

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BRESCO VIA DON STURZO I.C. VIA DON STURZO
BRESCO**

20091 BRESCO (MI) - VIA DON STURZO 46 - C.F. 97666760158 C.M. MIIC8GE00R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

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

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

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2025** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto il **03/02/2025** con provvedimento n. **109** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	475.715,00	Programmazione definitiva	475.715,00	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	192.605,18	Impegni	227.685,84	Avanzo/Disavanzo di competenza	-35.080,66
Riscossioni competenza	144.125,18	Pagamenti competenza	216.560,92		
Riscossioni residui	109.461,83	Pagamenti residui	72.182,30	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-35.156,21
Somme rimaste da riscuotere	48.480,00	Somme rimaste da pagare	11.124,92	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	37.355,08
(+) 475.715,00		(+) 227.685,84			
Residui non riscossi anni precedenti	80.586,54	Residui non pagati anni precedenti	2.806,00		
(=) 556.301,54		(=) 230.491,84			
Totale residui attivi	129.066,54	Totale residui passivi	13.930,92	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	115.135,62
				Saldo di cassa iniziale (c)	168.504,07
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	248.483,48

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	283.109,82	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	48.480,00	48.480,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	30.218,43	30.218,43	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.132,85	23.132,85	100,00%
06 - Contributi da privati	90.593,77	90.593,77	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
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	180,13	180,13	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	475.715,00	192.605,18	
Disavanzo di competenza		35.080,66	
Totale a pareggio		227.685,84	

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 12.055,37

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 12.055,37

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 € 271.054,45

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 271.054,45

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 48.480,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 48.480,00

Somme accertate € 48.480,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 48.480,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - "Programma Nazionale 2127" (FSE+)AGENDA NORD DM102/2024 €. 48.480,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provvis./Decreto	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:

2.3.1 - Next generation EU - PNRR €. 0,00, 2.3.2 - PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" €. 0,00, 2.3.3 - Next generation EU - PNRR - DM65/2023 €. 0,00, 2.3.4 - Next generation EU - PNRR - DM66/2023 €. 0,00, 2.3.5 - Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico €. 0,00, 2.3.6 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024 €. 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.793,33

Variazioni in corso d'anno € 17.425,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2025		CI	6.007,67	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA
31/12/2025		EF	11.417,43	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025

Previsione definitiva	€	30.218,43	
Somme accertate	€	30.218,43	
Riscosso	€	30.218,43	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.6.1 - altri finanziamenti vincolati dallo Stato €. 0,00, 3.6.2 - risorse ex art. 120, DL 18/2020 lett. a) b) c) €. 0,00, 3.6.3 - risorse ex art.231, comma1, D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.4 - risorse art. 21 DL 137/2020 DDI €. 0,00, 3.6.5 - risorse ex art.31, comma 1 D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.6 - risorse ex art.31, comma 6 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art.58,comma 4, D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.8 - risorse art.1, comma 697, L. n.234/2021 €. 0,00, 3.6.9 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR ePiano nazionale per la scuola digitale – PNSD Progetti in essere €. 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022 €. 0,00
Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.132,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2025	14	EF	60,00	COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO PROGETTO BASKIN
23/06/2025	15	EF	240,00	COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO PROGETTO VOLLEY

23/06/2025	19	EF	2.585,00	COMUNE DI MILANO - ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI FUORI COMUNE
03/11/2025		EF	6.400,00	COMUNE DI BRESCO –PROGETTI – FUNZIONI MISTE- CANCELLERIA
31/12/2025		EF	8.847,85	COMUNE DI BRESCO PTOF + COMUNE MILANO ASS. EDUC.

Previsione definitiva	€	23.132,85
Somme accertate	€	23.132,85
Riscosso	€	23.132,85
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	23.535,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2025	5	EF	5.835,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO CAMBRIDGE PRIMARIA - SECONDARIA
23/06/2025	6	EF	434,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO KANGOUROU
23/06/2025	7	EF	3.978,85	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO MADRELINGUA PRIMARIA
23/06/2025	8	EF	2.260,60	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO SCACCHI SCUOLA SECONDARIA
23/06/2025	9	EF	4.420,20	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO TEATRO SCUOLA SECONDARIA
23/06/2025	10	EF	12,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO ATELIER SCUOLA SECONDARIA
23/06/2025	17	EF	6.578,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PER PROGETTO TEATRO PRIMARIA
23/06/2025	16	EF	17,15	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PROGETTO MUSICA PRIMARIA

