



IIS *Ceccano*

Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Tecnico Economico Ceccano

Tecnico Economico Ceprano

IPSSEOA Ceccano

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025



Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

**A cura del Dirigente Scolastico
in collaborazione con il
Direttore S.G.A**

Firmato digitalmente da Dirigente scolastico Francesco Senatore

PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di istituto in allegato al Conto Consuntivo 2025, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi del D.I. n. 129/2018.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell' E.F. 2025, è stato elaborato tenendo conto dei principi stabiliti nel sopra citato Decreto Interministeriale, delle indicazioni, direttive ed istruzioni impartite con note Ministeriali nonché dei principi di cui alle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e tenuto conto del Piano dell'Offerta Formativa della scuola deliberato dal Collegio dei docenti e approvato dal Consiglio di Istituto.

Nel corso dell'esercizio 2025 si sono registrate maggiori entrate, in particolare derivanti da finanziamenti vincolati dello Stato legati ai progetti PNRR e ai progetti operativi nazionali (Pon) progetti regionali, contributi da famiglie ect..

La relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica a.s. 2025/2026
- Dati relativi alla previsione iniziale
- Atti deliberativi e variazioni al Programma Annale
- Analisi delle entrate
- Analisi delle spese
- Andamento della gestione
- Risultati conseguiti
- Sinergia con la Provincia

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La formulazione del Programma Annuale 2025, organizzato per attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto di Istruzione Superiore le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F..

La disponibilità dell'Ente Locale, le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti, la preparazione dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti assai incoraggianti ma nell'ottica di un costante miglioramento.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- Tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola.
- Definire procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica.

Il Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 14.02.2026 con delibera n. 02.

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

Firmato digitalmente da Dirigente scolastico Francesco Senatore

Le entrate accertate nell'anno 2025 ammontano ad € 1.213.856,13, di cui € 485.720,36 riscosse ed € 728.135,77 rimaste da riscuotere al 31.12.2025 e che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2025.

Le uscite impegnate ammontano ad € 776.745,98, di cui € 767.899,58 pagate ed € 8.846,40 rimaste da pagare al 31/12/2025 e che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2025.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Gli edifici scolastici sono di proprietà della provincia di Frosinone che è responsabile della loro manutenzione ordinaria e straordinaria e provvede anche alla dotazione degli arredi.

L'ente provvede altresì, ai sensi del D. lgs 81/2008, alla sicurezza strutturale nonché all'adeguamento alle norme antincendio.

L'Istituto è composto da un n. totale di 3 plessi distinti come di seguito indicati con il relativo codice meccanografico:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
RH	IPSEOA DI CECCANO	Via Paolo Borsellino 1 - Ceccano (Fr)	FRRH01901E
TD	ISTITUTO TECNICO ECONOMICO CECCANO	Via Gaeta 105 – Ceccano (Fr)	FRTD01901L
TD	ISTITUTO TECNICO ECONOMICO CEPRANO	Piazza dei Martiri di via Fani – Ceprano	FRTD01902N

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

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 2

N. classi articolate: 1

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 settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1 settembre e corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre 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	8	0	8	112	0	134	0	134	26	+22	0	16,75	0,00
Seconde	9	0	9	181	0	119	0	119	25	-62	0	13,22	0,00
Terze	9	0	9	146	0	115	0	115	14	-31	0	12,77	0,00
Quarte	10	0	10	149	0	135	0	135	20	-14	0	13,5	0,00
Quinte	10	0	10	118	0	117	0	117	16	-1	0	11,70	0,00
Totale	46	0	46	706	0	620	0	620	101	-86	0	13,59	0,00

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

Firmato digitalmente da Dirigente scolastico Francesco Senatore

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	47
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	30
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	12
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	186
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	8
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	39

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

Firmato digitalmente da Dirigente scolastico Francesco Senatore

Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2025 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché dalla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE

AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA (a)	SOMME ACCERTATE (b)	DISPONIBILITA'
1) Avanzo di Amministrazione	1.490.125,15	0,00	100,00%
2) Finanziamento dall'Unione Europea	227.330,00	227.330,00	100,00%
3) Finanziamenti dallo Stato	470.080,48	470.080,48	100,00%
4) Finanziamenti dalla Regione	369.742,44	369.742,44	100,00%
5) Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.313,51	16.313,51	100,00%
6) Contributi da privati	60.011,00	60.011,00	100,00%
7) Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
8) Rimborsi e restituzione somme	154,04	154,04	100,00%
9) Alienazione di beni	1.500,00	1.500,00	100,00%
12) Altre entrate	70.224,66	70.224,66	100,00%
Totale Entrate	2.703.981,28	1.213.856,13	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.213.856,13	

SPESE

AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA (a)	SOMME IMPEGNATE (b)	UTILIZZO (b/a)
A) Attività	1.988.981,05	600.795,07	30,21%
P) Progetti	540.829,54	175.950,91	32,53%
G) Gestioni economiche	0,00	0,00	
R) Fondo di Riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disponibilità da programmare	0,00	0,00	
Totale Spese	2.530.810,59	776.745,98	
Avanzo di Competenza		437.110,15	
Totale a Pareggio		1.213.856,13	

Il dettaglio della situazione iniziale della tabella che segue è stato desunto dal modello della movimentazione dei residui attivi e passivi del 2025, agli atti della scuola, mentre il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi												
Iniziali al 01/01/2025	-	Riscossi nel 2025		Variaz. in diminuz	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2025		Variaz. in diminuz.	=	Totale Residui attivi
€ 1.229.816,13	-	€ 736.151,68		€ 736.151,68	=	€ 493.664,45	+	€ 728.135,77		€ 8.015,91	=	€ 1.221.800,22

Residui Passivi												
Iniziali al 01/01/2025	-	Pagati nel 2025		Variaz. in diminuz	=	Da Pagare	+	Residui esercizio 2025	-	Variaz. in diminuz.	=	Totale Residui Passivi
€ 468.171,47	-	€ 309.124,01		€ 309.124,01	=	€ 159.047,46	+	€ 8.846,40	-	€ 0,00	=	€ 167.893,86

NB* Il totale residui passivi al 31.12.24 (pari ad € 485.935,63) e l'iniziale al 01.01.2025 (pari ad € 468.171,47) non coincide a causa delle radiazioni residui passivi effettuate nel corso dell'anno 2025 per un totale di euro 17.764,16 (Vedi modello N con radiazioni).

Conto Patrimoniale (Mod. K):

	Situazione al 01/01/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 1.042.039,94	€ - 141.498,85	€ 900.541,0
Totale Disponibilità	€ 1.976.060,78	€ 136.832,54	€ 2.112.893,32
Totale dell'attivo	€ 3.018.100,72	€ - 4.666,31	€ 3.013.434,41
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 3.018.100,72	€ - 4.666,31	€ 3.013.434,41
PASSIVO			
Totale debiti	€ 485.935,63	€ 318.041,77	€ 167.893,86
Consistenza Patrimoniale	€ 2.532.165,09	€ 313.375,46	€ 2.845.540,55
Totale a pareggio	€ 3.018.100,72	€ - 4.666,31	€ 3.013.434,41

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

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

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2025, Modello J, risulta:			
FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	746.244,65
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	485.720,36	
b) in conto residui	€	736.151,68	
		Totale	€ 1.221.872,04
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	767.899,58	
d) in conto residui	€	309.124,01	
		Totale	€ 1.077.023,59
Fondo di cassa a fine esercizio		€	891.093,10
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	1.221.800,22	
- Residui passivi	€	167.893,86	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	1.944.999,46
Avanzo dell'esercizio 2025		€	437.110,15

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

La disponibilità dei depositi Bancari quindi al 31/12/2025 è pari ad € 891.093,10

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 746.244,65
	Competenza esercizio 2025	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 485.720,36	€ 736.151,68		€ 1.221.872,04	
Pagati	€ 767.899,58	€ 309.124,01		€ 1.077.023,59	
Fondo di cassa al 31/12/2025					€ 891.093,10
Residui Attivi	€ 728.135,77	€ 493.664,45			€ 1.221.800,22
Residui Passivi	€ 8.846,40	€ 159.047,46			€ 167.893,8
Avanzo di amministrazione al 31/12/2025					€ 1.944.999,46

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 312050 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Prospetto delle spese per il personale (Mod. M):

E' il riepilogo delle spese relative al personale pagato con fondi di bilancio (Cfr relativo allegato).

