

Relazione Illustrativa

Sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2025

predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
(Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23)



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: Nicola Caprara

INTRODUZIONE

Il Decreto n. 129 del 28/08/2018, al Capo V art. 22, definisce la **composizione del documento contabile, le modalità di predisposizione e i criteri di approvazione** da parte dell'organo collegiale. In particolare è stabilito che il Conto Consuntivo è predisposto dal Direttore SGA entro il 15 marzo ed è sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei Conti, unitamente ad una dettagliata relazione. Il Conto consuntivo corredato dalla relazione dei Revisori dei conti, è sottoposto, entro il 30 aprile, all'approvazione del Consiglio d'istituto.

A chiusura dell'esercizio con il **"Conto Consuntivo"** il Dirigente Scolastico relaziona sull'attività svolta e rende conto del suo operato attraverso la dimostrazione dei risultati conseguiti.

Il Conto Consuntivo rappresenta quindi il **documento contabile per eccellenza** che fornisce una **precisa rendicontazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale** e mette in evidenza i **risultati della gestione** del Programma Annuale e delle successive variazioni di bilancio.

La presente relazione illustra analiticamente le entrate e le spese del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto 31/01/2025 con provvedimento n. 1 con parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti in data 20/05/2025, verbale n. 1, con lo scopo di esaminare l'andamento della gestione dell'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Programma Annuale 2025 predisposto ed approvato dal Consiglio d'Istituto con una Programmazione iniziale di €. 1.271.522,76 nel corso dell'esercizio è stato oggetto di variazioni e storni per €. 902.184,79 che hanno portato la programmazione definitiva a €. 2.173.707,55.

Le risultanze finali del conto consuntivo sono espresse in termini di **avanzo, disavanzo o pareggio finanziario**, e sono distinte in:

- **Risultato di competenza**
- **Risultato di amministrazione**

Il **risultato di competenza** è determinato dalla somma delle riscossioni e dei residui attivi (accertamenti) dedotti i pagamenti e i residui passivi (impegni) derivanti dalla gestione di competenza.

Il **risultato di amministrazione** tiene conto anche della gestione dei residui degli anni precedenti ed è determinato dalla somma del fondo di cassa al 31 dicembre più i residui attivi finali e meno i residui passivi finali entrambi derivanti sia dalla gestione di competenza che da quella dei residui.

Il Conto Consuntivo dell'Istituto d'Istruzione Superiore "G.Galilei" per l'e.f. 2025 è stato redatto conformemente alle istruzioni contenute nel Regolamento n° 129/2018 e nelle successive note.

Il Conto Consuntivo è redatto in termini di competenza (1 gennaio – 31 dicembre) e i principali documenti contabili di cui si compone sono il:

- **CONTO FINANZIARIO**
- **CONTO DEL PATRIMONIO**

Gli allegati del Conto Consuntivo sono:

- **Mod. H - Conto Finanziario**
Riassume in forma sintetica le entrate e le spese delle attività, dei progetti e del fondo di riserva. Consente di effettuare confronti immediati tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario.

- **Mod. I - Rendiconto progetti./attività**
Espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese (sia di competenza che residui) di ciascun progetto/attività e consente il confronto tra programmazione dell'anno e quanto effettivamente realizzato. Evidenzia lo "stato di avanzamento dei residui" attribuiti a quell'attività/progetto.
- **Mod. J - Situazione amministrativa definitiva**
Si articola in tre sezioni:
 - **Sezione A – Conto di Cassa** ove si determina il Fondo di cassa a fine esercizio sottraendo dal fondo di cassa iniziale e dalle somme riscosse tutti i pagamenti eseguiti.
 - **Sezione B – Avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio**, determinato dal fondo di cassa precedentemente calcolato, e dalla differenza tra i residui attivi e passivi.
 - **Sezione C – Avanzo o Pareggio o Disavanzo per la gestione di competenza**, che si ottiene come differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate.
- **Mod. K - Conto del Patrimonio**
Suddiviso in attività e passività evidenzia al termine dell'esercizio gli elementi patrimoniali attivi e passivi, la differenza fra attività e passività determina il patrimonio netto o il deficit patrimoniale.
- **Mod. L - Elenco residui attivi/passivi**
L'elenco dei residui attivi e passivi, cioè le riscossioni e i pagamenti ancora in sospesi riporta, tra l'altro, l'anno di provenienza del residuo, il nome del debitore o del creditore, la causale del debito o del credito e il loro ammontare.
- **Mod. M - Spese del personale**
Evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.
- **Mod. N - Riepilogo per tipologie di spesa**
Riporta un quadro di tutte le voci di entrate e spese sia in conto competenza che residui.

DATI DI ORGANICO

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2025

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

Classi articolate: 2

Classi/Sezioni	Alunni Iscritti	Alunni frequentanti
----------------	-----------------	---------------------

	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui di v.abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	14	0	14	379	0	368	0	368	3	11	0	26,29	0
Seconde	14	0	14	353	0	347	0	347	5	6	0	24,79	0
Terze	17	0	17	377	0	377	0	377	4	0	0	22,18	0
Quarte	17	0	17	364	0	359	0	359	3	5	0	21,12	0
Quinte	15	0	15	301	0	297	0	297	4	4	0	19,80	0
Totale	77	0	77	1774	0	1748	0	1748	19	26	0	22,70	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2025

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
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	113
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	25
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7

9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	2
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	179

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	13
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	12

TOTALE PERSONALE ATA 58

IL CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario è un documento che riassume in forma sintetica i movimenti contabili verificatisi nel corso dell'esercizio, mediante il quale, alla fine di questo, è possibile determinare **l'avanzo o il disavanzo di competenza e la nuova consistenza patrimoniale**.

Rappresenta la situazione sintetica per totale della gestione, mentre la gestione analitica per tipologia di entrata e di spesa si desume dagli altri modelli che fanno parte integrante del conto.

Il conto finanziario si divide in due parti: **entrate e spese**.

Nelle entrate sono evidenziate **le somme accertate, le somme riscosse**, (totale reversali emesse), **le somme rimaste da riscuotere** (accertamento – riscossioni) e **la differenza fra la programmazione e l'accertamento** (residui attivi).

Le entrate sono raggruppate **in avanzo di amministrazione**, che risulta dalla chiusura dell'esercizio precedente; **riepilogo dei finanziamenti suddivisi per tipologia, vincolati e non vincolati; avanzo/disavanzo di competenza** che è dato dalla differenza tra il totale delle somme accertate e quello delle spese impegnate nel corso dell'anno.

Nelle spese sono evidenziate **le somme impegnate e le somme pagate (totale mandati)**, **le somme rimaste da pagare** (residui passivi) e **la differenza tra la programmazione e l'accertamento**. Le spese sono divise per attività, progetti, per gestioni economiche e fondo di riserva.

La differenza fra il totale delle entrate e delle spese determina **il risultato finanziario dell'esercizio da rendicontare**.

MODELLO H – ENTRATE

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	d = b - c
01		Avanzo di amministrazione presunto	1.024.665,80	0,00	0,00	0,00	1.024.665,80
	01	Non vincolato	245.925,14	0,00	0,00	0,00	245.925,14
	02	Vincolato	778.740,66	0,00	0,00	0,00	778.740,66
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	282.759,27	282.759,27	185.204,77	97.554,50	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	d = b - c
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	282.759,27	282.759,27	185.204,77	97.554,50	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	162.841,55	162.841,55	162.841,55	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	161.438,38	161.438,38	161.438,38	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.403,17	1.403,17	1.403,17	0,00	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	699.351,80	699.351,80	686.442,45	12.909,35	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	81.207,50	81.207,50	79.707,50	1.500,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	1.476,60	1.476,60	1.445,25	31,35	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	540.633,50	540.633,50	536.700,50	3.933,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	36,50	36,50	31,50	5,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	d = b - c
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	725,00	725,00	725,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	33.000,00	33.000,00	31.500,00	1.500,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	41.572,70	41.572,70	35.632,70	5.940,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	665,60	665,60	665,60	0,00	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	d = b - c
		somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	665,60	665,60	665,60	0,00	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Alienazione di server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione alla data (importi in euro)	Somme accertate (importi in euro)	Somme rimosse (importi in euro)	Somme rimanenti da riscuotere (importi in euro)	Differenze in + o - (importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	d = b - c
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	823,53	823,53	823,53	0,00	0,00
	01	Interessi	823,32	823,32	823,32	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,21	0,21	0,21	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate			2.173.707,55	1.149.041,75	1.038.577,90	110.463,85	1.024.665,80
Disavanzo di competenza				0,00			
				1.149.041,75			

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazz. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	1.590.808,28	853.470,01	850.043,37	3.426,64	737.338,27
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	151.582,61	120.799,44	118.360,80	2.438,64	30.783,17
	A02	Funzionamento amministrativo	52.894,01	26.702,94	26.702,94	0,00	26.191,07
	A03	Didattica	746.772,74	160.881,40	160.881,40	0,00	585.891,34
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	98.306,76	35.263,46	35.263,46	0,00	63.043,30
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	530.980,19	499.930,62	498.942,62	988,00	31.049,57
	A06	Attività di orientamento	10.271,97	9.892,15	9.892,15	0,00	379,82
P		Progetti	472.442,98	191.740,77	179.480,77	12.260,00	280.702,21
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	281.257,17	94.291,70	94.291,70	0,00	186.965,47
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	83.252,87	34.157,19	21.897,19	12.260,00	49.095,68
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	77.843,13	33.202,07	33.202,07	0,00	44.641,06
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.245,23	10.245,23	10.245,23	0,00	0,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	19.844,58	19.844,58	19.844,58	0,00	0,00
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R		Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	R98	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese			2.063.251,26	1.045.210,78	1.029.524,14	15.686,64	1.018.040,48
Avanzo di competenza				103.830,97			
Totale a pareggio				1.149.041,75			

		Conto residui (importi in euro)	Conto competenza (importi in euro)	Totale (importi in euro)
1	Fondo cassa al 1° gennaio			542.887,48
			di cui (*)	339.529,40
2	Riscossioni	(+)	277.509,92	1.038.577,90
			di cui (*)	189.864,11
3	Pagamenti	(-)	105.002,06	1.029.524,14
			di cui (*)	19.960,53
4	<u>Saldo di cassa alla data 31/12/2025</u>	(=)		724.449,10
			di cui (*)	484.755,20
			Residui esercizi precedenti	Totale
5	Residui attivi	(+)	297.998,27	110.463,85
6	Residui passivi	(-)	0,00	15.686,64
7	<u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2025</u>	(=)		1.117.224,58
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)		1.149.041,75