Previsione definitiva	€	23.535,80
Somme accertate	€	23.535,80
Riscosso	€	23.535,80
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (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 d'anno € 9.087,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2025	1	EF	2.219,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER ASSICURAZIONE SCOLASTICA ALUNNI
23/06/2025	3	EF	1.045,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER ACQUISTO DIARIO SCOLASTICO
23/06/2025	4	EF	913,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PROGETTI SECONDARIA
23/06/2025	11	EF	1.908,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER NUOVE TECNOLOGIE
23/06/2025	16	EF	2.002,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PROGETTO MUSICA PRIMARIA
03/11/2025		EF	657,60	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER ASSICURAZIONE SCOLASTICA ALUNNI
31/12/2025		EF	343,20	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER ASSICURAZIONE SCOLASTICA ALUNNI

Previsione definitiva € 9.087,80

Somme accertate € 9.087,80

Riscosso € 9.087,80

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 44.844,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2025	12	EF	16.328,92	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI USCITE DIDATTICHE SCUOLA PRIMARIA - SECONDARIA
23/06/2025	13	EF	28.407,32	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA URBINO TRENTO
03/11/2025		EF	108,43	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 54.844,67

Somme accertate € 54.844,67

Riscosso € 54.844,67

Rimasto da riscuotere € 0,00 (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 d'anno € 1.125,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2025	2	EF	85,50	ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO
31/12/2025		EF	1.040,00	ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO

Previsione definitiva € 1.125,50

Somme accertate € 1.125,50

Riscosso € 1.125,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	2.000,00	CONCORSO PREMIO FABBRICANDO

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme accertate € 2.000,00

Riscosso € 2.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,13

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,13

Somme accertate € 0,13

Riscosso € 0,13

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 180,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2025		EF	180,00	PERSONALE DELLA SCUOLA - TESSERE FOTOCOPIE DOCENTI A.S. 2024/2025

Previsione definitiva € 180,00

Somme accertate € 180,00

Riscosso € 180,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 800,00

Riscosso € 800,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	341.979,39	203.890,01	59,62%
Progetti	133.095,94	23.795,83	17,88%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	639,67	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	475.715,00	227.685,84	
Avanzo di competenza		-35.080,66	
	Totale a pareggio	227.685,84	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

A.A01.2 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Previsione iniziale € 6.500,92

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 3.1	1.000,00	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.1.1	50,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	400,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.7	130,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.8	110,00	
31/12/2025		EF	(U) 5.1.1	310,00	

Previsione definitiva € 7.500,92

Somme impegnate € 4.282,97

Pagato € 4.282,97

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

Avanzo di amministrazione € 7.500,92

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3.217,95

Annotazioni:

A.A01.3 - Sicurezza nella scuola

Previsione iniziale € 2.426,09

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/11/2025		CI	(E) 3.1	2.000,00	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA
03/11/2025		CI	(U) 3.2.9	2.000,00	

Previsione definitiva € 4.426,09

Somme impegnate € 2.953,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 2.953,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.426,09

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.473,09

Annotazioni:

A.A01.4 - Privacy

Previsione iniziale € 1.797,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/11/2025		CI	(E) 3.1	1.000,00	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA
03/11/2025		CI	(U) 3.2.9	1.000,00	

Previsione definitiva € 2.797,00

Somme impegnate € 1.494,50

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.494,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.797,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.302,50

Annotazioni:

A.A01.20 - risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 261,40

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	261,40			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	261,40			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	261,40			

Annotazioni:

A.A01.26 - Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 4,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	4,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4,00			

Annotazioni:

A.A01.29 - PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione iniziale € 3.031,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.031,00			
Somme impegnate	€	1.220,00			
Pagato	€	610,00			
Rimasto da pagare	€	610,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	3.031,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.811,00			

Annotazioni:

A.A01.30 - PNRR Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico N.6 SERVIZI DA MIGRARE

Previsione iniziale € 1.500,20

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.500,20			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	1.500,20			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.500,20			

Annotazioni:

A.A02.5 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 7.932,31

Variazioni in corso d'anno € 7.990,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/11/2025		CI	(E) 3.1	1.007,67	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA
03/11/2025		CI	(U) 2.3.8	1.007,67	
03/11/2025		EF	(E) 12.3	180,00	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(U) 2.3.8	180,00	
04/11/2025		EF	(U) 2.1.1	1.575,26	Assestamento interno in data 04/11/2025
04/11/2025		EF	(U) 2.1.2	-342,00	
04/11/2025		EF	(U) 2.2.2	110,00	
04/11/2025		EF	(U) 2.3.8	-1.685,26	
04/11/2025		EF	(U) 3.7.6	1.342,00	
04/11/2025		EF	(U) 5.1.6	-1.000,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1	6.803,00	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.1.1	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.3	2.800,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.7	500,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.8	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	353,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.6.2	150,00	

Previsione definitiva € 15.922,98

Somme impegnate € 8.608,57

Pagato € 5.741,57

Rimasto da pagare € 2.867,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 15.922,98

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 7.314,41

Annotazioni:

A.A02.6 - Cancelleria

Previsione iniziale € 2.559,85

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/11/2025		EF	(E) 5.4	1.000,00	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(U) 2.1.2	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-1.555,50	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.7.6	1.555,50	

Previsione definitiva € 3.559,85

Somme impegnate € 1.555,50

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.555,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.559,85

Residua disponibilità finanz. € 2.004,35

Annotazioni:

A.A02.7 - Assicurazione

Previsione iniziale € 908,20

Variazioni in corso d'anno € 5.990,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	1	EF	(E) 6.2	2.219,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER ASSICURAZIONE SCOLASTICA ALUNNI
23/06/2025	1	EF	(U) 3.11.3	2.219,00	
23/06/2025	2	EF	(E) 6.6	85,50	ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO
23/06/2025	2	EF	(U) 3.11.4	85,50	
03/11/2025		EF	(E) 6.2	216,00	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(U) 3.11.3	216,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.2	80,00	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(E) 6.6	1.040,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.11.3	80,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.11.4	1.040,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.2	2.350,00	STORNO AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.11.3	2.350,00	

Previsione definitiva € 6.898,70

Somme impegnate € 6.785,50

Pagato € 6.785,50

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

Avanzo di amministrazione € 4.548,70
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 113,20
finanz.

Annotazioni:

A.A03.8 - Spese attività didattiche

Previsione iniziale € 9.397,43

Variazioni in corso d'anno € 20.013,71

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	3	EF	(E) 6.2	1.045,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER ACQUISTO DIARIO SCOLASTICO
23/06/2025	3	EF	(U) 2.2.2	1.045,00	
23/06/2025	4	EF	(E) 6.2	913,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PROGETTI SECONDARIA
23/06/2025	4	EF	(U) 3.2.9	913,00	
23/06/2025	5	EF	(E) 6.1	5.835,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO CAMBRIDGE PRIMARIA - SECONDARIA
23/06/2025	5	EF	(U) 3.2.9	5.835,00	
23/06/2025	6	EF	(E) 6.1	434,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO KANGOUROU
23/06/2025	6	EF	(U) 3.2.9	434,00	
23/06/2025	7	EF	(E) 6.1	3.978,85	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO MADRELINGUA PRIMARIA
23/06/2025	7	EF	(U) 3.2.9	3.978,85	
23/06/2025	8	EF	(E) 6.1	2.260,60	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO SCACCHI SCUOLA SECONDARIA
23/06/2025	8	EF	(U) 3.2.9	2.260,60	
23/06/2025	9	EF	(E) 6.1	4.420,20	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO TEATRO SCUOLA SECONDARIA
23/06/2025	9	EF	(U) 3.2.9	4.420,20	
23/06/2025	10	EF	(E) 6.1	12,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PROGETTO ATELIER SCUOLA SECONDARIA
23/06/2025	10	EF	(U) 3.2.9	12,00	
03/11/2025		EF	(E) 5.4	400,00	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(E) 6.2	234,60	
03/11/2025		EF	(U) 2.1.2	400,00	
03/11/2025		EF	(U) 2.2.2	102,60	
03/11/2025		EF	(U) 3.2.9	132,00	
04/11/2025		EF	(U) 2.2.2	1.857,38	Assestamento interno in data 04/11/2025
04/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.857,38	