Riepilogo per aggregato (Mod. N):

E' il riepilogo per aggregato delle entrate e per tipologia delle spese e comprende sia la competenza che i residui (cfr. relativo allegato).

Spese per Attività e Progetti (vedi mod. I)

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

SPESE									
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi di terzi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Beni Investimenti (impegnato)	Imposte e Tasse (impegnato)	Rimborsi e poste correttive - Oneri straordinari e da contenzioso (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A.1.1	0,00	9.412,54	10.426,98	0,00	0,00	3.020,79	0,00	43.442,97	22.860,31
A.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
A.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.1.7	0,00	3.393,47	3.594,00	0,00	0,00	1.931,88	0,00	12.467,33	8.919,35
A.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.077,19	0,00
A.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,12	0,00
A.2.1	0,00	3.185,19	16.296,92	190,00	0,00	2.744,01	177.817,88	302.017,92	200.234,00
A.2.2	1.000,00	0,00	4.750,00	0,00	0,00	79,20	0,00	8.497,17	5.829,20
A.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.3.1	0,02	7.997,63	1.170,47	0,00	2.178,68	2.272,87	0,00	30.315,80	13.619,67
A.3.2	0,00	15.064,76	2.864,50	0,00	1.100,00	2.623,43	0,00	42.129,92	21.652,69
A.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	14.762,00	3.247,64	0,00	29.259,13	18.009,64
A.3.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
A.3.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.105,68	0,00
A.3.7	0,00	819,67	0,00	0,00	0,00	180,33	0,00	3.422,20	1.000,00
A.3.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.592,00	0,00
A.3.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.816,60	0,00
A.3.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.925,84	0,00
A.3.34	6.981,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.983,35	6.981,67
A.3.35	18.810,39	0,00	169,40	0,00	0,00	3.690,23	0,00	12.283,11	22.670,02
A.3.36	29.358,00	459,01	2.370,00	0,00	0,00	46,06	0,00	212.078,91	32.233,07
A.3.40	0,00	0,00	5.314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.836,95	5.314,00
A.3.41	0,00	0,00	20.927,90	0,00	0,00	3.530,10	0,00	75.070,39	24.458,00
A.3.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.3.43	0,00	0,00	139.817,72	0,00	0,00	6.990,88	0,00	326.073,60	146.808,60
A.4.1	19.421,59	0,00	1.505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.780,75	20.926,59
A.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.526,41	0,00
A.4.3	0,00	0,00	9.055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.890,00	9.055,00
A.4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.899,38	0,00
A.5.4	0,00	0,00	34.347,00	0,00	0,00	382,00	500,00	47.361,52	35.229,00
A.5.5	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	1.881,50	26.177,28	2.031,50
A.6	0,00	1.439,45	1.050,00	0,00	0,00	473,31	0,00	8.416,53	2.962,76
P.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
P.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.738,00	0,00
P.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.000,00	0,00
P.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.572,24	0,00	2.828,00	2.572,24
P.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	939,59	0,00
P.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.268,70	0,00
P.2.12	0,00	0,00	47.109,75	0,00	0,00	90,15	0,00	76.177,00	47.199,90
P.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00
P.2.14	0,00	0,00	123.052,84	0,00	0,00	420,16	0,00	143.958,00	123.473,00
P.3.1	0,00	0,00	928,48	0,00	0,00	43,56	00,00	10.805,11	972,04
P.4.1	899,68	0,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.533,12	1.579,68
P.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.125,14	0,00
P.4.4	154,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.054,11	154,05
P.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,77	0,00
R.98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
TOTALE	76.625,40	41.771,72	425.579,96	190,00	18.040,68	34.338,84	180.199,38	2.547.810,59	776.745,98

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 30,49% (tot. impegnato € 776.745,98 x 100 : tot. programmato € **2.547.810,59**). In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 32,53%.

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	€	169.250,07
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	169.250,07
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	1.320.875,08
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.320.875,08
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

2.1 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

2.3 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	227.330,00

Data	N.	*	Importo	Descrizione
15/10/2025	23	e	147.592,00	PCTO sulle discipline STEM e multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali (DM 88/25) PNRR - CUP J84D23006310006
15/10/2025	24	e	20.000,00	POC Per la scuola (FSE) - Avviso prot. n. 73381 del 14 maggio 2025 - CUP J84D25001440001
15/10/2025	25	e	59.738,00	POC Per la scuola (FSE) - Avviso prot. n. 64310 del 23 aprile 2025 - CUP J84D25001670001

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	227.330,00
Somme accertate	€	227.330,00
Riscosso	€	73.796,00
Rimaste da riscuotere	€	153.534,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

8 - PCTO sulle discipline STEM e multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali (DM 88/25) PNRR	€ 147.592,00
9 - POC Per la scuola (FSE) - Avviso prot. n. 73381 del 14 maggio 2025	€ 20.000,00
10 - POC Per la scuola (FSE) - Avviso prot. n. 64310 del 23 aprile 2025	€ 59.738,00

[3 - Finanziamenti dallo Stato]

3.1 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 38.565,53

Variazioni in corso d'anno € 44.441,71

Data	N.	*	Importo	Descrizione
17/11/2025	37	e	13.457,33	Funzionamento Amministrativo-Didattico 4/12
17/11/2025	38	e	5.873,55	Formazione scuola lavoro 4/12
17/11/2025	39	e	912,83	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti
12/12/2025	52	e	13.458,00	Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico 2025
22/12/2025	57	e	10.740,00	Seconda Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico 2025

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 83.007,24

Somme accertate € 83.007,24

Riscosso € 83.007,24

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

1 - Funzionamento Amministrativo-Didattico € 13.457,33

5 - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti € 912,83

6 - Formazione scuola lavoro 4/12 € 5.873,55

7 - Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico 2025 - € 13.458,00

8 – Seconda Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico 2025- € 10.740,00

3.5 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 69.928,82

Data	N.	*	Importo	Descrizione
12/12/2025	52	e	69.731,23	Sofferenze Finanziarie 2025 - nota 73507 del 17/12/25 – contenzioso Tiberia Teresa
31/12/2025	58	e	197,59	Integrazione per Dispersione scolastica

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 69.928,82

Somme accertate € 69.928,82

Riscosso € 69.928,82

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

1 - Nota 73507 del 17/12/25 – contenzioso Tiberia Teresa € 69.731,23

2 - Integrazione per Dispersione scolastica € 197,59

3.6 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 317.144,42

Data	N.	*	Importo	Descrizione
20/10/2025	26	e	68.564,40	Ordinanza del Tribunale Amministrativo Regionale per il Lazio n. 9110-2025
04/12/2025	42	e	201.000,00	POC Per la Scuola 2014-2020 (FESR) -Avviso 88643 CUP J84D25001950001
12/12/2025	49	e	2.357,29	ATTREZZATURE PER DISABILI 2025

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

16/12/2025	53	e	22.420,62	Sofferenze Finanziarie 2025 - Liquidazione Sentenza del Tribunale di FR n. 522/2020, in favore di Staccone F
20/12/2025	56	e	22.802,11	Sofferenze Finanziarie 2025 - Liquidazione Sentenza Tribunale di FR n. 534/2020 in favore di Tiberia T.