9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)	1.045.210,78
10	<u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</u>	(=)	103.830,97

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	2.173.707,55	Programmazione definitiva	2.063.251,26	Disponibilità finanziaria da programmare	110.456,29
Accertamenti	1.149.041,75	Impegni	1.045.210,78	Avanzo/Disavanzo di competenza	103.830,97
Riscossioni competenza	1.038.577,90	Pagamenti competenza	1.029.524,14		
Riscossioni residui	277.509,92	Pagamenti residui	105.002,06	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	181.561,62
Somme rimaste da riscuotere	110.463,85	Somme rimaste da pagare	15.686,64	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	94.777,21

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	297.998,27	Residui non pagati anni precedenti	0,00
--------------------------------------	------------	------------------------------------	------

(=)

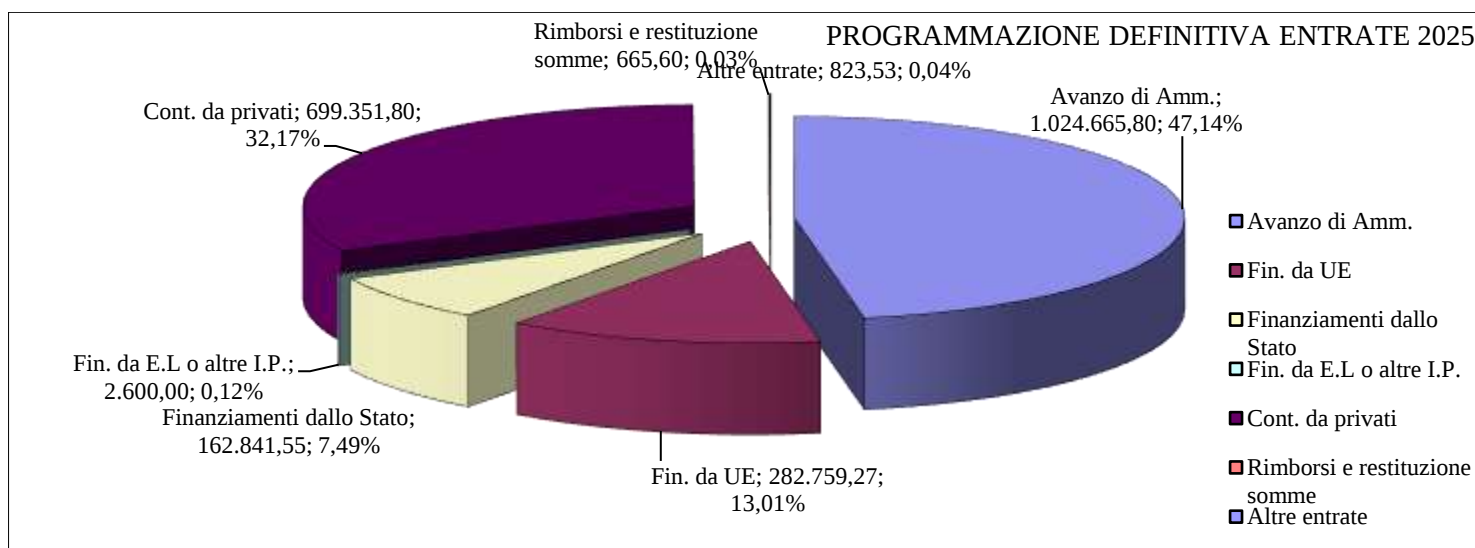
(=)

Totale residui attivi	408.462,12	Totale residui passivi	15.686,64	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	392.775,48
				Saldo di cassa iniziale (c)	542.887,48
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	1.117.224,58

ENTRATE

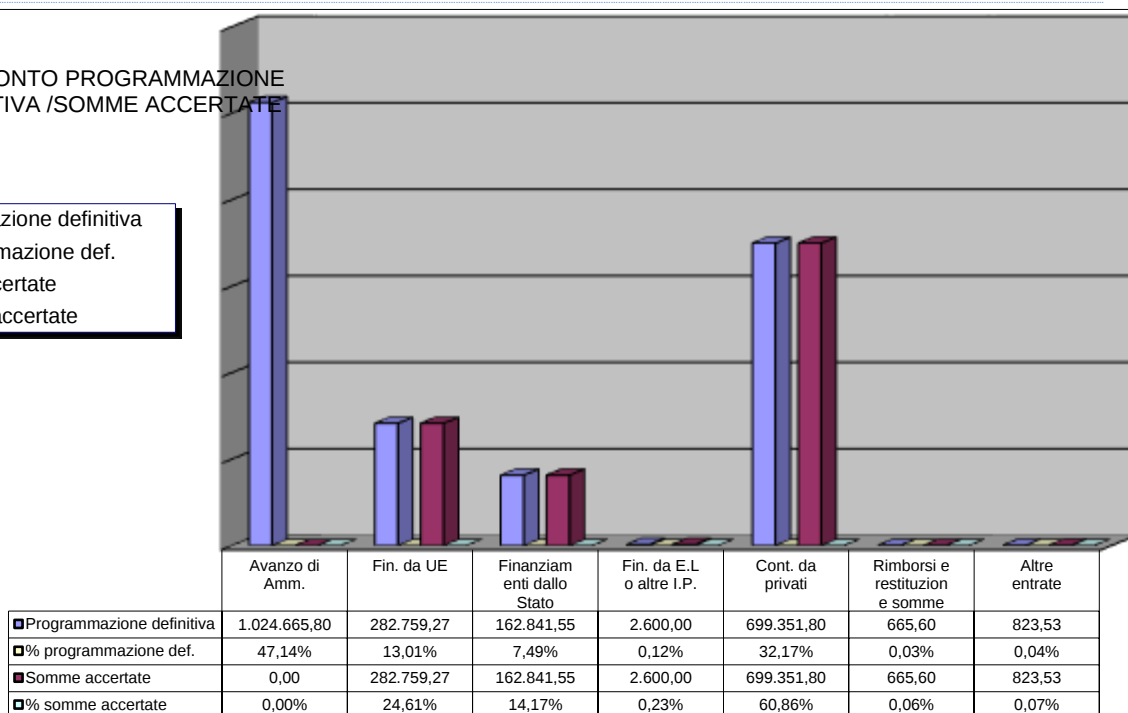
CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	1.024.665,80	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	282.759,27	282.759,27	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	162.841,55	162.841,55	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.600,00	2.600,00	100,00%
06 - Contributi da privati	699.351,80	699.351,80	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	665,60	665,60	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	823,53	823,53	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	2.173.707,55	1.149.041,75	
Disavanzo di competenza			0,00
Totale a pareggio			1.149.041,75



**CONFRONTO PROGRAMMAZIONE
DEFINITIVA /SOMME ACCERTATE**

- Programmazione definitiva
- % programmazione def.
- Somme accertate
- % somme accertate



Dal grafico si evince che la provenienza dei finanziamenti risulta composta:

- Avanzo di Amministrazione presunto 47,14 %
- Finanziamenti UE 13,01 %
- Finanziamenti dello Stato 7,49 %
- Finanziamenti da Enti Locali o altre istituzioni 0,12 %
- Contributi da privati 32,17%
- Rimborsi e restituzione somme 0,03%
- Altre entrate 0,04%

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 245.925,14

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

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

Previsione definitiva € 245.925,14

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 778.740,66

Variazioni in corso € 0,00
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	778.740,66		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)		

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 0,00
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)		

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.2.1 - FESRPON LO 2017-38 Azione 10.8.1.A3 Ambienti Digitali € 0,00, 2.2.2 - FESRPON-LO-2018 Azione 10.8.1 B2 Laboratori professionalizzanti € 0,00, 2.2.3 - PON per la scuola - SMAR TCLASS avviso 11978/2020 €.



0,00, 2.2.4 - PON per la scuola -(FESR)-REACT EU €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 282.759,27

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2025		EF	6.998,80	VARIAZIONE SU SALDO ERSASMUS 2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 - MOBILITA' ERASMUS KA122 SCUOLA. CUP F91I22000240006
27/03/2025		EF	348,47	Restituzione somma non spesa nell'ambito del progetto Erasmus Pocket Money a Copenaghen dal 15/02 al 28/02/2025 a.s. 2024/25
13/11/2025		EF	114.510,00	PROGETTO 5/ANNUALITA' VET 2025-1-IT01-KA121-VET-000334072- OID E10075411- CUP F94D25001850006
13/11/2025		EF	149.305,00	PNRR DM88 realizzazione dei percorsi PCTO sulle discipline STEM e Multilinguismo M4C1I3.1-2025-1585-P-59855 CUP F94D23004850006
14/12/2025		EF	11.597,00	saldo ERASMUS 4/ANNUALITA' VET 2024-1-IT01-KA121-VET-0002107262024 OID E10075411 P36

Previsione definitiva € 282.759,27

Somme accertate € 282.759,27

Riscosso € 185.204,77

Rimasto da riscuotere € 97.554,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - ERASMUS+1 Attività KA1Mobilità per l'apprendimento individuale Convenzione n. 2018-1-IT02-KA101-047735 €. 0,00, 2.3.2 - Erasmus+1 Attività KA2 Partenariati per scambi tra scuole. Convenzione n. 2020-1-SE01-KA229-077909_2 €. 0,00, 2.3.3 - ERASMUS VET 2021-1-IT01-KA121-VET-000009527 €. 0,00, 2.3.4 - 2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 -MOBILITA' ERASMUS KA122 SCUOLA €. 6.998,80, 2.3.5 - INAPP - ERSAMUS 2022-1-IT01-KA121-VET-000066172 €. 0,00, 2.3.6 - PNRR M1C1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web €. 0,00, 2.3.7 - Next generation EU - PNRR €. 149.305,00, 2.3.8 - ERASMUS 2022-2 -SK01-KA210-SCH-000095910 €. 0,00, 2.3.9 - ERASMUS VET 2023-1-IT01-KA121-VET-000122382-0IDE10075411 CUP F91I23000100006 €. 0,00, 2.3.10 - PROGETTO 4/ANNUALITA' VET 2024-1-IT01-KA121-VET-0002107262024-CUPF94D24001110006 OID E10075411 €. 11.945,47, 2.3.11 - ERASMUS-JMO 2024 2484015708 101176846- E.Y.E.S. EU €. 0,00, 2.3.12 - PROGETTO 5/ANNUALITA' VET 2025-1-IT01-KA121-VET-000334072-CUPF94D25001850006 OID E10075411 €. 114.510,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 73.856,96

