	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	7.000,00	-281,76	6.718,24	6.597,24	374,74	6.222,50	121,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	70.236,66	5.677,52	75.914,18	25.107,01	25.045,53	61,48	50.807,17
		1	AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DOCENTI E ATA	5.000,00	-1.441,34	3.558,66	3.517,72	3.456,24	61,48	40,94
		3	RETE AMBITO 9: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO IN SERVIZIO DEL PERSONALE DELLA SCUOLA - DOCENTI	2.040,64	2.883,36	4.924,00	4.924,00	4.924,00	0,00	0,00
		4	RETE AMBITO 9: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO IN SERVIZIO DEL PERSONALE DELLA SCUOLA- NEOASSUNTI	3.593,02	4.235,50	7.828,52	3.745,65	3.745,65	0,00	4.082,87
		12	RETE AMBITO 9: SCUOLA IN ASCOLTO TRIENNIO 2023-2025 REGIONE LOMBARDIA	59.603,00	0,00	59.603,00	12.919,64	12.919,64	0,00	46.683,36
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	13.202,00	2.434,93	15.636,93	15.262,55	14.362,55	900,00	374,38
		1	GIOCHI E GARE (EX P50)	13.202,00	2.434,93	15.636,93	15.262,55	14.362,55	900,00	374,38

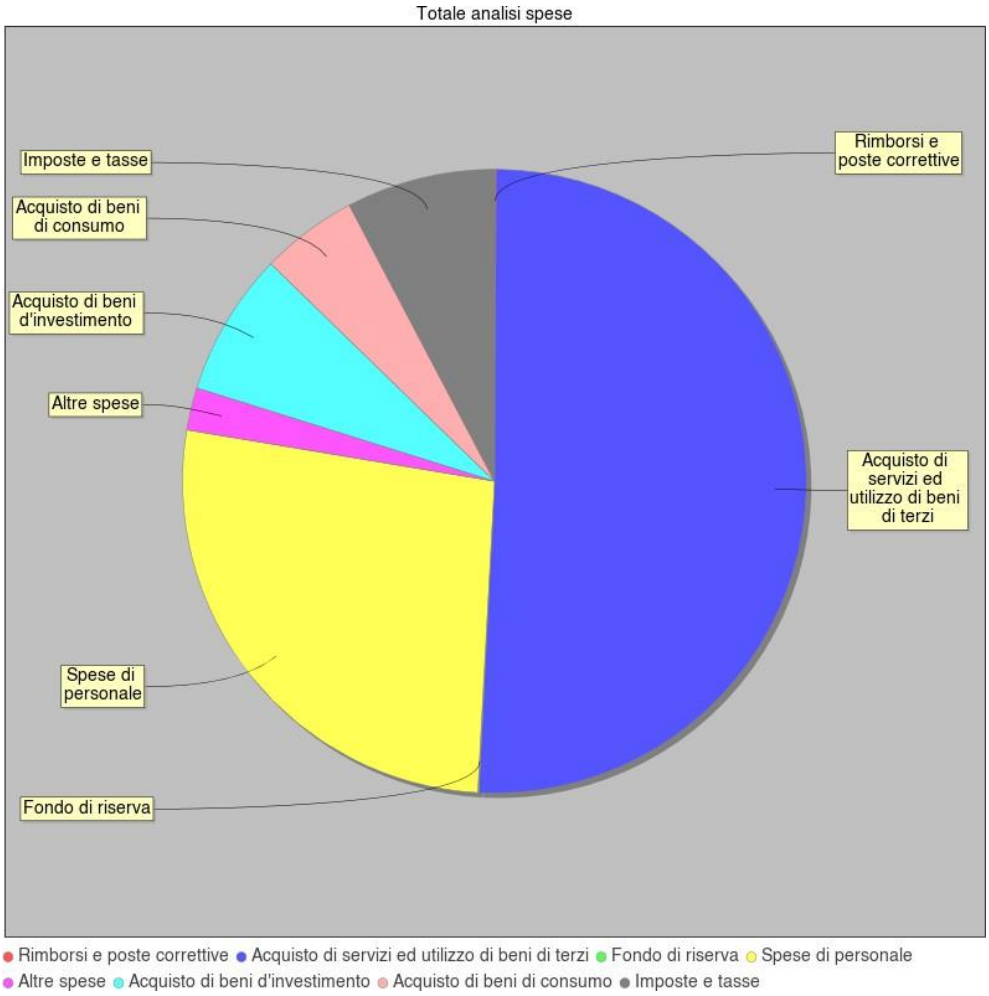
G - Gestioni economiche

Tipologia	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

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	508.529,45
Acquisto di beni di consumo	95.330,51
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	963.475,18
Acquisto di beni d'investimento	141.265,85
Altre spese	41.867,89
Imposte e tasse	146.371,41
Rimborsi e poste correttive	1.527,40
Fondo di riserva	1.000,00