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € **317.144,42**

Somme accertate € **317.144,42**

Riscosso € **116.144,42**

Rimaste da riscuotere € **201.000,00** (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: € 115,00

19 - Ordinanza del Tribunale Amm.vo Regionale del Lazio n. 9110-2025 Staccone Filomena € 68.564,40

20 - POC Per la Scuola 2014-2020 (FESR) - Avviso 88643 CUP J84D25001950001 € 201.000,00

21 - ATTREZZATURE PER DISABILI 2025 - € 2.357,29

22 - Liquidazione Sentenza del Tribunale di FR n. 522/2020, in favore di Staccone F. € 22.420,62

23 - Liquidazione Sentenza Tribunale di FR n. 534/2020 in favore di Tiberia T. € 22.802,11

[4 - Finanziamenti dalla Regione]

4.4 – Altri Finanziamenti Vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € **369.742,44**

Data	N.	*	Importo	Descrizione
20/10/2025	27	e	360.816,60	Progetto Assistenza Specialistica 2025-2026 Regione Lazio -
17/11/2025	36	e	8.925,84	Assistenza Sensoriale 2025-26 Regione Lazio

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € **369.742,44**

Somme accertate € **369.742,44**

Riscosso € **7.140,67**

Rimaste da riscuotere € **362.601,77** (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

15 - Progetto Assistenza Specialistica 2025-2026 Regione Lazio € 360.816,60

16 Assistenza Sensoriale 2025-26 Regione Lazio - € 8.925,84

[5 - Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni]

5.2 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € **11.000,00**

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € **11.000,00**

Somme accertate € **11.000,00**

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € **11.000,00** (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

5.6 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € **5.313,51**

Data	N.	*	Importo	Descrizione
29/09/2025	21	e	63,51	Piano regionale eTwinning 2024-2025 - IC Maria Montessori Terracina

10/11/2025	31	e	350,00	TIROCINIO TFA IX CICLO A.A. 2023/2024 - Università degli Studi di Roma Tor Vergata
10/11/2025	32	e	350,00	TIROCINIO TFA IX CICLO Bianchini Eleonora - Università Europea di Roma
11/11/2025	33	e	3.850,00	Università di Cassino - TFA
12/12/2025	50	e	700,00	TFA Libera Università Maria SS Assunta a.s.2024-2025

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € **5.313,51**

Somme accertate € **5.313,51**

Riscosso € **5.313,51**

Rimaste da riscuotere € **0,00**

Previsione definitiva delle sottovoci:

3 - Università di Cassino – TFA € 3.850,00

5 - Piano regionale eTwinning 2024-2025 - IC Maria Montessori Terracina € 63,51

6 - TIROCINIO TFA IX CICLO A.A. 2023/2024 - Università degli Studi di Roma Tor Vergata € 350,00

7- TIROCINIO TFA IX CICLO Bianchini Eleonora - Università Europea di Roma € 350,00

8 - TFA Libera Università Maria SS Assunta a.s.2024-2025 € 700,00

[6 - Contributi da privati]

6.1 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € **0,00**

Variazioni in corso d'anno € **8.707,00**

Data	N.	*	Importo	Descrizione
12/03/2025	4	e	2.620,00	Contributi per esami
12/03/2025	5	e	14.910,00	Contributi Liberali IPSSEOA
11/04/2025	10	e	1.158,00	Contributi Liberali ITE
13/05/2025	15	e	1.450,00	Contributi per esami
30/07/2025	18	e	84,00	Contributi per esami
11/11/2025	35	e	120,00	Contributi Liberali ITE
18/11/2025	40	e	470,00	Contributi per esami
11/12/2025	47	e	-11.165,00	Minor entrata per Contributi Liberali IPSSEOA
19/12/2025	54	e	-940,00	Minor entrata per Contributi per esami

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € **8.707,00**

Somme accertate € **8.707,00**

Riscosso € **8.707,00**

Rimaste da riscuotere € **0,00**

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € **0,00**

Variazioni in corso d'anno € **43.576,50**

Data	N.	*	Importo	Descrizione
06/03/2025	1	e	8.925,00	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento
06/03/2025	2	e	832,50	Uscita didattica progetto "Giovani in montagna" - Gaeta
06/03/2025	3	e	1.650,00	Viaggio d'istruzione Bardonecchia
07/04/2025	8	e	28.639,00	Viaggio d'istruzione Policoro
11/12/2025	46	e	5.000,00	Stage Sportivo Formativo -Bardonecchia 25-26
11/12/2025	48	e	-1.470,00	Minor entrata per Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	43.576,50
Somme accertate	€	43.576,50
Riscosso	€	43.576,50
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 1 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento € 7.455,00
- 2 - Stage Sportivo Formativo -Bardonecchia 25-26 € 5.000,00
- 3 - Uscita didattica progetto "Giovani in montagna" – Gaeta € 832,50
- 4 - Viaggio d'istruzione Bardonecchia € 1.650,00
- 5 - Viaggio d'istruzione Policoro € 28.639,00

6.5 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.317,50

Data	N.	*	Importo	Descrizione
11/04/2025	11	e	127,50	Contributi per Assicurazione alunni a.s. 2024-2025
05/11/2025	28	e	2.190,00	Contributi per Assicurazione alunni a.s. 2025-2026

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	2.317,50
Somme accertate	€	2.317,50
Riscosso	€	2.317,50
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 1 - GENITORI ALUNNI - Contributi per Assicurazione alunni a.s. 2024-2025 € 127,50
- 2 - GENITORI ALUNNI - Assicurazione alunni Pluriass Scuola Unipol Sai Assicurazioni a.s. 25/26 € 2.190,00

6.6 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	277,50

Data	N.	*	Importo	Descrizione
11/04/2025	12	e	15,00	Assicurazione integrativa personale scolastico 2024/2025
05/11/2025	29	e	262,50	Assicurazione integrativa personale scolastico a.s. 2025-2026

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	277,50
Somme accertate	€	277,50
Riscosso	€	277,50
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 1 - PERSONALE SCOLASTICO - Assicurazione integrativa personale scolastico a.s. 24/25 - € 15,00
- 2 - Assicurazione integrativa personale scolastico a.s. 2025-2026 € 262,50

6.7 - Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.609,00

Data	N.	*	Importo	Descrizione
28/03/2025	7	e	672,00	Contributo per uscita didattica Bunker Soratte-Tenuta Santa Lucia 03/04/25
07/04/2025	9	e	210,00	Contributo per esami ICDL

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

30/04/2025	13	e	2.817,00	Contributo per partecipazione a Internazionali tennis - Roma
13/11/2025	34	e	910,00	Contributo per FSL A.S.25/26 SEDE IPSSEOA

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € **4.609,00**

Somme accertate € **4.609,00**

Riscosso € **4.609,00**

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

1 - Contributi per certificazione DEL - € 60,00

5 - Uscita didattica Bunker Soratte-Tenuta Santa Lucia 03/04/25 - € 672,00

6 - Contributo per esami ICDL € 210,00

7 - Contributo per partecipazione a Internazionali tennis - Roma - € 2.817,00

8 - Contributo per FSL A.S.25/26 SEDE IPSSEOA € 910,00

6.8 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € **0,00**

Variazioni in corso d'anno € **523,50**

Data	N.	*	Importo	Descrizione
30/04/2025	14	e	373,50	Contributo per viaggio d'istruzione Policoro Stile Libero Società Coop.
30/07/2025	19	e	150,00	Contributo volontario da AICS comitato Provinciale Frosinone

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € **523,50**

Somme accertate € **523,50**

Riscosso € **523,50**

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

1 - Contributo per viaggio d'istruzione Policoro Stile Libero Società Coop. - € 373,50

2 - Contributo volontario da AICS comitato Provinciale Frosinone - € 150,00

[8 - Rimborsi e restituzione di somme]

8.4 – Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie

Previsione iniziale € **0,00**

Variazioni in corso d'anno € **154,04**

Data	N.	*	Importo	Descrizione
30/07/2025	20	e	154,04	Restituzione somme ricevute erroneamente dal personale

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € **154,04**

Somme accertate € **154,04**

Riscosso € **154,04**

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

[12 – Altre entrate]

12.2 - Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € **0,02**

Variazioni in corso d'anno € **-0,01**

Data	N.	*	Importo	Descrizione
11/12/2025	44	e	-0,01	Minor entrate per Interessi attivi da Banca d'Italia

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	0,01
Somme accertate	€	0,01
Riscosso	€	0,01
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12.3 – Altre entrate n.a.c

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	70.224,65

Data	N.	*	Importo	Descrizione
08/10/2025	22	e	125,05	Storno mandato compenso al personale
10/11/2025	30	e	1.535,00	Donazione da parte di Ludovica Maini, eredi prof.ssa Rosanna Rea
04/12/2025	41	e	68.564,60	Restituzione somme - Rimborsi per versamenti non dovuti

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	70.224,65
Somme accertate	€	70.224,65
Riscosso	€	70.224,65
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 1 - Storno mandato compenso al personale € 125,05
- 2 - Donazione da parte di Ludovica Maini, eredi prof.ssa Rosanna Rea € 1.535,00
- 3 - Restituzione somme - Rimborsi per versamenti non dovuti Staccone F. € 68.534,60

Dall'esame del conto finanziario – **mod. H** – risulta che:

le entrate sono state accertate per **€ 1.213.856,13** oltre all'avanzo di amministrazione.

le Spese impegnate ammontano a **€ 776.745,98**.

Il risultato finanziario di competenza dato dalla comparazione delle entrate accertate con il totale delle somme impegnate evidenzia un avanzo di competenza pari a **€ 437.110,15**.