Variazioni in corso € 87.581,42

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/10/2025		EF	107,73	Provvisorio in entrata della BPM per mandato di pagamento in A04.
13/11/2025		EF	1.666,67	D.G. per i fondi strutturali Revisori Sett-Dic2025
13/11/2025		EF	1.974,67	D.G. per i fondi strutturali Revisori Integrazione-GenAgo2025
13/11/2025		EF	987,33	Revisori Integrazione-Sett-Dic2025
24/11/2025		EF	24.932,01	Quota funzionamento amministrativo/didattico e.f. 2025 4/12
24/11/2025		EF	2.236,60	Fondi Orientamento DL 104-art.8 Orientamento 2025
14/12/2025		EF	10.845,41	Formazione-Lavoro settembre-dicembre 2025
14/12/2025		EF	24.933,00	Integrazione FAD 2025
19/12/2025		EF	19.898,00	Seconda Integrazione FAD 2025

Previsione definitiva € 161.438,38

Somme accertate € 161.438,38

Riscosso € 161.438,38

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Fondo per il funzionamento € 122.612,34, 3.1.2 - Compenso Revisori dei Conti € 7.962,00, 3.1.3 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento € 28.627,44, 3.1.4 - Risorse ex art 8 DL 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti € 2.236,60

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 1.403,17

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2025		EF	583,88	CR-Procedura concorsuale DDG 3059/2024
13/11/2025		EF	525,00	Valorizzazione eccellenze AT CREMONA A.S. 2024-2025
31/12/2025		EF	294,29	Integrazione per Dispersione scolastica

Previsione definitiva € 1.403,17

Somme accertate € 1.403,17

Riscosso € 1.403,17

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - DM663 1/9/16 Attività progettuali Art. 7 c 3 I E - Acquisto defibrillatori € 0,00, 3.6.2 - PNSD AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI € 0,00, 3.6.3 - D.L. 17/03/2020 N.18 Misure di potenziamento del S.S.N. COVID 19 € 0,00, 3.6.4 - "Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020" COVID-19 € 0,00, 3.6.5 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020" COVID-19 € 0,00, 3.6.6 - Progetto Conosci, vivi e diffondi la Costituzione ed i suoi valori -DM 18/2020 € 0,00, 3.6.7 - Assistenza psicologica e medica € 0,00, 3.6.8 - Attività progettuali art. 8 DL 104 Orientamento € 0,00, 3.6.9 - Art. 21 DL 137/2020 misure DDI - Covid19 € 0,00, 3.6.10 - Valorizzazione delle Eccellenze € 525,00, 3.6.11 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 € 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art.58 comma 4, D.L. 73/2021 € 0,00, 3.6.15 - Risorse finanziarie Esami di Stato 20/21 art. 1 c. 504-505 legge n.178 del 30/12/2020 € 0,00, 3.6.16 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento € 0,00, 3.6.17 - Art.1 comma 697 L.n.234/2021- Assistenza e supporto psicologico € 0,00, 3.6.18 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNNR Progetti in essere € 0,00, 3.6.19 - Risorse DL 21/2022 art. 36 comma 2 -dispositivi di protezione € 0,00, 3.6.20 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC) € 0,00, 3.6.21 - Ristori educativi alle scuole AT Cremona - USR Lombardia € 0,00, 3.6.22 - Altri Finanziamenti vincolati € 878,17, 3.6.23 - Risorse ex art.39-bis D.L. 115/2022 € 0,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 0,00
d'anno

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 2.600,00

d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/07/2025		EF	2.200,00	Maggior entrata per rimborso spese di trasporto per Summer camp circ. 410 del 13.06.2025 presso Fondazione Dalmine ETS (Bergamo). a.s.2024-2025
03/11/2025		EF	400,00	Università degli studi di Bergamo. Contributo alle scuole ospitanti tirocinanti dei percorsi abilitanti di formazione iniziale all'insegnamento

Previsione definitiva € 2.600,00

Somme accertate € 2.600,00

Riscosso € 2.600,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	---------------------------	---------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.6.1 - sostegno finanziario ai patti di comunità €. 0,00, 5.6.2 - Contributi eccellenze €. 0,00, 5.6.3 - progetto Ludopatie €. 0,00, 5.6.4 - progetto Publick Speaking €. 0,00, 5.6.5 - Progetto Formazione €. 0,00, 5.6.6 - progetto olimpiadi di Scienze €. 0,00, 5.6.7 - Contributo TFA €. 0,00, 5.6.8 - Università' degli studi di Camerino €. 0,00, 5.6.9 - Istruzione domiciliare Maffeo Vegio €. 0,00, 5.6.10 - Istituto Comprensivo Giovanni XIII Soncino €. 0,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 140.000,00

Variazioni in corso € -58.792,50
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/09/2025		EF	67,50	Variazione per rientro importo non dovuto
31/12/2025		EF	1.500,00	Contributo liberale
31/12/2025		EF	-60.360,00	Minor accertamento contributi liberali

Previsione definitiva € 81.207,50

Somme accertate € 81.207,50

Riscosso € 79.707,50

Rimasto da riscuotere € 1.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 1.476,60
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2025		EF	150,00	Entrate Contributi vari alunni a.s. 2024/25
06/03/2025		EF	57,95	Entrate Contributi vari alunni a.s. 2024/25
18/03/2025		EF	61,90	Entrate Contributi vari alunni a.s. 2024/25

27/03/2025		EF	24,20	Contributi vari alunni a.s. 2024/2025
04/04/2025		EF	25,00	Contributi vari alunni a.s. 2024/2025
11/04/2025		EF	50,20	Contributi vari alunni a.s. 2024/2025
16/05/2025		EF	67,40	Entrate da contributi vari alunni a.s. 2024/2025
03/09/2025		EF	503,95	Cotributi vari alunni a.s. 2025/2026
17/09/2025		EF	5,70	Contributi vari alunni a.s. 2025/2026
07/10/2025		EF	354,95	Entrate contributi vari alunni a.s. 2025/2026
12/11/2025		EF	86,95	Entrate contributi vari alunni a.s. 2025/2026
28/11/2025		EF	9,20	Entrate da contributi vari alunni a.s. 2024/2025
17/12/2025		EF	47,85	Cotributi vari alunni a.s. 2025/2026
31/12/2025		EF	31,35	Contributi vari alunni

Previsione definitiva € 1.476,60

Somme accertate € 1.476,60

Riscosso € 1.445,25

Rimasto da riscuotere € 31,35 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.2.1 - Contributi per iscrizione alunni €. 0,00, 6.2.2 - Contributi vari alunni €. 1.476,60

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 540.633,50

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2025		EF	12.903,50	Entrate viaggi d'istruzione a.s. 2024-25.
20/02/2025		EF	164,00	Entrata per Uscita didattica PCTO a Cedegolo a.s. 2024/2025
06/03/2025		EF	80.058,50	Entrate viaggi d'istruzione a.s. 2024-25.
06/03/2025		EF	198,50	Entrate viaggi d'istruzione a.s. 2024-25.
18/03/2025		EF	66.512,00	Entrate viaggi d'istruzione a.s. 2024-25.
27/03/2025		EF	33.430,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2024/25
04/04/2025		EF	41.492,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2024/25
11/04/2025		EF	79.138,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2024/25
16/05/2025		EF	43.645,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2024/25

16/05/2025		EF	4.600,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2024/25 pocket money in Germania
16/05/2025		EF	55.750,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
03/09/2025		EF	7.350,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26(P01-36)
03/09/2025		EF	3.215,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26 (A05)
03/09/2025		EF	27.721,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
17/09/2025		EF	6.490,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26
17/09/2025		EF	35.117,50	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
07/10/2025		EF	3.752,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26
07/10/2025		EF	268,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
12/11/2025		EF	7.039,50	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26
12/11/2025		EF	1.025,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
28/11/2025		EF	240,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26 in A-04
28/11/2025		EF	2.398,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26 in A-05
28/11/2025		EF	12.675,00	Entrate per viaggi d'istruzione ERASMUS a.s. 2025/26 in P1-38
17/12/2025		EF	11.193,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26 in A-05
17/12/2025		EF	325,00	Entrate per viaggi d'istruzione (erasmus) a.s. 2025/26 in P01-38
31/12/2025		EF	3.933,00	Uscite didattiche e viaggi d'istruzione

Previsione definitiva € 540.633,50

Somme accertate € 540.633,50

Riscosso € 536.700,50

Rimasto da riscuotere € 3.933,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - Visite e viaggi d'istruzione €. 420.752,00, 6.4.2 - Scambio Culturale €. 0,00, 6.4.3 - Integration Stay €. 119.881,50, 6.4.4 - Summer work experience €. 0,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 36,50

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2025		EF	31,50	Assicurazione alunni a.s. 2024/2025
31/12/2025		EF	5,00	Assicurazione alunni

Previsione definitiva € 36,50

Somme accertate € 36,50

Riscosso € 31,50

Rimasto da riscuotere € 5,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 725,00

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/11/2025		EF	660,00	Benacquista assicurazioni s.n.c. - Assicurazione docenti ed ATA a.s. 2024/2025
28/11/2025		EF	15,00	Benacquista assicurazioni s.n.c. - Assicurazione docenti ed ATA a.s. 2025/2026
17/12/2025		EF	50,00	Benacquista assicurazioni s.n.c. - Assicurazione docenti ed ATA a.s. 2025/2026

Previsione definitiva € 725,00

Somme accertate € 725,00

Riscosso € 725,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 33.000,00

Variazioni in corso € 0,00
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	33.000,00		
Somme accertate	€	33.000,00		
Riscosso	€	31.500,00		
Rimasto da riscuotere	€	1.500,00		

Previsione definitiva delle sottovoci

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 500,00
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/09/2025		EF	300,00	Entrata per erogazione compenso pere tirocinio TFA.
14/12/2025		EF	200,00	Variazione A03 60CFU

Previsione definitiva € 500,00

Somme accertate € 500,00

Riscosso € 500,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 41.572,70
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2025		EF	1.666,70	Entrate per Laboratorio teatrale a.s 2024/2025