31/12/2025		EF	(E) 5.4	2.792,46	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(E) 6.2	38,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.2	110,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	400,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.4	5,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.5	150,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	500,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.2.2	38,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	627,46	
31/12/2025		EF	(E) 6.2	-2.350,00	STORNO AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-2.350,00	

Previsione definitiva	€	29.411,14	
Somme impegnate	€	24.266,24	
Pagato	€	24.266,24	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.761,14	
Residua disponibilità finanz.	€	5.144,90	

Annotazioni:

A.A03.9 - Funzioni miste

Previsione iniziale	€	6.745,81
Variazioni in corso d'anno	€	5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/11/2025		EF	(E) 5.4	5.000,00	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(U) 1.2.1	4.000,00	
03/11/2025		EF	(U) 2.3.10	1.000,00	

Previsione definitiva	€	11.745,81	
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	€	11.745,81	
Residua disponibilità finanz.	€	11.745,81	

Annotazioni:

A.A03.10 - Nuove tecnologie

Previsione iniziale € 11.519,07

Variazioni in corso d'anno € 4.131,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	11	EF	(E) 6.2	1.908,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PER NUOVE TECNOLOGIE
23/06/2025	11	EF	(U) 3.1.6	1.908,00	
03/11/2025		EF	(E) 6.2	108,00	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(U) 3.2.9	108,00	
04/11/2025		EF	(U) 2.3.9	145,18	Assestamento interno in data 04/11/2025
04/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-7.803,28	
04/11/2025		EF	(U) 3.7.6	4.183,38	
04/11/2025		EF	(U) 3.11.2	1.950,00	
04/11/2025		EF	(U) 4.1.1	1.524,72	
31/12/2025		EF	(E) 6.2	115,20	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(E) 6.11	2.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.8	2.072,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	43,20	

Previsione definitiva € 15.650,27

Somme impegnate € 8.213,81

Pagato € 8.213,81

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

Avanzo di amministrazione € 13.650,27

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 7.436,46

Annotazioni:

A.A03.11 - PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.000,00

Annotazioni:

A.A03.25 - Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812/2021

Previsione iniziale € 16.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	16.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	16.000,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	16.000,00			

Annotazioni:

A.A03.28 - PNRR - Piano Suola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms D.M. 218/2022

Previsione iniziale € 15.648,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	15.648,42			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	15.648,42			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	15.648,42			

Annotazioni:

A.A03.29 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023

Previsione iniziale € 66.738,49

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/11/2025		EF	(U) 2.2.2	2.445,00	Assestamento interno in data 04/11/2025
04/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-2.445,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-5.498,19	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-4.470,85	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.2	179,05	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.3	646,97	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.4	7,12	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.5	172,95	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.6	492,39	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.8	13.212,08	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.16	1.820,30	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.17	6.781,76	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.18	72,41	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.19	1.758,22	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.20	5.005,80	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-20.180,01	

Previsione definitiva € 66.738,49

Somme impegnate € 61.916,05

Pagato € 61.916,05

Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	66.738,49
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità	€	4.822,44
finanz.		

Annotazioni:

A.A03.30 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023
– Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-34759

Previsione iniziale	€	26.075,58
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	26.075,58			
Somme impegnate	€	10.140,00			
Pagato	€	10.140,00			
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)			
Avanzo di amministrazione	€	26.075,58			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità	€	15.935,58			
finanz.					

Annotazioni:

A.A03.31 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024

Previsione iniziale € 53.676,28

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	53.676,28			
Somme impegnate	€	17.640,00			
Pagato	€	17.640,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	53.676,28			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	36.036,28			

Annotazioni:

A.A05.12 - Uscite didattiche sul territorio

Previsione iniziale € 11.500,90

Variazioni in corso d'anno € 16.437,35

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	12	EF	(E) 6.4	16.328,92	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI USCITE DIDATTICHE SCUOLA PRIMARIA - SECONDARIA
23/06/2025	12	EF	(U) 3.12.1	16.328,92	
03/11/2025		EF	(E) 6.4	108,43	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(U) 3.12.1	108,43	

Previsione definitiva € 27.938,25

Somme impegnate € 26.280,00

Pagato € 26.280,00

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

Avanzo di amministrazione € 27.938,25

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.658,25

Annotazioni:

A.A05.14 - Visite viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 220,64

Variazioni in corso d'anno € 28.407,32

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	13	EF	(E) 6.4	28.407,32	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI VIAGGI DI ISTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA URBINO TRENTO
23/06/2025	13	EF	(U) 3.12.1	28.407,32	