ANALISI DELLE SPESE

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

TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE - A (ATTIVITÀ)

CATEGORIA DI DESTINAZIONE A.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Voce di destinazione A.1.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale	€	24.484,97
Variazioni in corso d'anno	€	18.958,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
37	17/11/2025	3	1	1	E	Dotazione Ordinaria 4 /12 E.F. 2025	5.500,00
51	12/12/2025	3	1	7	E	Maggior entrate per integrazione Funzionamento Amministrativo- Didattico 2025	13.458,00

*Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	43.442,97
Somme impegnate	€	22.860,31
Pagato	€	21.213,31
Rimasto da pagare	€	1.647,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)

Avanzo di amministraz. +
 accertamenti assegnati € **43.442,97**
 Residua disponib.tà finanz. € **20.582,66**

Voce di destinazione A.1.3 - SPESE DI PULIZIA

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

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
17	19/05/2025	3	14	1	D	Svincolo e spostamento somme vincolate da capitolo A.1.3 (spese di pulizia) a A.2.1 sottovoce 7.1.2 (sanzioni amministrative)	-12.295,08
17	19/05/2025	6	1	4	D	Svincolo e spostamento somme vincolate da capitolo A.1.3 (spese di pulizia) a A.2.1 sottovoce 7.1.2 (sanzioni amministrative)	-2.704,92

*Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo *di riserva*

Previsione definitiva € **0,00**
 Somme impegnate € **0,00**
 Pagato € **0,00**
 Rimasto da pagare € **0,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministraz. +
 accertamenti assegnati € **0,00**
 Residua disponib.tà finanz. € **0,00**

Voce di destinazione – A.1.7 - FONDO ECONOMATO

Previsione iniziale € **12.467,33**
 Variazioni in corso d'anno € **0,00**

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
16	10/06/2025	3	8	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.1.7	432,00
16	10/06/2025	3	14	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.1.7	-432,00
45	11/12/2025	2	3	11	E	Storno a liv.3 in A.1.7	2.300,00
45	11/12/2025	3	14	1	E	Storno a liv.3 in A.1.7	-2.300,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo

Previsione definitiva € **12.467,33**
 Somme impegnate € **8.919,35**
 Pagato € **8.919,35**
 Rimasto da pagare € **0,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministraz. +
 accertamenti assegnati € **12.467,33**
 Residua disponib. Finanz. € **3.547,98**

Voce di destinazione A.1.11 - AVVISO INVESTIMENTO 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO APRILE 2022 €
7.301,00

Previsione iniziale € **1.077,19**
 Variazioni in corso d'anno € **0,00**
 Previsione definitiva € **1.077,19**
 Somme impegnate € **0,00**
 Pagato € **0,00**
 Rimasto da pagare € **0,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministraz. +
 accertamenti assegnati € **1.077,19**
 Residua disponib. Finanz. € **1.077,19**

**Voce di destinazione A.1.14 - AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD € 2212 CUP
J81C22002430006**

Previsione iniziale	€	33,12
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	33,12
Somme impegnate	€	0.00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministraz. + accertamenti assegnati	€	33,12
Residua disponib. Finanz.	€	33,12

CATEGORIA DI DESTINAZIONE A.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Voce di destinazione A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale	€	26.932,64
Variazioni in corso d'anno	€	275.085,28

N.	Data	Aggr	Voce	Sotto voce	*	Oggetto	Importo
11	11/04/2025	3	11	3	E	Maggior entrata per Assicurazione alunni Pluriass Scuola Unipol Sai Assicurazioni a.s. 24/25	127,50
12	11/04/2025	3	11	4	E	Maggior entrata per Assicurazione personale Pluriass Scuola Unipol Sai Assicurazioni a.s. 24/25	15,00
17	19/05/2025	7	1	2	D	Svincolo e spostamento somme vincolate da capitolo A.1.3 (spese di pulizia) a A.2.1 sottovoce 7.1.2 (sanzioni amministrative)	15.000,00
16	10/06/2025	2	1	3	E	Storno sottoconto a livello 3 A.2.1	-300,00
16	10/06/2025	7	2	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	0,20
16	10/06/2025	2	1	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	-300,00
16	10/06/2025	3	7	6	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	1.203,92
16	10/06/2025	3	7	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	-603,92
16	10/06/2025	2	1	2	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	-0,20
16	10/06/2025	3	6	3	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	-327,84
16	10/06/2025	2	3	11	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	-135,55
16	10/06/2025	7	1	2	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.1	463,39
26	20/10/2025	7	2	1	E	Ordinanza del Tribunale Amministrativo Regionale per il Lazio n. 9110-2025	68.564,40
28	05/11/2025	3	11	3	E	Maggior entrata per contributo genitori per assicurazione integrativa ALUNNI a.s.2025/2026	2.190,00
29	05/11/2025	3	11	4	E	Maggior entrata per contributo personale scolastico per assicurazione integrativa a.s.2025/2026	262,50
37	17/11/2025	3	11	3	E	Dotazione Ordinaria 4 /12 E.F. 2025	1.000,00
37	17/11/2025	3	7	1	E	Dotazione Ordinaria 4 /12 E.F. 2025	2.000,00
37	17/11/2025	6	1	4	E	Dotazione Ordinaria 4 /12 E.F. 2025	107,33
37	17/11/2025	3	7	7	E	Dotazione Ordinaria 4 /12 E.F. 2025	2.000,00
41	04/12/2025	7	2	1	E	Maggior entrata per restituzione somme sentenza N. 522/2020 STACCONE FILOMENA per emissione corretta	68.564,60

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

						liquidazione	
43	05/12/2025	7	1	2	E	Prelevamento da aggregato Z	300,00
44	11/12/2025	2	1	2	E	Minor entrate Interessi attivi da Banca d'Italia	-0,01
45	11/12/2025	3	7	1	E	Storno a liv.3 in A.1.7	-377,76
45	11/12/2025	7	1	2	E	Storno a liv.3 in A.1.7	377,76
52	12/12/2025	4	3	22	E	Maggior entrare per erogazione somme relative a Sofferenze Finanziarie 2025 - nota 73507 del 17/12/25- Tiberia Teresa	69.731,23
53	16/12/2025	7	2	1	E	Maggior entrata per finanziamento straordinario - Liquidazione Sentenza del Tribunale di FR n. 522/2020, in favore di Staccone F	22.420,62
56	20/12/2025	7	2	3	E	Maggior entrate per Sofferenze Finanziarie 2025 - Liquidazione Sentenza Tribunale di FR n. 534/2020 in favore di Tiberia T.	22.802,11

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 302.017,92
 Somme impegnate € 200.234,00
 Pagato € 198.388,14
 Rimasto da pagare € 1.845,86 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 302.017,92
 Residua disponib. finanz. € 101.783,92

Voce di destinazione – A.2.2 SICUREZZA E PRIVACY

Previsione iniziale € 7.147,17
 Variazioni in corso d'anno € 1.350,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
16	10/06/2025	1	1	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.2	-300,50
16	10/06/2025	3	2	11	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.2	300,50
16	10/06/2025	3	2	13	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.2	299,50
16	10/06/2025	3	1	6	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.2.2	-299,50
37	17/11/2025	3	2	11	E	Dotazione Ordinaria 4 /12 E.F. 2025	1.350,00
45	11/12/2025	3	2	13	E	Storno a liv.3 in A.2.2	199,20
45	11/12/2025	3	2	10	E	Storno a liv.3 in A.2.2	-199,20

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 8.497,17
 Somme impegnate € 5.829,20
 Pagato € 3.390,00
 Rimasto da pagare € 2.439,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.497,17
 Residua disponib. Finanz. € 2.667,97