20/02/2025		EF	275,00	Entrate per Progetto Cultura Latina a.s. 2024/25
06/03/2025		EF	165,00	Entrate per Progetto Cultura Latina a.s. 2024/25
04/04/2025		EF	558,00	Entrate per pagamento esame AICA digComp 2.2. del 16 aprile 2025
11/04/2025		EF	16.377,00	Entrate per iscrizioni alunni esami First-Pet-FCE-CAE a.s. 2024/2025
11/04/2025		EF	279,00	Entrate per pagamento esame AICA digComp 2.2. del 16 aprile 2025
16/05/2025		EF	10.646,00	Entrate per iscrizioni alunni esami-PET-FCE-CAE a.s. 2024/2025
03/09/2025		EF	680,00	Entrata per comodato d'uso notebook a.s. 2024/2025
17/09/2025		EF	20,00	Comodato d'uso notebook a.s. 2024/2025
12/11/2025		EF	130,00	Comodato d'uso notebook a.s. 2025/2026
17/12/2025		EF	4.780,00	Entrate per iscrizioni alunni esami First-Pet-FCE-CAE a.s. 2025/2026
17/12/2025		EF	56,00	attività per l'ampliamento dell'offerta formativa-GALILAB
31/12/2025		EF	5.940,00	Corsi PET/FIRST/CAE

Previsione definitiva € 41.572,70

Somme accertate € 41.572,70

Riscosso € 35.632,70

Rimasto da riscuotere € 5.940,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.10.1 - Corsi Lingua Inglese/Certificazione CAE FIRST PET €. 37.743,00, 6.10.2 - Contributo Progetto Cosmesi €. 0,00, 6.10.3 - Comodato d'uso PC €. 830,00, 6.10.4 - Viaggio della Memoria €. 0,00, 6.10.5 - Corso Preparazione Test universitari €. 0,00, 6.10.6 - Laboratorio Teatrale €. 1.666,70, 6.10.7 - E.C.D.L. €. 0,00, 6.10.8 - Galilab €. 56,00, 6.10.9 - Contributo per PON Irlanda €. 0,00, 6.10.10 - Laboratori aggiuntivi €. 0,00, 6.10.11 - Orientamento €. 0,00, 6.10.12 - diverse €. 837,00, 6.10.13 - Progetto Cultura Latina €. 440,00, 6.10.14 - ERASMUS VET 2021-1-IT01-KA121-VET-000009527 €. 0,00, 6.10.15 - Progetto Erasmus 2022-1-IT01-KA121-VET-000066172 €. 0,00, 6.10.16 - ERASMUS VET 2023-1-IT01-KA121-VET-000122382-0IDE10075411 CUP F91I23000100006 €. 0,00

Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 200,00

d'anno

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

04/07/2025		EF	200,00	Maggior Entrata per borsa di studio " Matteo Dossena" da Lions Crema
------------	--	----	--------	--

Previsione definitiva	€	200,00
Somme accertate	€	200,00
Riscosso	€	200,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.12.1 - Fondazione Cariplo €. 0,00, 6.12.2 - Fondazione ITS €. 0,00, 6.12.3 - Associazione Privitera €. 0,00, 6.12.4 - Fondazione IBM €. 0,00, 6.12.5 - Lions Crema €. 200,00

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	665,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/05/2025		EF	665,60	Rimborso rif. RCL-20241105-719430 da parte di Trenord s.r.l.

Previsione definitiva	€	665,60
Somme accertate	€	665,60
Riscosso	€	665,60
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	823,32

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2025		EF	823,32	Entrata interessi banco postale riferiti all'e.f. 2024

Previsione definitiva	€	823,32
Somme accertate	€	823,32
Riscosso	€	823,32
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,21

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2025		EF	0,21	Interessi provvisori di tesoreria unica a favore degli enti 2024 sez.0

Previsione definitiva	€	0,21
Somme accertate	€	0,21
Riscosso	€	0,21
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€	500,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Previsione iniziale € 130.076,52

Variazioni in corso € 14.205,09

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/02/2025		EF	(E) 12.2	0,21	Interessi provvisori di tesoreria unica a favore degli enti 2024 sez.0
15/02/2025		EF	(U) 2.1.1	0,21	
20/05/2025		EF	(U) 2.3.2	-250,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 2.3.7	250,00	
20/05/2025		EF	(U) 2.3.8	-2.000,00	
20/05/2025		EF	(U) 2.3.10	2.000,00	
20/05/2025		EF	(U) 2.3.11	7.000,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.6.4	-1.500,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.6.6	400,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.6.8	1.100,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.7.1	-1.700,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.7.6	1.700,00	
20/05/2025		EF	(U) 4.3.10	200,00	
20/05/2025		EF	(U) 4.3.17	-7.200,00	
20/05/2025		EF	(U) 4.4.14	-7.500,00	

20/05/2025		EF	(U) 4.4.17	7.500,00	CR-Procedura concorsuale DDG 3059/2024
13/11/2025		EF	(E) 3.6.22	583,88	
13/11/2025		EF	(U) 1.3.8	583,88	
14/11/2025		EF	(U) 2.1.2	-2.000,00	Storni in A-01
14/11/2025		EF	(U) 2.1.3	200,00	
14/11/2025		EF	(U) 2.3.7	6.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 2.3.8	-1.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 2.3.9	11.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 2.3.11	5.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.2.3	100,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-100,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.6.2	-1.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.6.3	-4.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.6.4	-2.600,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.6.8	600,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.7.1	-2.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.7.6	400,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.10.1	-1.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.10.2	-1.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.10.4	4.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.10.7	100,00	
14/11/2025		EF	(U) 3.13.1	-1.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.3.7	-4.500,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.3.9	-4.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.3.17	-2.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.3.19	-750,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.3.22	-4.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.4.14	-2.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.4.15	-4.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.4.17	9.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 4.4.21	-4.000,00	
14/11/2025		EF	(U) 6.1.4	4.500,00	
14/11/2025		EF	(U) 9.2.2	50,00	
22/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.730,14	Assestamento interno in data 22/11/2025
22/11/2025		EF	(U) 2.3.8	-1.122,00	

22/11/2025		EF	(U) 2.3.9	-1.104,79	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.10	1.418,57	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.11	5.636,25	
22/11/2025		EF	(U) 3.6.3	-691,89	
22/11/2025		EF	(U) 3.10.2	-29,32	
22/11/2025		EF	(U) 3.11.1	-1.650,00	
22/11/2025		EF	(U) 3.13.1	-1.000,00	
22/11/2025		EF	(U) 4.3.9	-1.000,00	
22/11/2025		EF	(U) 4.4.15	-418,57	
22/11/2025		EF	(U) 6.1.4	1.691,89	
22/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.730,14	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.8	-1.122,00	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.9	-1.104,79	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.10	1.418,57	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.11	5.636,25	
22/11/2025		EF	(U) 3.6.3	-691,89	
22/11/2025		EF	(U) 3.10.2	-29,32	
22/11/2025		EF	(U) 3.11.1	-1.650,00	
22/11/2025		EF	(U) 3.13.1	-1.000,00	
22/11/2025		EF	(U) 4.3.9	-1.000,00	
22/11/2025		EF	(U) 4.4.15	-418,57	
22/11/2025		EF	(U) 6.1.4	1.691,89	
22/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.730,14	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.8	-1.122,00	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.9	-1.104,79	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.10	1.418,57	
22/11/2025		EF	(U) 2.3.11	5.636,25	
22/11/2025		EF	(U) 3.6.3	-691,89	
22/11/2025		EF	(U) 3.10.2	-29,32	
22/11/2025		EF	(U) 3.11.1	-1.650,00	
22/11/2025		EF	(U) 3.13.1	-1.000,00	
22/11/2025		EF	(U) 4.3.9	-1.000,00	
22/11/2025		EF	(U) 4.4.15	-418,57	
22/11/2025		EF	(U) 6.1.4	1.691,89	
29/11/2025		EF	(U) 1.1.1	3.460,28	Assestamento interno in data 29/11/2025

29/11/2025		EF	(U) 2.3.8	2.244,00	
29/11/2025		EF	(U) 2.3.9	2.209,58	
29/11/2025		EF	(U) 2.3.10	-2.000,00	
29/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-11.004,28	
29/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-255,71	
29/11/2025		EF	(U) 3.6.3	1.075,67	
29/11/2025		EF	(U) 3.10.1	275,00	
29/11/2025		EF	(U) 3.10.2	-275,00	
29/11/2025		EF	(U) 3.11.1	3.300,00	
29/11/2025		EF	(U) 3.13.1	2.000,00	
29/11/2025		EF	(U) 4.3.9	2.000,00	
29/11/2025		EF	(U) 4.4.15	255,71	
29/11/2025		EF	(U) 4.4.21	-1.000,00	
29/11/2025		EF	(U) 6.1.4	-2.285,25	
14/12/2025		EF	(E) 3.1.1	24.933,00	Integrazione FAD 2025
14/12/2025		EF	(U) 2.3.11	24.933,00	
19/12/2025		EF	(E) 3.1.1	9.898,00	Seconda Integrazione FAD 2025
19/12/2025		EF	(U) 2.3.11	9.898,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.4	20,00	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	467,80	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.361,36	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.3	92,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.8.4	222,76	
31/12/2025		EF	(U) 3.10.1	480,00	
31/12/2025		EF	(U) 5.1.1	8,80	
31/12/2025		EF	(U) 5.1.6	70,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-21.210,00	Minor accertamento contributi liberali
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-21.210,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.8	1.876,90	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.932,90	
31/12/2025		EF	(U) 3.8.4	56,00	

Previsione definitiva € 144.281,61

Somme impegnate € 120.799,44

Pagato € 118.360,80

Rimasto da pagare € 2.438,64 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)



Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati

€ 144.281,61

Residua disponibilità
finanz.

€ 23.482,17

Annotazioni:

A.A01.29 - PNNR M1C1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web

Previsione iniziale € 7.301,00

Variazioni in corso
d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati

€ 7.301,00

Residua disponibilità
finanz.