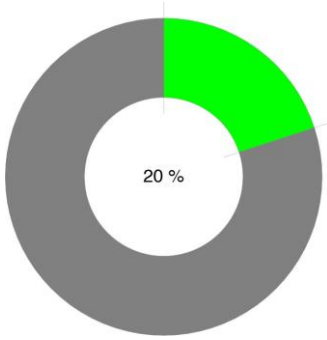
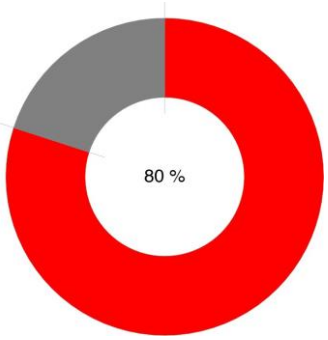
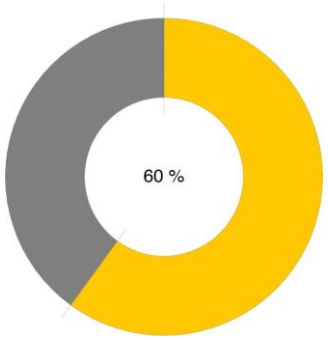
3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

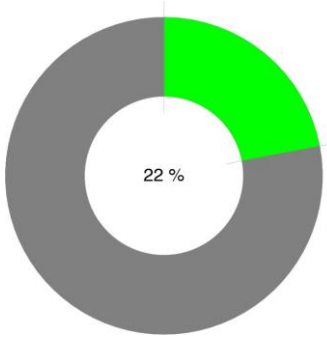
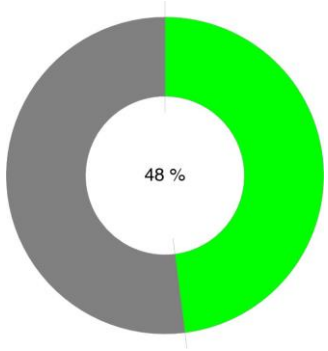
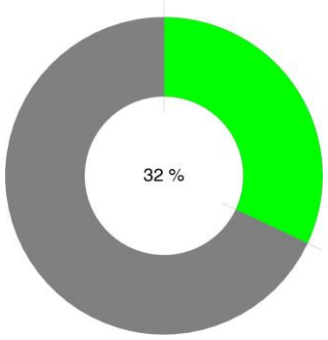
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2025 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

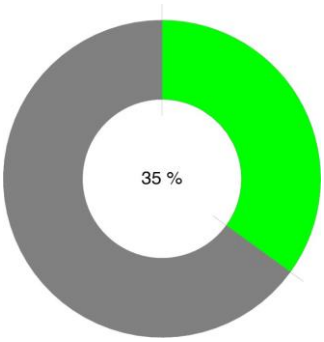
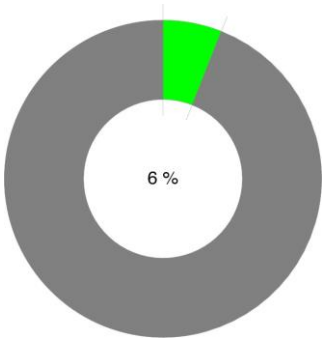
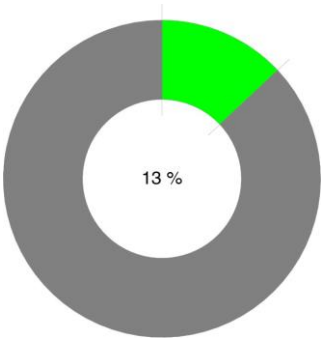
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

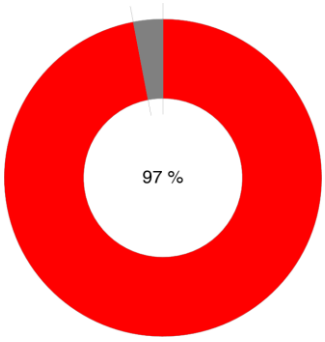
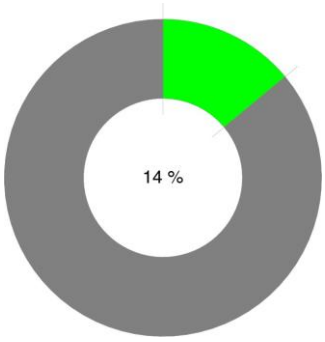
DIPENDENZA FINANZIARIA	AUTONOMIA FINANZIARIA	MANCATA RISCOSSIONE
		
Finanziamenti dello Stato	Enti + Privati + Altre entrate	Totale Accertamenti
Totale accertamenti	Totale accertamenti	Previsione definitiva

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI	ACCUMULO RESIDUI ATTIVI
		
Accertamenti non riscossi	Riscossioni residui attivi	Totale residui attivi a fine anno
Totale accertamenti	Residui attivi	Totale accertamenti + Residui attivi

4.2. Indici di bilancio per le Spese

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

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA	AUTONOMIA FINANZIARIA	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
		
Impegni A03 + Impegni Progetti	Impegni A02	Impegni non pagati
Totale impegni	Totale impegni	Totale impegni

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI	ACCUMULO RESIDUI PASSIVI
	
Pagamenti residui passivi	Totale residui a fine anno
Residui passivi	Totale impegni + residui passivi

ISEO, **14-04-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Donatella Artoni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giacomo Bersini