CATEGORIA DI DESTINAZIONE A.3 – DIDATTICA

Voce di destinazione – A.3.1 - DIDATTICA

Previsione iniziale € 25.352,80
 Variazioni in corso d'anno € 4.963,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
4	12/03/2025	2	3	11	E	Maggior entrata contributo famiglie per esami di Stato 2024/2025	2.620,00
10	11/04/2025	3	14	1	E	Maggior entrata da genitori alunni per contributo volontario ITE Ceccano-Ceprano	1.158,00
16	10/06/2025	3	6	3	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.1	-585,90
16	10/06/2025	2	1	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.1	-500,00
16	10/06/2025	2	3	11	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.1	1.085,90
16	10/06/2025	1	1	99	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.1	0,02
16	10/06/2025	6	1	4	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.1	-0,02
16	10/06/2025	3	8	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.1	455,00
16	10/06/2025	4	3	7	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.1	-455,00
30	10/11/2025	4	3	22	E	Donazione da parte di Ludovica Maini eredi della Prof.ssa Rosanna REA	1.535,00
35	11/11/2025	2	3	11	E	Maggior entrata da genitori alunni per contributo volontario ITE Ceccano a.s. 2025/2026	120,00
40	18/11/2025	2	3	11	E	Maggior entrate per Tassa scolastica Esame di Stato a.s.25/26	470,00
45	11/12/2025	3	7	1	E	Storno a liv.3 in A.3.1	342,90
45	11/12/2025	3	8	1	E	Storno a liv.3 in A.3.1	1.000,00
45	11/12/2025	3	6	3	E	Storno a liv.3 in A.3.1	1.000,00
45	11/12/2025	1	2	5	E	Storno a liv.3 in A.3.1	940,00
45	11/12/2025	4	3	22	E	Storno a liv.3 in A.3.1	-2.356,30
45	11/12/2025	2	1	1	E	Storno a liv.3 in A.3.1	-926,50
54	19/12/2025	1	2	5	E	Minor entrata per tassa scolastica 2024/2025	-940,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 30.315,80

Somme impegnate € 13.619,67

Pagato € 13.619,67

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 30.315,80

Residua disponib. Finanz. € 16.696,13

Voce di destinazione – A.3.2 - TIPICITÀ ALBERGHIERE

Previsione iniziale € 27.494,92

Variazioni in corso d'anno € 14.635,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
5	12/03/2025	2	3	1	E	Maggior entrata da genitori alunni per contributo volontario IPSSEOA a.s. 2024/2025	12.221,31
5	12/03/2025	6	1	4	E	Maggior entrata da genitori alunni per contributo volontario IPSSEOA a.s. 2024/2025	2.688,69
6	17/03/2025	4	3	14	E	Storno a livello 3 in A.3.2	1.100,00
6	17/03/2025	2	3	1	E	Storno a livello 3 in A.3.2	-2.834,50
6	17/03/2025	3	7	7	E	Storno a livello 3 in A.3.2	684,50
6	17/03/2025	3	2	10	E	Storno a livello 3 in A.3.2	1.050,00
19	30/07/2025	3	7	7	E	Maggior entrata per contributo volontario da AICS, Comitato Provinciale di Frosinone	150,00

47	11/12/2025	2	3	1	E	Minor entrate per contributo volontario liberale IPSSEOA a.s. 2024- 2025	-11.165,00
55	19/12/2025	3	10	2	E	Storno a livello 3 per assestamento in A.3.2	-600,00
55	19/12/2025	3	2	10	E	Storno a livello 3 per assestamento in A.3.2	600,00
57	22/12/2025	2	3	1	E	Maggior entrate per seconda Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico 2025	10.740,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 42.129,92
 Somme impegnate € 21.652,69
 Pagato € 19.230,61
 Rimasto da pagare € 2.422,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 42.129,92
 Residua disponib. Finanz. € 20.477,23

Voce di destinazione – A.3.3 - BENI DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale € 29.259,13
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 29.259,13
 Somme impegnate € 18.009,64
 Pagato € 18.009,64
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 29.259,13
 Residua disponib. Finanz. € 11.249,49

Voce di destinazione – A.3.5 BORSA DI STUDIO ASSOCIAZIONE ITALIANA SOMMELIER - GNCVO 2023

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 2.500,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.500,00
 Residua disponib. Finanz. € 2.500,00

Voce di destinazione – A.3.6 Contrasto alla dispersione scol. DM19/2024 C.I.P. M4C1I1.4-2024-1322 -P-50911- CUP J84D21001020006

Previsione iniziale € 163.105,68
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 163.105,68
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 163.105,68
 Residua disponib. Finanz. € 163.105,68

Voce di destinazione – A.3.7 RISORSE ACQUISTO ATTREZZATURE PER DISABILI 2024

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

Previsione iniziale € 1.064,91
 Variazioni in corso d'anno € 2.357,29

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
16	10/06/2025	2	3	11	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.7	-180,33
16	10/06/2025	6	1	4	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.3.7	180,33
49	12/12/2025	4	3	22	E	Maggior entrate per erogazione finanziamento per acquisto attrezzature per disabili	2.357,29

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 1.064,91
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.064,91
 Residua disponib. Finanz. € 1.064,91

**Voce di destinazione – A.3.8 PCTO DISCIPLINE STEM E MULTILINGUISMO PER ISTITUTI TECN. E PROFESS.
 (DM 88/25) CUP J84D23006310006**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 147.592,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
23	15/10/2025	1	1	1	E	Maggior entrata per finanziamento PCTO sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all'estero (D.M. 88/2025)- Codice identificativo progetto PNRR-M4C1I3.1-2025-158	9.300,00
23	15/10/2025	3	14	1	E	Maggior entrata per finanziamento PCTO sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all'estero (D.M. 88/2025)- Codice identificativo progetto PNRR-M4C1I3.1-2025-158	138.292,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 147.592,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 147.592,00
 Residua disponib. Finanz. € 147.592,00

**Voce di destinazione – A.3.9 REGIONE LAZIO-ASSISTENZA SPECIALISTICA A.S. 2025-26 CUP
 J8H25000150002**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 360.816,60

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
27	20/10/2025	6	1	4	E	Maggior entrate per risorse REGIONE LAZIO-ASSISTENZA SPECIALISTICA A.S. 2025-26 CUP J8H25000150002	17.181,74
27	20/10/2025	3	2	9	E	Maggior entrate per risorse REGIONE LAZIO-ASSISTENZA SPECIALISTICA A.S. 2025-26 CUP J8H25000150002	343.634,86

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

Previsione definitiva € 360.816,60
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 360.816,60
 Residua disponib. Finanz. € 360.816,60

Voce di destinazione – A.3.10 REALIZ.NE INTEGR. SCOLAS ALUN. CON DISAB.SENSORIALE. A.S.25-26
REGIONE LAZIO CUP J89G25000150002

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.925,84

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
36	17/11/2025	3	2	9	E	Maggior entrate per risorse relative alla "Realizzazione dell'integrazione scolastica in favore degli alunni con disabilità sensoriale per l'anno scolastico 2025-2026 - Regione Lazio" CUP: J89G25000150002	8.925,84

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 8.925,84
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.925,84
 Residua disponib. Finanz. € 8.925,84

Voce di destinazione – A.3.34 PIANO SCUOLA 4.0_AZ. 2_NEXT GENERATION LABS_M4C1I3.2-2022-962-P-15483 € 164.644,23 - J84D22004900006

Previsione iniziale € 6.983,35
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 6.983,35
 Somme impegnate € 6.981,67
 Pagato € 6.981,67
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.983,35
 Residua disponib. Finanz. € 1,68

Voce di destinazione – A.3.35 PIANO SCUOLA 4.0_AZ. 1_NEXT GENERATION CLAS_M4C1I3.2-2022-961-P-15487 € 219.823,10 - J84D22004910006

Previsione iniziale € 12.283,11
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 12.283,11
 Somme impegnate € 22.670,02
 Pagato € 22.670,02
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.283,11
 Residua disponib. € -10.386,91
Residui passivi radiati € 11.038,37

Residua disponib. Finanz. € 651,46

**Voce di destinazione – A.3.36 AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA
(D.M. 170/2022)_M4C1I1.4-2022-981-P-15**

Previsione iniziale	€	212.078,91
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	212.078,91
Somme impegnate	€	32.233,07
Pagato	€	32.233,07
Rimasto da pagare	€	2.723,79 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	212.078,91
Residua disponib. Finanz.	€	179.845,84

Voce di destinazione – A.3.40 - PNRR POTENZIAMENTO STEM-D.M. N. 65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-35633 CUPJ84D23004600006 €97496,95

Previsione iniziale	€	42.836,95
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	42.836,95
Somme impegnate	€	5.314,00
Pagato	€	5.314,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	42.836,95
Residua disponib. finanz.	€	37.522,95

Voce di destinazione – A.3.41 – PNRR FORMAZIONE TRANSIZIONE DIGITALE DM66/202 M4C1I2.1-2023-1222-P-35650 CUPJ84D23005280006€81310,39