€ 7.301,00

Annotazioni:

CRIS009009 - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 33.333,33

Variazioni in corso € 19.560,68
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/05/2025		EF	(U) 2.1.2	1.000,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 2.1.3	-1.000,00	
20/05/2025		EF	(U) 5.1.6	500,00	
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	-500,00	
13/11/2025		EF	(E) 3.1.2	1.666,67	D.G. per i fondi strutturali Revisori Sett-Dic2025
13/11/2025		EF	(U) 5.2.2	1.666,67	
13/11/2025		EF	(E) 3.1.2	1.974,67	D.G. per i fondi strutturali Revisori Integrazione-GenAgo2025
13/11/2025		EF	(U) 5.2.2	1.974,67	
13/11/2025		EF	(E) 3.1.2	987,33	Revisori Integrazione-Sett-Dic2025
13/11/2025		EF	(U) 5.2.2	987,33	
19/11/2025		EF	(U) 2.1.1	-500,00	Storni in A-02
19/11/2025		EF	(U) 2.1.2	1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 2.2.1	-200,00	
19/11/2025		EF	(U) 2.2.2	-300,00	
19/11/2025		EF	(U) 2.3.5	-500,00	
19/11/2025		EF	(U) 2.3.9	1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.7.1	4.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.7.6	-1.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.13.1	-1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 5.1.1	20,00	
19/11/2025		EF	(U) 6.1.4	-1.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 8.1.3	-1.020,00	
24/11/2025		EF	(E) 3.1.1	14.932,01	Quota funzionamento amministrativo/didattico e.f. 2025 4/12
24/11/2025		EF	(U) 2.1.1	14.932,01	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.1	-5.578,60	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.10	13,30	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	658,79	

CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

31/12/2025		EF	(U) 3.1.5	1.050,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.7.1	910,50	
31/12/2025		EF	(U) 5.1.1	25,69	
31/12/2025		EF	(U) 5.2.4	427,56	
31/12/2025		EF	(U) 5.2.7	2.046,72	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	446,04	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	2.474,28	
31/12/2025		EF	(U) 5.2.2	-2.474,28	Assestamento A02

Previsione definitiva	€	52.894,01	
Somme impegnate	€	26.702,94	
Pagato	€	26.702,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.894,01	
Residua disponibilità finanz.	€	26.191,07	

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale	€	175.314,99
Variazioni in corso d'anno	€	24.254,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/02/2025		EF	(E) 6.2.2	150,00	Entrate Contributi vari alunni a.s. 2024/25
20/02/2025		EF	(U) 2.3.11	150,00	
20/02/2025		EF	(E) 6.10.6	1.666,70	Entrate per Laboratorio teatrale le 3 corde a.s. 2024/2025
20/02/2025		EF	(U) 3.2.9	1.666,70	
20/02/2025		EF	(E) 6.5	31,50	Assicurazione alunni a.s. 2024/2025
20/02/2025		EF	(U) 3.11.3	31,50	
05/03/2025		EF	(E) 12.1	823,32	Entrata interessi banco postale riferiti all'e.f. 2024
05/03/2025		EF	(U) 1.1.1	823,32	
06/03/2025		EF	(E) 6.2.2	57,95	Entrate Contributi vari alunni a.s. 2024/25
06/03/2025		EF	(U) 2.1.1	57,95	
18/03/2025		EF	(E) 6.2.2	61,90	



18/03/2025		EF	(U) 1.1.1	61,90	
27/03/2025		EF	(E) 6.2.2	24,20	Contributi vari alunni a.s. 2024/2025
27/03/2025		EF	(U) 2.1.1	24,20	
04/04/2025		EF	(E) 6.2.2	25,00	
04/04/2025		EF	(U) 2.1.1	25,00	
11/04/2025		EF	(E) 6.2.2	50,20	
11/04/2025		EF	(U) 2.1.1	50,20	
16/05/2025		EF	(E) 6.2.2	67,40	Entrate da contributi vari alunni a.s. 2024/2025
16/05/2025		EF	(U) 2.1.1	67,40	
20/05/2025		EF	(U) 3.10.4	-4,50	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 3.11.4	4,50	
04/07/2025		EF	(E) 6.12.5	200,00	Maggior Entrata per borsa di studio " Matteo Dossena" da Lions Crema
04/07/2025		EF	(U) 5.4.1	200,00	
03/09/2025		EF	(E) 6.10.3	680,00	Entrata per comodato d'uso notebook a.s. 2024/2025
03/09/2025		EF	(U) 2.3.9	680,00	
03/09/2025		EF	(E) 6.2.2	503,95	Contributi vari alunni a.s. 2025/2026
03/09/2025		EF	(U) 2.1.1	503,95	
03/09/2025		EF	(E) 6.9	300,00	Entrata per erogazione compenso pere tirocinio TFA.
03/09/2025		EF	(U) 1.1.1	300,00	
17/09/2025		EF	(E) 6.2.2	5,70	Contributi vari alunni a.s. 2025/2026
17/09/2025		EF	(U) 2.1.1	5,70	
17/09/2025		EF	(E) 6.10.3	20,00	Comodato d'uso notebook a.s. 2024/2025
17/09/2025		EF	(U) 2.3.9	20,00	
07/10/2025		EF	(E) 6.2.2	354,95	Entrate contributi vari alunni a.s. 2025/2026
07/10/2025		EF	(U) 1.1.1	354,95	
03/11/2025		EF	(E) 5.5	400,00	Università degli studi di Bergamo. Contributo alle scuole ospitanti tirocinanti dei percorsi abilitanti di formazione iniziale all'insegnamento
03/11/2025		EF	(U) 1.1.1	400,00	
12/11/2025		EF	(E) 6.2.2	86,95	Entrate contributi vari alunni a.s. 2025/2026
12/11/2025		EF	(U) 1.1.1	86,95	
12/11/2025		EF	(E) 6.6	660,00	Benacquisto assicurazioni s.n.c. Assicurazione docenti ed ATA a.s. 2024/2025
12/11/2025		EF	(U) 3.11.4	660,00	
12/11/2025		EF	(E) 6.10.3	130,00	Comodato d'uso notebook a.s. 2025/2026
12/11/2025		EF	(U) 2.3.9	130,00	



13/11/2025		EF	(E) 3.6.10	525,00	VALORIZZAZIONE ECCELLENZE AT CREMONA A.S. 2024-2025
13/11/2025		EF	(U) 5.4.1	525,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.2	2.500,00	Storni in A-03
19/11/2025		EF	(U) 1.1.3	7.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.5	2.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.6	6.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 2.1.2	-10.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 2.3.7	-6.400,00	
19/11/2025		EF	(U) 2.3.11	200,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.2.14	200,00	
19/11/2025		EF	(U) 4.4.21	-3.000,00	Assestamento interno in data 22/11/2025
22/11/2025		EF	(U) 1.3.11	-231,00	
22/11/2025		EF	(U) 3.2.13	231,00	Quota funzionamento amministrativo/didattico e.f. 2025 4/12
24/11/2025		EF	(E) 3.1.1	10.000,00	
24/11/2025		EF	(U) 2.3.11	10.000,00	Entrate da contributi vari alunni a.s. 2024/2025
28/11/2025		EF	(E) 6.2.2	9,20	
28/11/2025		EF	(U) 2.1.1	9,20	Benacquista assicurazioni s.n.c. Assicurazione docenti ed ATA a.s. 2025/2026
28/11/2025		EF	(E) 6.6	15,00	
28/11/2025		EF	(U) 3.11.4	15,00	Variazione A03 60CFU
14/12/2025		EF	(E) 6.9	200,00	
14/12/2025		EF	(U) 2.3.11	200,00	Contributi vari alunni a.s. 2025/2026
17/12/2025		EF	(E) 6.2.2	47,85	
17/12/2025		EF	(U) 2.1.1	47,85	Benacquista assicurazioni s.n.c. Assicurazione docenti ed ATA a.s. 2025/2026
17/12/2025		EF	(E) 6.6	50,00	
17/12/2025		EF	(U) 3.11.4	50,00	Seconda Integrazione FAD 2025
19/12/2025		EF	(E) 3.1.1	10.000,00	
19/12/2025		EF	(U) 2.3.11	10.000,00	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.1	128,66	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.2	474,80	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.8	61,95	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-865,41	
31/12/2025		EF	(U) 5.3.3	200,00	Contributo liberale
31/12/2025		EF	(E) 6.1	1.500,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	1.500,00	Contributi vari alunni
31/12/2025		EF	(E) 6.2.2	31,35	

31/12/2025		EF	(U) 2.1.3	31,35	Assicurazione alunni
31/12/2025		EF	(E) 6.5	5,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.11.3	5,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-4.428,50	Minor accertamento contributi liberali
31/12/2025		EF	(U) 2.1.3	-4.428,50	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.3	2.947,95	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.947,95	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.3	2.947,95	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.947,95	

Previsione definitiva	€	199.569,61
Somme impegnate	€	94.749,00
Pagato	€	94.749,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	199.569,61
Residua disponibilità finanz.	€	104.820,61

Annotazioni:

A.A03.30 - Piano scuola 4.0-Azione1-Next digital classroom

Previsione iniziale	€	16.299,40
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-7.500,00	Storni in A03-30
19/11/2025		EF	(U) 1.1.2	-2.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.2.1	-5.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.5	4.300,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.6	-300,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.8	1.750,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.16	1.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.17	3.300,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.19	1.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.20	2.600,00	

19/11/2025		EF	(U) 1.4.8	400,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.16	100,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.17	150,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.19	50,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.20	150,00	

Previsione definitiva	€	16.299,40	
Somme impegnate	€	14.458,09	
Pagato	€	14.458,09	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.299,40	
Residua disponibilità finanz.	€	1.841,31	

Annotazioni:

A.A03.31 - Piano scuola 4.0-Azione2-Next digital labs

Previsione iniziale	€	10.411,83
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-5.500,00	Storni in A03-31
19/11/2025		EF	(U) 1.2.1	-3.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.5	2.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.6	-500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.8	1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.16	600,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.17	1.800,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.19	600,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.3.20	1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.8	400,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.16	100,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.17	150,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.19	50,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.4.20	150,00	

19/11/2025		EF	(U) 3.2.9	400,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.2.13	150,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.2.14	100,00	

Previsione definitiva	€	10.411,83	
Somme impegnate	€	8.815,30	
Pagato	€	8.815,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.411,83	
Residua disponibilità finanz.	€	1.596,53	

Annotazioni:

A.A03.32 - Investimento M4C1-3.1 - potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -DM n. 65/2023

Previsione iniziale	€	167.827,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-45.000,00	Storni in A03-32
19/11/2025		EF	(U) 3.2.9	40.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 6.1.4	5.000,00	

Previsione definitiva	€	167.827,31	
Somme impegnate	€	28.440,00	
Pagato	€	28.440,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	167.827,31	
Residua disponibilità finanz.	€	139.387,31	

Annotazioni:

CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

A.A03.33 - Investimento del personale scolastico sulla transizione digitale -DM n. 66/2023