Previsione definitiva € 28.627,96

Somme impegnate € 28.407,00

Pagato € 28.407,00

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

Avanzo di amministrazione € 28.627,96

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 220,96

Annotazioni:

A.A06.13 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.950,62

Variazioni in corso d'anno € 614,43

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 3.1	614,43	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	130,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	484,43	

Previsione definitiva € 2.565,05

Somme impegnate € 126,87

Pagato € 126,87

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

Avanzo di amministrazione € 2.565,05

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.438,18

Annotazioni:

P.P02.1 - Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof

Previsione iniziale € 10.843,84

Variazioni in corso d'anno € 14.513,69

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	14	EF	(E) 5.4	60,00	COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO PROGETTO BASKIN
23/06/2025	14	EF	(U) 3.2.9	60,00	
23/06/2025	15	EF	(E) 5.4	240,00	COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO PROGETTO VOLLEY
23/06/2025	15	EF	(U) 3.2.9	240,00	
23/06/2025	16	EF	(E) 6.1	17,15	CONTRIBUTO ISCRIZIONI PROGETTO MUSICA PRIMARIA
23/06/2025	16	EF	(E) 6.2	2.002,00	
23/06/2025	16	EF	(U) 3.2.9	2.019,15	
23/06/2025	17	EF	(E) 6.1	6.578,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PER PROGETTO TEATRO PRIMARIA
23/06/2025	17	EF	(U) 3.2.9	6.578,00	
03/11/2025		EF	(E) 6.2	99,00	VARIAZIONI AL PA AL 30/11/2025
03/11/2025		EF	(U) 3.2.9	99,00	
04/11/2025		EF	(U) 3.1.10	190,00	Assestamento interno in data 04/11/2025
04/11/2025		EF	(U) 3.1.11	80,75	
04/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-270,75	
31/12/2025		EF	(E) 5.4	5.407,54	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(E) 6.2	110,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	5.487,54	
31/12/2025		EF	(U) 9.1.4	30,00	

Previsione definitiva € 25.357,53

Somme impegnate € 12.964,00

Pagato € 12.964,00

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

Avanzo di amministrazione € 25.357,53

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 12.393,53

Annotazioni:

P.P02.2 - Integrazione

Previsione iniziale € 46.151,84

Variazioni in corso d'anno € 3.232,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	19	EF	(E) 5.4	2.585,00	COMUNE DI MILANO - ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI FUORI COMUNE
23/06/2025	19	EF	(U) 3.2.9	2.585,00	
31/12/2025		EF	(E) 5.4	647,85	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	647,85	

Previsione definitiva € 49.384,69

Somme impegnate € 4.831,27

Pagato € 4.831,27

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

Avanzo di amministrazione € 49.384,69

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 44.553,42

Annotazioni:

P.P02.13 - PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-334

Previsione iniziale € 36.360,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 36.360,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 36.360,00

Annotazioni:

P.P02.14 - PN Scuola e competenze 2021-2027 FSE+ AGENDANORD - ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-162

Previsione iniziale € 12.120,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	12.120,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	0,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	12.120,00			

Annotazioni:

P.P04.7 - Formazione e aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 4.285,65

Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/11/2025		CI	(E) 3.1	2.000,00	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA
03/11/2025		CI	(U) 3.5.1	2.000,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1	3.000,00	VARIAZIONI AL PA AL 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	3.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.2	995,65	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	287,54	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.5	76,87	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	218,84	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	732,02	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.4	427,95	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.9	75,61	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.10	322,84	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.11	70,24	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.12	199,99	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.717,74	
31/12/2025		EF	(U) 3.5.1	-3.009,81	
31/12/2025		EF	(U) 3.5.2	490,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.5.3	830,00	

Previsione definitiva € 9.285,65

Somme impegnate € 6.000,56

Pagato	€	4.355,64	
Rimasto da pagare	€	1.644,92	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	9.285,65	
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	3.285,09	

Annotazioni:

P.P04.13 - Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	588,07	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	588,07			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	588,07			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	588,07			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **168.504,07**

RISCOSSIONI **253.587,01**

a) in conto competenza 144.125,18
b) in conto residui 109.461,83

PAGAMENTI **288.743,22**

a) in conto competenza 216.560,92
b) in conto residui 72.182,30

FONDO DI CASSA a fine esercizio **133.347,86**

RESIDUI ATTIVI	129.066,54	RESIDUI PASSIVI	13.930,92
- dell'esercizio	48.480,00	- dell'esercizio	11.124,92
- degli esercizi precedenti	80.586,54	- degli esercizi precedenti	2.806,00

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **248.483,48**

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	190.048,37	0,00	190.048,37	109.461,83	80.586,54	48.480,00	129.066,54

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	75.442,62	-454,32	74.988,30	72.182,30	2.806,00	11.124,92	13.930,92

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	229.585,94	-3.043,25	226.542,69
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	229.585,94	-3.043,25	226.542,69
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	190.048,37	-60.981,83	129.066,54
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	168.504,07	-35.156,21	133.347,86
TOTALE DISPONIBILITA'	358.552,44	-96.138,04	262.414,40
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	75.442,62	-61.511,70	13.930,92
TOTALE DEBITI	75.442,62	-61.511,70	13.930,92
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	512.695,76	-37.669,59	475.026,17
TOTALE PASSIVITA'	588.138,38	-99.181,29	488.957,09

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	34.628,84	15,21%
02	Acquisto di beni di consumo	15.014,88	6,59%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	176.308,80	77,44%
04	Acquisto di beni d'investimento	1.524,72	0,67%
05	Altre spese	178,60	0,08%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	30,00	0,01%
Totale somme impegnate		227.685,84	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

	Impegni									Programma zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d' investime nto	Altre spese	Impost e e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	4.104,37	5.667,50	0,00	178,60	0,00	0,00	0,00	0,00	19.520,61	9.950,47	50,97%
A02	0,00	4.880,55	12.069,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.381,53	16.949,57	64,25%
A03	31.783,91	5.903,09	82.964,38	1.524,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.945,99	122.176,10	51,56%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	54.687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.566,21	54.687,00	96,68%
A06	0,00	126,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.565,05	126,87	4,95%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	0,00	0,00	17.765,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	123.222,22	17.795,27	14,44%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	2.844,93	0,00	3.155,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.873,72	6.000,56	60,77%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

TOTALE	34.628,84	15.014,88	176.308,80	1.524,72	178,60	0,00	0,00	0,00	30,00	475.075,33	227.685,84	47,93%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	15,21%	6,59%	77,44%	0,67%	0,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%			

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 € **800,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **47 del 13/05/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.218,43}{192.605,18} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{162.386,75}{192.605,18} = \mathbf{0,84}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{192.605,18}{192.605,18} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{48.480,00}{192.605,18} = \mathbf{0,25}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{109.461,83}{190.048,37} = \mathbf{0,58}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{129.066,54}{382.653,55} = \mathbf{0,34}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{203.890,01}{227.685,84} = 0,90$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{23.795,83}{227.685,84} = 0,10$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{227.685,84} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{11.124,92}{227.685,84} = 0,05$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{72.182,30}{74.988,30} = 0,96$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{13.930,92}{302.674,14} = 0,05$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{227.685,84}{743} = 306,44$$

CONCLUSIONI

Tutti i progetti e le attività sono stati regolarmente realizzati, gli obiettivi generali riconducibili alle finalità della scuola dell'obbligo conseguiti, le collaborazioni con esperti ed enti esterni sono state efficaci e cooperative, infatti vi è coerenza tra le previsioni di entrata e spesa con le priorità individuate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e in particolare nel Piano di Miglioramento ad esso collegato.

In definitiva, si può dire che le iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa, e realizzate con il presente bilancio, hanno ben interpretato le esigenze del territorio e le istanze espresse dalle famiglie che sono state portate avanti, con senso di responsabilità e professionalità, dal Collegio dei Docenti.

Ne deriva che tutto il Conto Consuntivo 2025 rispecchia puntualmente tutte le iniziative poste in essere per garantire anche dal punto di vista economico il pieno raggiungimento degli obiettivi didattici, educativi e formativi progettati dall'Istituto.

Alla luce di quanto esposto, si invitano i Sigg.ri Consiglieri e i Sigg.ri Revisori, ad approvare il Conto Consuntivo 2025 senza riserve.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Carolina Martino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Stefania Di Battista
documento informatico firmato digitalmente ai sensi del d.lgs.
82/2005 s.m.i. e norme collegate