Previsione iniziale	€	75.070,39
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	75.070,39
Somme impegnate	€	24.458,00
Pagato	€	24.458,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	75.070,39
Residua disponib. Finanz.	€	50.612,39

Voce di destinazione – A.3.43 - REGIONE LAZIO-ASSISTENZA SPECIALIALISTA ANNO 2024 CUP J85E24000420002 C.P.24013DP24000000

Previsione iniziale	€	326.073,60
Variazioni in corso d'anno	€	0.00
Previsione definitiva	€	326.073,60
Somme impegnate	€	146.808,60
Pagato	€	146.808,60
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	326.073,60
Residua disponib. Finanz.	€	179.265,00

CATEGORIA DI DESTINAZIONE - A.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Voce di destinazione – A.4.1 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO
J85E24000420002 C.P.24013DP24000000

Previsione iniziale € 37.782,15

Variazioni in corso d'anno € 5.998,60

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
6	17/03/2025	1	1	1	E	Storno a livello 3 in A.4.1	-9.000,00
6	17/03/2025	1	1	6	E	Storno a livello 3 in A.4.1	-500,00
6	17/03/2025	3	12	1	E	Storno a livello 3 in A.4.1	-3.000,00
6	17/03/2025	1	2	3	E	Storno a livello 3 in A.4.1	-1.500,00
6	17/03/2025	3	14	1	E	Storno a livello 3 in A.4.1	14.000,00
16	10/06/2025	1	2	5	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	85,75
16	10/06/2025	1	2	3	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	-2.329,88
16	10/06/2025	1	2	2	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	92,32
16	10/06/2025	3	14	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	-4.192,32
16	10/06/2025	1	1	4	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	513,32
16	10/06/2025	1	2	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	-13,32
16	10/06/2025	1	1	6	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	1.000,00
16	10/06/2025	1	2	6	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	244,13
16	10/06/2025	1	1	3	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	4.500,00
16	10/06/2025	1	3	18	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.4.1	100,00
22	08/10/2025	1	1	1	E	Maggior entrata per STORNO PAGAMENTO COMPENSO NETTO PER INCARICO PCTO A.S. 2024-2025 - TUDOR ITE CECCANO MANDATO NUMERO 332	125,05
38	17/11/2025	1	1	1	E	Dotazione ordinaria - Formazione Scuola Lavoro 4/12	5.873,55

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 43.780,75

Somme impegnate € 20.926,59

Pagato € 20.926,59

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 43.780,75

Residua disponib. Finanz. € 22.854,16

Voce di destinazione A.4.2 - EVENTI INTERNI ED ESTERNI IPSSEO

Previsione iniziale € 5.526,41

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.526,41

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 5.526,41

Residua disponib. Finanz. € 5.526,41

Voce di destinazione A.4.3 - PERCORSI SPECIFICI PCTO A CARICO DELLE FAMIGLIE

Previsione iniziale € 2.525,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.365,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
1	06/03/2025	3	12	1	E	Maggior entrata per contributo famiglie PCTO	8.000,00
1	06/03/2025	6	1	4	E	Maggior entrata per contributo famiglie PCTO	925,00
34	13/11/2025	3	12	1	E	Maggior entrata per Contributo FSL A.S.25/26 SEDE IPSSEOA	910,00
48	11/12/2025	3	12	1	E	Minor entrata per contributo famiglie PCTO	-1.000,00
48	11/12/2025	6	1	4	E	Minor entrata per contributo famiglie PCTO	-470,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 10.890,00

Somme impegnate € 9.055,00

Pagato € 9.055,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 10.890,00

Residua disponib. Finanz. € 1.835,00

CATEGORIA DI DESTINAZIONE A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Voce di destinazione A.5.2 – ERASMUS

Previsione iniziale € 15.899,38

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 15.899,38

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 15.899,38

Residua disponib. Finanz. € 15.899,38

Voce di destinazione A.5.4 - VIAGGI D' ISTRUZIONE E VISITE DIDATTICHE

Previsione iniziale € 7.377,52

Variazioni in corso d'anno € 39.984,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
2	06/03/2025	3	12	1	E	Maggior entrata per contributo genitore - Uscita didattica progetto "Giovani in Montagna" - Gaeta	753,45
2	06/03/2025	6	1	4	E	Maggior entrata per contributo genitore - Uscita didattica progetto "Giovani in Montagna" - Gaeta	79,05
3	06/03/2025	3	14	1	E	Maggior entrata per Viaggio d'istruzione a Bardonecchia	1.500,00
3	06/03/2025	6	1	4	E	Maggior entrata per Viaggio d'istruzione a Bardonecchia	150,00
6	17/03/2025	3	12	1	E	Storno a livello 3 in A.5.4	-515,90
6	17/03/2025	3	14	1	E	Storno a livello 3 in A.5.4	515,90
7	28/03/2025	6	1	4	E	Contributo genitori per Uscita didattica Bunker Soratte -Tenuta Santa Lucia 03/04/25	61,10
7	28/03/2025	3	14	1	E	Contributo genitori per Uscita didattica Bunker Soratte -Tenuta Santa Lucia 03/04/25	610,90
8	07/04/2025	3	14	1	E	Maggior entrata per contributo genitori viaggio d'istruzione settimana azzurra Policoro	26.500,00

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

8	07/04/2025	6	1	4	E	Maggior entrata per contributo genitori viaggio d'istruzione settimana azzurra Policoro	2.139,00
13	30/04/2025	3	14	1	E	Maggior entrate per Contributo Genitori partecipaz. degli studenti agli Internazionali Tennis di Roma	2.563,00
13	30/04/2025	6	1	4	E	Maggior entrate per Contributo Genitori partecipaz. degli studenti agli Internazionali Tennis di Roma	254,00
14	30/04/2025	3	14	1	E	Maggior entrata per contributo viaggio d'istruzione Policoro Stile Libero Società Coop.	373,50
16	10/06/2025	6	1	4	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.5.4	-540,00
16	10/06/2025	3	12	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.5.4	-100,00
16	10/06/2025	9	2	4	E	Storno sottoconto a livello 3 in A.5.4	640,00
46	11/12/2025	3	12	1	E	Maggior entrata per Stage Sportivo Formativo - Bardonecchia 2025- 2026	5.000,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 47.361,52
 Somme impegnate € 35.229,00
 Pagato € 35.229,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 47.361,52
 Residua disponib. Finanz. € 12.132,52

Voce di destinazione A.5.5 - RISORSE EX DIRETTIVA N. 6/2023 VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 26.177,28
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 26.177,28
 Somme impegnate € 2.031,50
 Pagato € 2.031,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 26.177,28
 Residua disponib. Finanz. € 24.145,78

CATEGORIA DI DESTINAZIONE A.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 7.306,11
 Variazioni in corso d'anno € 1.110,42

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
39	17/11/2025	2	1	2	E	Percorsi di orientamento per gli studenti: risorse ex art. 8 D.L. 104/2013	500,00
39	17/11/2025	2	3	11	E	Percorsi di orientamento per gli studenti: risorse ex art. 8 D.L. 104/2013	412,83
58	31/12/2025	3	4	1	E	Maggior entrata per Integrazione per Dispersione scolastica	197,59

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 8.416,53
 Somme impegnate € 2.962,76
 Pagato € 2.470,50
 Rimasto da pagare € 492,26 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.416,53
 Residua disponib. Finanz. € 5.453,77

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

CATEGORIA DI DESTINAZIONE P.1 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**Voce di destinazione P.1.9 - POC ORIENTAMENTO - AVVISO 73381 DEL 14/05/2025 C.I.P. 4.2.3A-FDRPOC-LA-2025 - CUP J84D25001440001**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
24	15/10/2025	1	1	1	E	Maggior entrate per finanziamento "POC ORIENTAMENTO" - Avviso prot. n. 73381 del 14 maggio 2025 - codice identificativo progetto: 4.2.3A-FDRPOC-LA-2025-9 - CUP J84D2500 1440001	20.000,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 20.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 20.000,00

Residua disponib. Finanz. € 20.000,00

Voce di destinazione P.1.10 - POC ORIENTAMENTO-AVVISO 64310 DEL 23/04/2025 C.I.P. 10.1.6A-FDRPOC-LA-2024-99 - CUP J84D25001670001

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 59.738,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
25	15/10/2025	3	14	1	E	Maggior entrata per finanziamento risorse POC ORIENTAMENTO - Avviso pubblico Prot. 64310 del 23/04/2025 - Codice progetto: 10.1.6A-FDRPOC-LA-2024-99 - CUP J84D25001670001.	59.738,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 59.738,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 59.738,00

Residua disponib. Finanz. € 59.738,00

Voce di destinazione P.1.11 - POC LABORAT. PROFESSIONALIZZANTI-AVVISO 88643/25-CP 10.8.1.B2-FDRPOC-LA-2025-32-CUP J84D25001950001

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 201.000,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
42	04/12/2025	3	14	1	E	Maggior entrata per finanziamento progetto POC Per la Scuola 2014-2020 (FESR) - Avviso 88643/2025 - CUP J84D25001950001	201.000,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 201.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	201.000,00
Residua disponib. Finanz.	€	201.000,00

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

Voce di destinazione P.2.1 - PROGETTO INTEGRAZIONE D.A. E ASSISTENZA SPECIALISTICA

Previsione iniziale	€	2.828,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.828,00
Somme impegnate	€	2.572,24
Pagato	€	2.572,24
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	2.828,00
Residua disponib. Finanz.	€	255,76

Voce di destinazione P.2.2 - PROGETTO EDUCAZIONE LEGALITÀ, AMBIENTE, SALUTE

Previsione iniziale	€	939,59
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	939,59
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	939,59
Residua disponib. Finanz.	€	939,59

Voce di destinazione P.2.3 - ASSISTENZA IPOACUSTICI

Previsione iniziale	€	9.268,70
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	9.268,70
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	9.268,70
Residua disponib. Finanz.	€	9.268,70

Voce di destinazione P.2.12 - PON FSE FORMAZIONE D'AULA IN LINGUA STRANIERA E PCTO - AVVISO PUBBLICO N. 25532/2024 € 153520

Previsione iniziale	€	76.177,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	76.177,00
Somme impegnate	€	47.199,90
Pagato	€	47.199,90
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	76.177,00
Residua disponib. Finanz.	€	28.977,10

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA

Voce di destinazione P.2.13 - PROGETTO ABROAD@HOME - CAPOFILIA IIS ANTONELLO - MESSINA

Previsione iniziale	€	400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	400,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	400,00
Residua disponib. Finanz.	€	400,00

Voce di destinazione P.2.14 - ALTERN. SC.LAV. FORM.NE D'AULA IN LINGUA STRAN PCTO-C P10.6.6B-FSEPON-LA-2024-93 CUP J81B24000780006

Previsione iniziale	€	143.958,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	143.958,00
Somme impegnate	€	123.473,00
Pagato	€	123.473,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	143.958,00
Residua disponib. Finanz.	€	20.485,00

CATEGORIA DI DESTINAZIONE P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**Voce di destinazione P.3.1 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI**

Previsione iniziale	€	9.061,11
Variazioni in corso d'anno	€	1.744,00

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
9	07/04/2025	6	1	4	E	Contributo esami ICDL	29,04
9	07/04/2025	3	14	1	E	Contributo esami ICDL	180,96
15	13/05/2025	6	1	4	E	Maggior entrate per Contributo esame Qualifica Professionale a.s.24/25	200,00
15	13/05/2025	3	14	1	E	Maggior entrate per Contributo esame Qualifica Professionale a.s.24/25	1.250,00
16	10/06/2025	3	2	9	E	Storno sottoconto a livello 3 in P.3.1	-193,36
16	10/06/2025	3	2	14	E	Storno sottoconto a livello 3 in P.3.1	59,08
16	10/06/2025	3	2	13	E	Storno sottoconto a livello 3 P.3.1	134,28
18	30/07/2025	3	14	1	E	Ulteriore Maggior entrate per Contributo esame Qualifica Professionale a.s.24/25	84,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	10.805,11
Somme impegnate	€	972,04
Pagato	€	972,04
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.805,11
Residua disponib. Finanz.	€	9.833,07

CATEGORIA DI DESTINAZIONE P.4 - Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale"

Voce di destinazione P.4.1 - PROGETTI FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE

Previsione iniziale € 2.969,61

Variazioni in corso d'anno € 1.563,51

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
21	29/09/2025	1	2	6	E	Contributo per Piano regionale eTwinning 2024-2025 da IC Maria Montessori Terracina	11,58
21	29/09/2025	1	2	5	E	Contributo per Piano regionale eTwinning 2024-2025 da IC Maria Montessori Terracina	4,07
21	29/09/2025	1	2	2	E	Contributo per Piano regionale eTwinning 2024-2025 da IC Maria Montessori Terracina	4,38
21	29/09/2025	1	2	3	E	Contributo per Piano regionale eTwinning 2024-2025 da IC Maria Montessori Terracina	15,22
21	29/09/2025	1	2	1	E	Contributo per Piano regionale eTwinning 2024-2025 da IC Maria Montessori Terracina	28,26
37	17/11/2025	3	5	1	E	Dotazione Ordinaria 4 /12 E.F. 2025	1.500,00

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva € 4.533,12

Somme impegnate € 1.579,68

Pagato € 1.579,68

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 4.533,12

Residua disponib. Finanz. € 2.953,44

Voce di destinazione P.4.2 - RICERCA AZIONE INVALSI

Previsione iniziale € 3.125,14

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 3.125,14

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 3.125,14

Residua disponib. Finanz. € 3.125,14

Voce di destinazione P.4.4 - FORMAZIONE NEO ASSUNTI, TFA, SCUOLA INNOVATIVA

Previsione iniziale € 2.650,07

Variazioni in corso d'anno € 5.404,04

N.	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	*	Oggetto	Importo
16	10/06/2025	1	1	99	E	Storno sottoconto a livello 3 in P.4.4	0,01
16	10/06/2025	1	1	1	E	Storno sottoconto a livello 3 in P.4.4	-0,01
20	30/07/2025	1	1	1	E	Maggior entrata per restituzione somme Ciolfi Cristina	154,04
31	10/11/2025	1	1	1	E	Maggior entrata per TIROCINIO TFA IX CICLO A.A. 2023/2024 - Università degli Studi di Roma Tor Vergata	350,00
32	10/11/2025	1	1	1	E	Maggior entrate per TIROCINIO TFA IX CICLO Bianchini Eleonora - Università Europea di Roma	350,00
33	11/11/2025	1	1	1	E	Maggior entrata per CONTRIBUTO A ISTITUTI SCOLASTICI PER TIROCINI TFA, Università degli Studi di Cassino	3.850,00
50	12/12/2025	1	1	1	E	Maggior entrate per TFA - LUMSA indennizzo tirocini	700,00

					sostegno A.A. 2024.2025	
--	--	--	--	--	-------------------------	--

* Tipologia variazione: e=Entrata finalizzata, d=Con delibera del Consiglio d'Istituto, r=Prelevamento fondo di riserva

Previsione definitiva	€	8.054,11
Somme impegnate	€	154,05
Pagato	€	154,05
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.054,11
Residua disponib. Finanz.	€	7.900,06

CATEGORIA DI DESTINAZIONE P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Voce di destinazione P.5.1 - GARE E CONCORSI

Previsione iniziale	€	2,77
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2,77
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2,77
Residua disponib. Finanz.	€	2,77

Fondo di riserva

(R.98 – Fondo di riserva)

Per E.F. 2025 è stata destinata la somma di € 1.000,00 per il Fondo di Riserva.

Dichiarazioni

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

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2025;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE

Anno finanziario	Periodo	Indice di tempestività
2025	I Trimestre	96,50
2025	II Trimestre	-3,95
2025	III Trimestre	17,49
2025	IV Trimestre	12,87
2025	Annuale	26,85

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) 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.

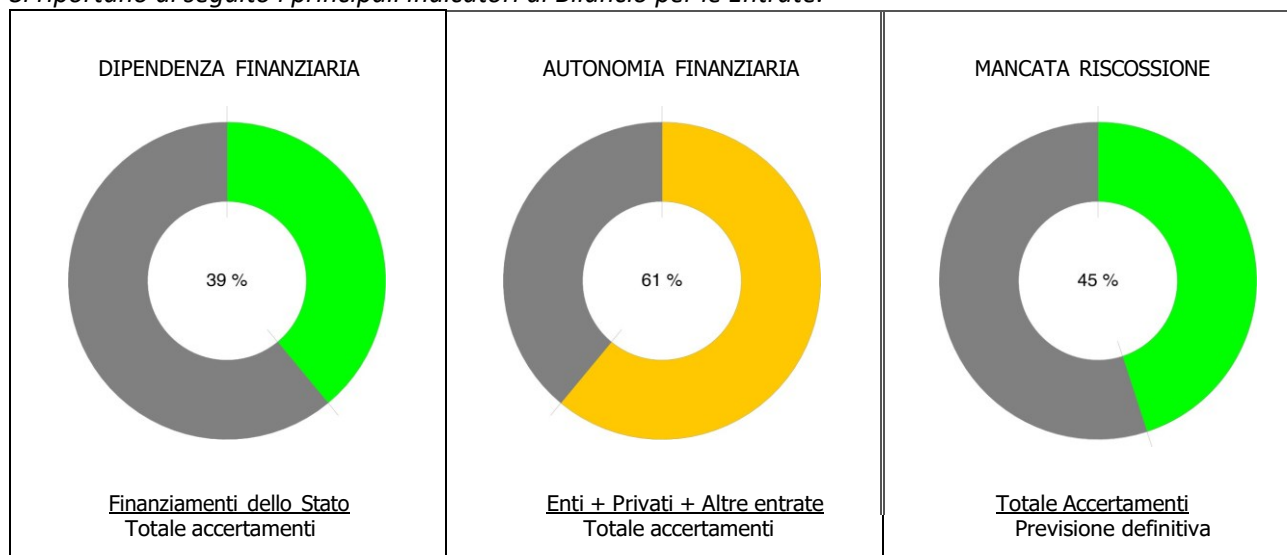
Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	76.625,40	9,86%
02	Acquisto di beni di consumo	41.771,72	5,38%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	425.579,96	54,79%
04	Acquisto di beni d'investimento	18.040,68	2,32%
05	Altre spese	190,00	0,03%
06	Imposte e tasse	34.338,84	4,42%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	180.199,38	23,20%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		776.745,98	100%

INDICI DI BILANCIO

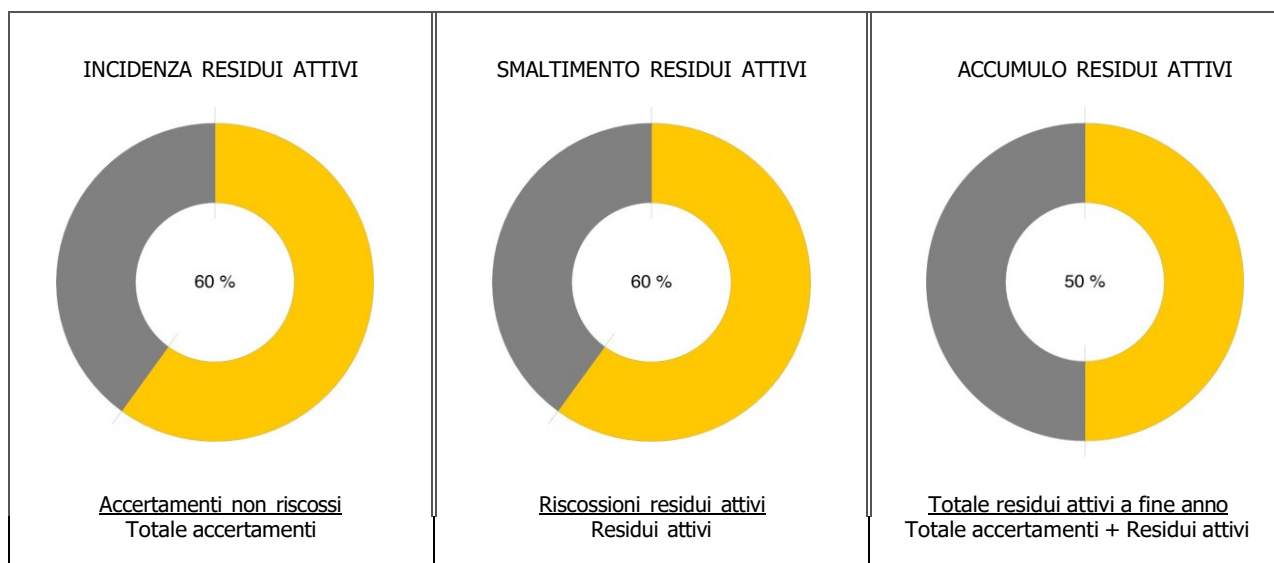
INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

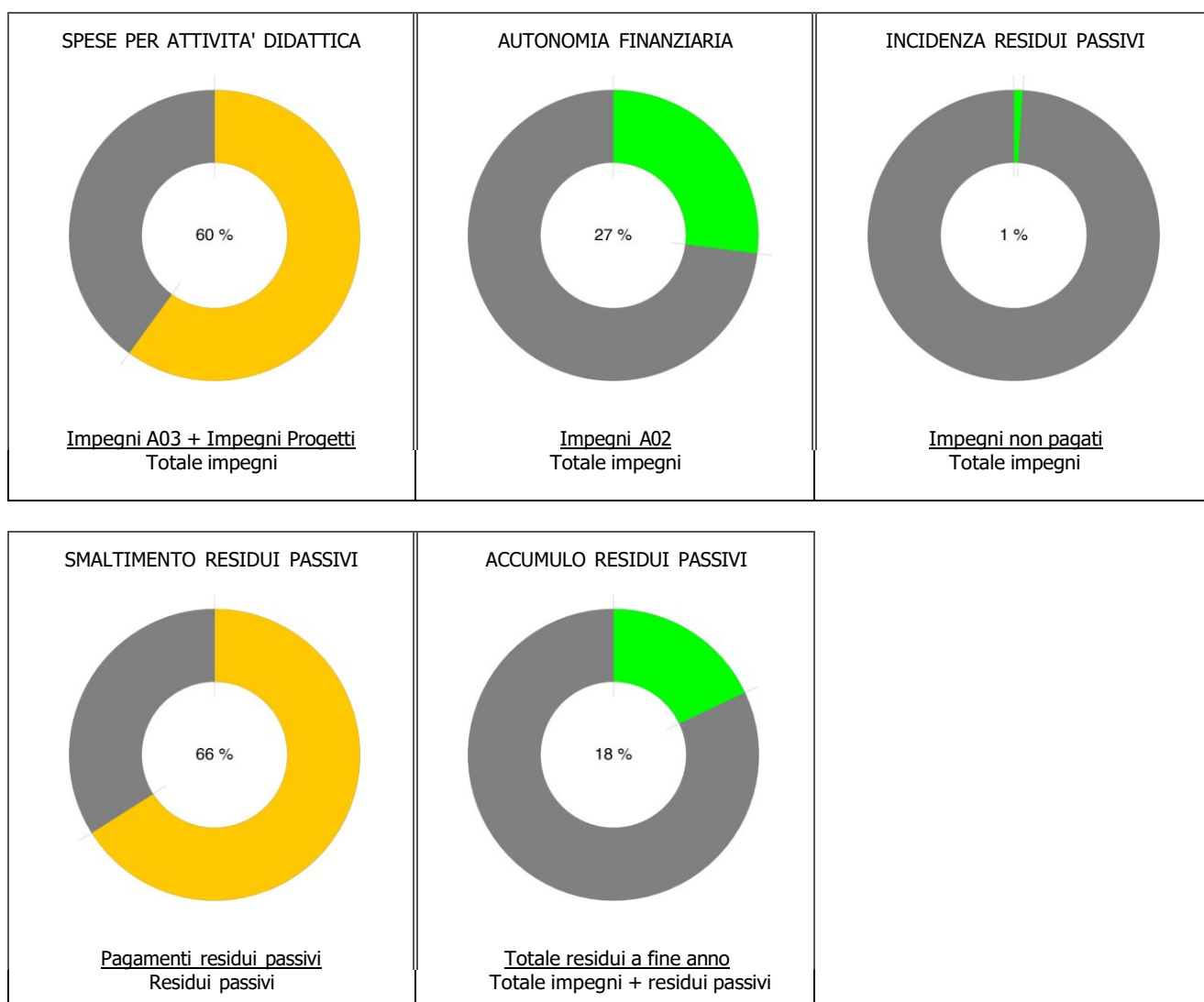


Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA



Indici di bilancio per le Spese

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



CONCLUSIONI

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2025 al fine della verifica di regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale relativa all'anno finanziario 2025.

Ceccano, 13/03/2026

Il Direttore dei S.G. ed Amministrativi
Avv. Rossella Reali

Il Dirigente Scolastico
Dr. Francesco Senatore

Firmato digitalmente da REALI ROSSELLA