Previsione iniziale € 80.817,67

Variazioni in corso € 0,00
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-15.000,00	Storni in A03-33
20/11/2025		EF	(U) 3.2.9	5.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.5.2	1.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.5.6	4.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.7.6	4.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	
22/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.836,92	Assestamento interno in data 22/11/2025
22/11/2025		EF	(U) 3.2.9	1.002,44	
22/11/2025		EF	(U) 3.2.13	585,60	
22/11/2025		EF	(U) 3.2.14	248,88	
22/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.836,92	
22/11/2025		EF	(U) 3.2.9	1.002,44	
22/11/2025		EF	(U) 3.2.13	585,60	
22/11/2025		EF	(U) 3.2.14	248,88	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-461,56	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	461,56	

Previsione definitiva € 80.817,67

Somme impegnate € 12.428,92

Pagato € 12.428,92

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 80.817,67

Residua disponibilità finanzia. € 68.388,75

Annotazioni:

CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

A.A03.34 - Interventi di Tutoraggio e Formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - DM 19/2024

Previsione iniziale € 122.541,92

Variazioni in corso € 0,00
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/05/2025		EF	(U) 1.1.1	-3.000,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 2.3.8	2.000,00	
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	

Previsione definitiva € 122.541,92

Somme impegnate € 1.990,09

Pagato € 1.990,09

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 122.541,92

Residua disponibilità finanzi. € 120.551,83

Annotazioni:

A.A03.35 - PNRR DM88 realizzazione dei percorsi PCTO sulle discipline STEM e Multilinguismo

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 149.305,00
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/11/2025		EF	(E) 2.3.7	149.305,00	PNRR DM88 realizzazione dei percorsi PCTO sulle discipline STEM e Multilinguismo M4C1I3.1-2025-1585-P-59855 CUP F94D23004850006
13/11/2025		EF	(U) 3.12.1	149.305,00	

Previsione definitiva € 149.305,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 149.305,00



Residua disponibilità € 149.305,00
finanz.

Annotazioni:

A.A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 86.751,12

Variazioni in corso € 11.555,64
d'anno

Data	N. Prov./Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/02/2025		EF	(E) 6.4.1	164,00	Entrata per Uscita didattica PCTO a Cedegolo a.s. 2024/2025
20/02/2025		EF	(U) 3.12.1	164,00	
06/03/2025		EF	(E) 6.4.1	198,50	Entrate viaggi d'istruzione a.s. 2024-25.
06/03/2025		EF	(U) 3.12.1	198,50	
20/05/2025		EF	(U) 3.2.9	2.000,00	Sorno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 3.12.1	-4.000,00	
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	2.000,00	
17/10/2025		EF	(E) 3.1.3	107,73	Provvisorio in entrata della BPM per mandato di pagamento
17/10/2025		EF	(U) 1.1.1	107,73	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.1	10.000,00	Storni in A-04
19/11/2025		EF	(U) 1.1.2	1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.3	4.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.4	1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.5	1.500,00	
19/11/2025		EF	(U) 1.1.6	4.000,00	
19/11/2025		EF	(U) 3.12.1	-22.500,00	

28/11/2025		EF	(E) 6.4.1	240,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26 in A-04
28/11/2025		EF	(U) 3.12.1	240,00	
14/12/2025		EF	(E) 3.1.3	10.845,41	Formazione-Lavoro settembre-dicembre 2025
14/12/2025		EF	(U) 3.12.1	10.845,41	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.200,00	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-1.200,00	

Previsione definitiva	€	98.306,76	
Somme impegnate	€	35.263,46	
Pagato	€	35.263,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	98.306,76	
Residua disponibilità finanzia.	€	63.043,30	

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	20.799,19
Variazioni in corso d'anno	€	510.181,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/02/2025		EF	(E) 6.4.1	12.903,50	Entrate viaggi d'istruzione a.s. 2024-25.
15/02/2025		EF	(U) 3.12.1	12.903,50	
06/03/2025		EF	(E) 6.4.1	80.058,50	
06/03/2025		EF	(U) 3.12.1	80.058,50	
18/03/2025		EF	(E) 6.4.1	66.512,00	
18/03/2025		EF	(U) 3.12.1	66.512,00	
27/03/2025		EF	(E) 6.4.1	33.430,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2024/25
27/03/2025		EF	(U) 3.12.1	33.430,00	
04/04/2025		EF	(E) 6.4.1	41.492,00	
04/04/2025		EF	(U) 3.12.1	41.492,00	
11/04/2025		EF	(E) 6.4.1	79.138,00	
11/04/2025		EF	(U) 3.12.1	79.138,00	
16/05/2025		EF	(E) 6.4.1	43.645,00	



16/05/2025		EF	(U) 3.12.1	43.645,00	
16/05/2025		EF	(E) 6.4.3	55.750,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
16/05/2025		EF	(U) 3.12.1	55.750,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.2.13	90,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 3.12.1	-1.190,00	
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	1.100,00	
03/06/2025		EF	(E) 6.4.1	-7.000,00	Variazione da A05 a P036
03/06/2025		EF	(U) 3.12.1	-7.000,00	
03/06/2025		EF	(E) 6.4.1	-100,00	Variazione A05
03/06/2025		EF	(U) 3.12.1	-100,00	
18/07/2025		EF	(E) 5.5	2.200,00	Maggior entrata per rimborso spese di trasporto per Summer camp circ. 410 del 13.06.2025 presso Fondazione Dalmine ETS (Bergamo). a.s.2024-2025
18/07/2025		EF	(U) 3.12.1	2.200,00	
03/09/2025		EF	(E) 6.4.1	3.215,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26 (A05)
03/09/2025		EF	(U) 3.12.1	3.215,00	
03/09/2025		EF	(E) 6.4.3	27.721,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
03/09/2025		EF	(U) 3.12.1	27.721,00	
17/09/2025		EF	(E) 6.4.1	6.490,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26
17/09/2025		EF	(U) 3.12.1	6.490,00	
17/09/2025		EF	(E) 6.4.3	35.117,50	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
17/09/2025		EF	(U) 3.12.1	35.117,50	
07/10/2025		EF	(E) 6.4.1	3.752,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26
07/10/2025		EF	(U) 3.12.1	3.752,00	
07/10/2025		EF	(E) 6.4.3	268,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
07/10/2025		EF	(U) 3.12.1	268,00	
12/11/2025		EF	(E) 6.4.1	7.039,50	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26
12/11/2025		EF	(U) 3.12.1	7.039,50	
12/11/2025		EF	(E) 6.4.3	1.025,00	Entrate per Integration Stay – Dublino,Cambridge,Edimburgo-2024-25
12/11/2025		EF	(U) 3.12.1	1.025,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.12.1	-3.492,50	Storni in A-05
20/11/2025		EF	(U) 6.1.4	3.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 9.1.4	492,50	
28/11/2025		EF	(E) 6.4.1	2.398,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26 in A-05
28/11/2025		EF	(U) 3.12.1	2.398,00	

17/12/2025		EF	(E) 6.4.1	11.193,00	Uscite didattiche e viaggi d'istruzione
17/12/2025		EF	(U) 3.12.1	11.193,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.4.1	3.933,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	3.933,00	

Previsione definitiva	€	530.980,19	
Somme impegnate	€	499.930,62	
Pagato	€	498.942,62	
Rimasto da pagare	€	988,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	530.980,19	
Residua disponibilità finanz.	€	31.049,57	

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	7.741,08
Variazioni in corso d'anno	€	2.530,89

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-5.300,86	Storni in A-06
20/11/2025		EF	(U) 1.1.2	681,65	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.3	2.177,06	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.5	633,17	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.6	1.805,88	
20/11/2025		EF	(U) 3.12.1	3,10	
24/11/2025		EF	(E) 3.1.4	2.236,60	Fondi Orientamento DL 104-art.8 Orientamento 2025
24/11/2025		EF	(U) 1.1.1	2.236,60	
31/12/2025		EF	(E) 3.6.22	294,29	Integrazione per Dispersione scolastica
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	294,29	

Previsione definitiva	€	10.271,97	
Somme impegnate	€	9.892,15	
Pagato	€	9.892,15	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

CRIS009009 - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I



Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.271,97

Residua disponibilità finanz. € 379,82

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Previsione iniziale € 35.301,53

Variazioni in corso d'anno € -8.175,57

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-800,00	Storni in P-01
20/11/2025		EF	(U) 3.2.9	300,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.2.13	300,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.2.16	200,00	
17/12/2025		EF	(E) 6.10.8	56,00	Attività per l'ampliamento dell'offerta formativa-GALILAB
17/12/2025		EF	(U) 2.3.8	56,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-265,44	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.14	65,45	
31/12/2025		EF	(U) 3.7.6	163,93	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	36,06	
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-8.231,57	Minor accertamento contributi liberali
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-8.231,57	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	332,27	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-332,27	

Previsione definitiva € 27.125,96

Somme impegnate € 11.144,34

Pagato	€	11.144,34
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.125,96
Residua disponibilità finanz.	€	15.981,62

Annotazioni:

P.P01.29 - ERSASMUS 2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 - MOBILITA' ERASMUS KA122 SCUOLA

Previsione iniziale	€	2.724,22
Variazioni in corso d'anno	€	6.998,80

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/02/2025		EF	(E) 2.3.4	6.998,80	VARIAZIONE SU SALDO ERSASMUS 2022-1-IT02-KA122-SCH-000078797 - MOBILITA' ERASMUS KA122 SCUOLA. CUP F91I22000240006
17/02/2025		EF	(U) 3.12.1	6.998,80	

Previsione definitiva	€	9.723,02
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.723,02
Residua disponibilità finanz.	€	9.723,02

Annotazioni:

CRIS009009 - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

P.P01.34 - ERASMUS 2022-2 -SK01-KA210-SCH-000095910 "VOICE OF THE YOUNG AGE"

Previsione iniziale € 583,37

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/05/2025		EF	(U) 2.3.11	21,99	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 3.12.1	-21,99	
27/06/2025		EF	(U) 2.3.11	181,13	Storno nelle spese in P01-34
27/06/2025		EF	(U) 3.12.1	-181,13	

Previsione definitiva € 583,37

Somme impegnate € 571,80

Pagato € 571,80

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

Avanzo di € 583,37

amministrazione +
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 11,57

finanz.

Annotazioni:

P.P01.35 - ERASMUS VET 21-27 PROG 2023-1IT01-KA121-000122382- OID E10075411

Previsione iniziale € 3.931,35

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

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

Previsione definitiva € 3.931,35

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di € 3.931,35

amministrazione +
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 3.931,35

finanz.



Annotazioni:

P.P01.36 - ERASMUS 4/ANNUALITA' VET 2024-1-IT01-KA121-VET-0002107262024 OID E10075411

Previsione iniziale € 46.388,00

Variazioni in corso € 30.995,47

d'anno

Data	N. Prov./Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/03/2025		EF	(E) 2.3.10	348,47	Restituzione somma progetto Erasmus Pocket Money a Copenaghen dal 15/02 al 28/02/2025 a.s. 2024/25
27/03/2025		EF	(U) 3.12.1	348,47	
16/05/2025		EF	(E) 6.4.1	4.600,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2024/25 pocket money in Germania
16/05/2025		EF	(U) 3.12.1	4.600,00	
03/06/2025		EF	(E) 6.4.1	7.000,00	Variazione da A05 a P036
03/06/2025		EF	(U) 3.12.1	7.000,00	
03/06/2025		EF	(E) 6.4.1	100,00	Variazione P036
03/06/2025		EF	(U) 3.12.1	100,00	
03/09/2025		EF	(E) 6.4.1	7.350,00	Entrate per viaggi d'istruzione a.s. 2025/26(P01-36)
03/09/2025		EF	(U) 3.12.1	7.350,00	
14/12/2025		EF	(E) 2.3.10	11.597,00	Saldo ERASMUS 4/ANNUALITA' VET 2024-1-IT01-KA121-VET-0002107262024 OID E10075411 P36
14/12/2025		EF	(U) 3.12.1	11.597,00	

Previsione definitiva € 77.383,47

Somme impegnate € 73.824,90

Pagato € 73.824,90



Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	77.383,47	
Residua disponibilità finanz.	€	3.558,57	

Annotazioni:

P.P01.37 - ERASMUS JMO-2024 2484015708 101176846- E.Y.E.S. EU

Previsione iniziale	€	35.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov./Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/05/2025		EF	(U) 2.3.11	250,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 3.12.1	-500,00	
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	250,00	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.1	4.000,00	Storni in P01-37
20/11/2025		EF	(U) 1.1.2	1.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.3	2.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.5	1.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.6	2.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 2.3.11	500,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.12.1	-10.500,00	

Previsione definitiva	€	35.000,00	
Somme impegnate	€	8.750,66	
Pagato	€	8.750,66	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.000,00	



Residua disponibilità € 26.249,34
finanz.

Annotazioni:

P.P01.38 - ERASMUS 5/ANNUALITA' VET 2025-1-IT01-KA121-VET-0000334072- OID E10075411

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 127.510,00
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/11/2025		EF	(E) 2.3.12	114.510,00	PROGETTO 5/ANNUALITA' VET 2025-1-IT01-KA121-VET-000334072- OID E10075411- CUP F94D25001850006
13/11/2025		EF	(U) 3.12.1	114.510,00	
28/11/2025		EF	(E) 6.4.1	12.675,00	Entrate per viaggi d'istruzione ERASMUS a.s. 2025/26 in P1-38
28/11/2025		EF	(U) 3.12.1	12.675,00	
17/12/2025		EF	(E) 6.4.1	325,00	Entrate per viaggi d'istruzione (erasmus) a.s. 2025/26 in P01-38
17/12/2025		EF	(U) 3.12.1	325,00	

Previsione definitiva € 127.510,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di € 127.510,00

amministrazione +
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 127.510,00
finanz.

Annotazioni:

CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale

Previsione iniziale € 29.818,80

Variazioni in corso € -7.764,26
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/02/2025		EF	(E) 6.10.13	275,00	Entrate per Progetto Cultura Latina a.s. 2024/25
20/02/2025		EF	(U) 1.1.1	275,00	
06/03/2025		EF	(E) 6.10.13	165,00	
06/03/2025		EF	(U) 1.1.1	165,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.12.1	-1.000,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-8.204,26	Minor accertamento contributi liberali
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-8.204,26	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	2.166,67	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-2.166,67	

Previsione definitiva € 22.054,54

Somme impegnate € 13.830,75

Pagato € 13.830,75

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.054,54

Residua disponibilità finanzi. € 8.223,79

Annotazioni:

CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I

P.P02.22 - Rete SPS: Azioni di sensibilizzazione e disseminazione sul GAP

Previsione iniziale € 3.908,35

Variazioni in corso € -2.313,02

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-2.313,02	Minor accertamento contributi liberali
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-2.313,02	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	598,44	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	-598,44	

Previsione definitiva € 1.595,33

Somme impegnate € 536,44

Pagato € 536,44

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

Avanzo di € 1.595,33

amministrazione +
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.058,89

finanz.

Annotazioni:

P.P02.24 - Scuola in ascolto 2023/2025

Previsione iniziale € 59.603,00

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/11/2025		EF	(U) 3.2.4	-10.000,00	Storni in P02-24
20/11/2025		EF	(U) 3.2.9	10.000,00	

Previsione definitiva € 59.603,00

Somme impegnate € 19.790,00

Pagato € 7.530,00

Rimasto da pagare € 12.260,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di € 59.603,00

amministrazione +
accertamenti assegnati



Residua disponibilità € 39.813,00
finanz.

Annotazioni:

P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Previsione iniziale € 40.994,20

Variazioni in corso € 36.848,93
d'anno

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/04/2025		EF	(E) 6.10.1	16.377,00	Entrate per iscrizioni alunni esami First-Pet-FCE-CAE a.s. 2024/2025
11/04/2025		EF	(U) 3.2.9	16.377,00	
16/05/2025		EF	(E) 6.10.1	10.646,00	Entrate per iscrizioni alunni esami-PET-FCE-CAE a.s. 2024/2025
16/05/2025		EF	(U) 3.2.9	10.646,00	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.1	1.000,00	Storni in P-03
20/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-6.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.7.6	3.000,00	
20/11/2025		EF	(U) 6.1.4	2.000,00	
17/12/2025		EF	(E) 6.10.1	4.780,00	Entrate per iscrizioni alunni esami First-Pet-FCE-CAE a.s. 2025/2026
17/12/2025		EF	(U) 3.2.9	4.780,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.10.1	5.940,00	Corsi PET/FIRST/CAE
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	5.940,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-894,07	Minor accertamento contributi liberali
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-894,07	

Previsione definitiva € 77.843,13

Somme impegnate € 33.202,07

Pagato	€	33.202,07
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	77.843,13
Residua disponibilità finanz.	€	44.641,06

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	4.309,62
Variazioni in corso d'anno	€	5.935,61

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/04/2025		EF	(E) 6.10.12	558,00	Entrate per pagamento esame AICA digComp 2.2. del 16 aprile 2025
04/04/2025		EF	(U) 3.2.9	558,00	
11/04/2025		EF	(E) 6.10.12	279,00	
11/04/2025		EF	(U) 3.2.9	279,00	
20/05/2025		EF	(U) 1.1.1	-150,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	150,00	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.1	-2.005,42	Storni in P-04
20/11/2025		EF	(U) 1.1.2	-297,38	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.3	-797,21	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.5	-273,11	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.6	-786,50	
20/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-237,00	
20/11/2025		EF	(U) 3.5.2	2.393,39	
20/11/2025		EF	(U) 3.5.3	562,30	
20/11/2025		EF	(U) 3.7.3	1.150,00	

20/11/2025		EF	(U) 6.1.4	290,93	Prelevamento da Agg. Z a P04
31/12/2025		EF	(E) 1.1	5.098,61	
31/12/2025		EF	(U) 3.5.2	5.098,61	

Previsione definitiva	€	10.245,23	
Somme impegnate	€	10.245,23	
Pagato	€	10.245,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.245,23	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni:

P.P05.5 - Progetti per Gare e concorsi

Previsione iniziale	€	25.959,39
Variazioni in corso d'anno	€	-6.114,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/05/2025		EF	(E) 8.5	665,60	Rimborso rif. RCL-20241105-719430 da parte di Trenord s.r.l.
16/05/2025		EF	(U) 3.12.1	665,60	
20/05/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.150,00	Storno piano dei Conti
20/05/2025		EF	(U) 3.2.9	-460,00	
20/05/2025		EF	(U) 3.12.1	960,00	
20/05/2025		EF	(U) 5.3.4	325,00	
20/05/2025		EF	(U) 6.1.4	325,00	
25/06/2025		EF	(U) 1.1.3	-1.200,00	Storno nelle spese di P-05
25/06/2025		EF	(U) 3.2.9	500,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.12.1	500,00	
25/06/2025		EF	(U) 6.1.4	200,00	
02/09/2025		EF	(E) 6.1	67,50	Variazione per rientro importo non dovuto
02/09/2025		EF	(U) 3.12.1	67,50	
20/11/2025		EF	(U) 1.1.3	-600,00	Storni in P-05
20/11/2025		EF	(U) 2.3.2	500,00	
20/11/2025		EF	(U) 5.3.4	100,00	

31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	-192,38	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 5.3.4	192,38	
31/12/2025		EF	(E) 1.1	8.230,67	Variazione da agg Z a P05
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	8.230,67	
31/12/2025		EF	(E) 6.1	-15.078,58	Minor accertamento contributi liberali
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-13.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	-2.078,58	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	3.535,18	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 1.1.2	-530,20	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	41,06	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.5	-492,49	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	-1.399,18	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.3	-80,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.2	-260,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-165,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-200,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-293,19	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	-156,18	

Previsione definitiva	€	19.844,58
Somme impegnate	€	19.844,58
Pagato	€	19.844,58
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.844,58
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio

542.887,48

RISCOSSIONI

1.316.087,82

a) in conto competenza	1.038.577,90
b) in conto residui	277.509,92



PAGAMENTI

1.134.526,20

a) in conto competenza	1.029.524,14
b) in conto residui	105.002,06

FONDO DI CASSA a fine esercizio

724.449,10

RESIDUI ATTIVI	408.462,12	RESIDUI PASSIVI	15.686,64
- dell'esercizio	110.463,85	- dell'esercizio	15.686,64
- degli esercizi precedenti	297.998,27	- degli esercizi precedenti	0,00

**AVANZO (o DISAVANZO) DI
AMMINISTRAZIONE**

1.117.224,58

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	589.253,19	-13.745,00	575.508,19	277.509,92	297.998,27	110.463,85	408.462,12
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	107.474,87	-2.472,81	105.002,06	105.002,06	0,00	15.686,64	15.686,64

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

STATO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio, costituito da un prospetto denominato modello K, fa parte integrante del Conto Consuntivo ed è strettamente collegato al Conto Finanziario.

Il conto del patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza dell'istituzione Scolastica.

La differenza tra le attività e le passività determina il patrimonio netto dell'Istituto.

Il Conto del patrimonio rileva:

- La consistenza degli elementi attivi e passivi delle scuole all'inizio dell'esercizio;
- Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio rispetto alla consistenza iniziale;
- La consistenza del patrimonio e dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il regolamento di contabilità non detta regole fisse per la compilazione di detto modulo ma stabilisce alcuni parametri da seguire per la predisposizione degli inventari, la determinazione dei valori dei beni e per la tenuta della documentazione relativa alle attività ed alle passività.

In esecuzione alle istruzioni ricevute con la nota del Ministero dell'Istruzione n. 4083 del 23/02/2021 contenente le Linee Guida per la gestione del patrimonio e degli inventari da parte delle istituzioni scolastiche ed educative statali, ai sensi del Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, si è proceduto al rinnovo decennale, all'ammortamento dei beni

mobili esistenti in inventario al 31/12/2025, alla scrittura e rinumerazione dei nuovi inventari. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2025 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2026.

Al 31/12/2025 risulta la seguente consistenza così come schematizzata nel modello K.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	1.195.610,64	-141.910,12	1.053.700,52
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.195.610,64	-141.910,12	1.053.700,52
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	589.253,19	-180.791,07	408.462,12
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	542.887,48	181.561,62	724.449,10
TOTALE DISPONIBILITA'	1.132.140,67	770,55	1.132.911,22
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	107.474,87	-91.788,23	15.686,64
TOTALE DEBITI	107.474,87	-91.788,23	15.686,64
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	2.220.276,44	-49.351,34	2.170.925,10
TOTALE PASSIVITA'	2.327.751,31	-141.139,57	2.186.611,74

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle

spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	118.152,65	11,30%
02	Acquisto di beni di consumo	86.728,94	8,30%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	758.107,60	72,53%
04	Acquisto di beni d'investimento	21.556,89	2,06%
05	Altre spese	19.119,43	1,83%
06	Imposte e tasse	39.956,38	3,82%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	665,22	0,06%
09	Rimborsi e poste correttive	923,67	0,09%
Totale somme impegnate		1.045.210,78	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definita	Totale Impegni	Impegni / Spese %
A01	0,00	47.515,45	30.360,16	21.556,89	78,80	21.286,97	0,00	0,00	1,17	151.582,61	120.799,44	79,69%
A02	0,00	9.492,93	6.375,50	0,00	6.723,25	3.446,04	0,00	665,22	0,00	52.894,01	26.702,94	50,48%

A03	57.044,29	28.724,38	54.163,61	0,00	11.700,00	8.819,12	0,00	0,00	430,00	746.772,74	160.881,40	21,54%
A04	17.940,93	0,00	15.556,86	0,00	0,00	1.765,67	0,00	0,00	0,00	98.306,76	35.263,46	35,87%
A05	0,00	0,00	496.327,23	0,00	0,00	3.110,89	0,00	0,00	492,50	530.980,19	499.930,62	94,15%
A06	9.889,05	0,00	3,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.271,97	9.892,15	96,30%
P01	14.346,65	546,18	79.192,93	0,00	0,00	205,94	0,00	0,00	0,00	281.257,17	94.291,70	33,53%
P02	10.371,19	0,00	23.670,00	0,00	0,00	116,00	0,00	0,00	0,00	83.252,87	34.157,19	41,03%
P03	894,07	0,00	31.912,00	0,00	0,00	396,00	0,00	0,00	0,00	77.843,13	33.202,07	42,65%
P04	0,00	0,00	9.804,30	0,00	0,00	440,93	0,00	0,00	0,00	10.245,23	10.245,23	100,00%
P05	7.666,47	450,00	10.741,91	0,00	617,38	368,82	0,00	0,00	0,00	19.844,58	19.844,58	100,00%
TOTAL E	118.152,65	86.728,94	758.107,60	21.556,89	19.119,43	39.956,38	0,00	665,22	923,67	2.063.251,26	1.045.210,78	50,66%
TOTAL E / TOTAL E IMPEGNI %	11,30%	8,30%	72,53%	2,06%	1,83%	3,82%	0,00%	0,06%	0,09%			

MODELLO M – PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Il Modello M riporta la consistenza numerica del personale a cui sono stati pagati compensi sia stipendiali che accessori, dei contratti d'opera e degli incarichi e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti e attività. Da questo prospetto, dunque, si ricava la composizione delle spese per il personale e per i contratti di prestazioni professionali.

Va precisato che tutte le ritenute effettuate, sia a carico del lavoratore che a carico del datore di lavoro, sono state puntualmente e totalmente versate entro i termini agli Enti creditori.

ANNO / MESE PAG	TIPO EMOLUMENTO / TIPO NOMINA	NUM DIP	COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE		SPE SA COMPL ESSIVA
			NET TO	IRP EF	CON TRIB UTI	IRAP	ONERI PREV.	



2025 / 06	Compensi accessori non a carico FIS docenti -	31,00	4.885,97	2.328,96	726,57	675,09	1.940,67	10.557,26
2025 / 06	Prestazioni professionali e specialistiche -	1,00	616,00	154,00	0,00	0,00	0,00	770,00
2025 / 07	Compensi accessori non a carico FIS docenti -	27,00	8.614,95	3.869,88	1.257,42	1.168,19	3.351,66	18.262,10
2025 / 07	Prestazioni professionali e specialistiche -	3,00	924,00	231,00	0,00	0,00	0,00	1.155,00
2025 / 09	Compensi accessori non a carico FIS docenti -	1,00	702,09	378,05	108,79	101,06	287,72	1.577,71
2025 / 10	Compensi accessori non a carico FIS docenti -	187,00	30.727,33	13.641,51	4.468,66	4.151,18	11.859,93	64.848,61
2025 / 10	Altri compensi per personale a tempo indeterminato -	28,00	9.958,31	4.850,22	1.491,47	1.385,55	3.944,65	21.630,20
2025 / 10	Altri compensi per personale a tempo determinato -	2,00	608,60	181,80	79,60	73,96	224,54	1.168,50
2025 / 10	Prestazioni professionali e specialistiche -	1,00	350,00	87,50	0,00	37,19	0,00	474,69
2025 / 11	Prestazioni professionali e specialistiche -	2,00	2.342,40	585,60	0,00	0,00	0,00	2.928,00
2025 / 11	Revisori dei conti -	2,00	2.983,42	2.046,72	0,00	427,56	0,00	5.457,70

UTILIZZO CONTRIBUTI SCOLASTICI

Utilizzo contributi scolastici	Programmazione		Programmazione	
	iniziale	variazioni	al 31/12/2025	percentuale
A01- Funzionamento Amministrativo Generale	70.000,00	21.210,00	48.790,00	61,26%
A03 - Didattica	10.768,50	4.428,50	6.340,00	7,96%
P01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	11.831,57	10.544,59	1.286,98	1,62%
P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale	23.247,28	8.204,26	15.043,02	18,89%
P03 - Progetti per certificazioni e corsi	894,07	894,07	0,00	0,00%

CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004592 - 21/04/2026 - VI.3 - I



professionali				
P05 - Progetti per gare e concorsi	23.258,58	15.078,58	8.180,00	10,27%
Contributi utilizzati	140.000,00	60.360,00	79.640,00	100,00%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **127 del 05/03/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reversale -.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{162.841,55}{1.149.041,75} = \mathbf{0,14}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{986.200,20}{1.149.041,75} = \mathbf{0,86}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{1.149.041,75}{1.149.041,75} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	110.463,85	=	0,10
Totale accertamenti		1.149.041,75		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	277.509,92	=	0,48
Residui attivi		575.508,19		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

Totale residui attivi a fine anno	=	408.462,12	=	0,24
Totale accertamenti + Residui attivi		1.724.549,94		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	853.470,01	=	0,82
Totale impegni		1.045.210,78		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	191.740,77	=	0,18
Totale impegni		1.045.210,78		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		1.045.210,78		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	15.686,64	=	0,02
--------------------	---	-----------	---	-------------



Totale impegni 1.045.210,78

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	105.002,06	=	1,00
Totale residui passivi		105.002,06		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

Totale residui passivi a fine anno	=	15.686,64	=	0,01
Totale impegni + Residui passivi		1.150.212,84		

CONCLUSIONI

COMPENSI LIQUIDATI ATTRAVERSO IL SISTEMA DEL CEDOLINO UNICO

Come noto dal 1/1/2011 è stato introdotto il sistema del cedolino unico in base al quale i compensi accessori dei dipendenti (che fino al 2010 venivano liquidati dalla scuola) sono stati liquidati dall'ente pagatore degli stipendi cioè dalla Direzione dei Servizi vari del MEF (Ministero dell'Economia e delle Finanze).

All'istituzione scolastica sono stati assegnati gli importi su cui fare affidamento per gli istituti contrattuali che non sono stati previsti nel Programma Annuale 2025 poiché non accreditati alla scuola.

INDICE TEMPESTIVITA' PAGAMENTI 2025

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: *"Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni"*.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di **ritardo medio** di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al **NUMERATORE** - la **somma dell'importo** di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori.

Al **DENOMINATORE** - la **somma degli importi di tutte le fatture pagate** nel periodo di riferimento. Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni.

Tale numero, sarà preceduto rispettivamente:

da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture;

da un segno + (più), in caso di pagamento avvenuto mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

L'INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI DELL'ISTITUTO "G. GALILEI" PER L'ANNO 2025

E' : -14,48

INDICATORE SU BASE ANNUALE



Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio di pagamento in gg.
377	743.272,84	-14,48

INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE					
TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.	Ammontare complessivo dei debiti	Numero delle imprese creditrice
1° TRIMESTRE	121	210.530,25	-14,51	106.462,38	26
2° TRIMESTRE	107	339.166,33	-13,83	29.428,38	50
3° TRIMESTRE	54	95.446,72	-17,55	31.440,23	31
4° TRIMESTRE	95	98.129,54	-13,66	15.686,64	6

CONCLUSIONI

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

- 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 il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2025;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2025 della gestione del Programma Annuale 2025 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2025 dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Crema, 21/01/2026

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Paola Orini

Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate

IL DIRETTORE SGA

Nicola Caprara

Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate