

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			116.932,53
	Competenza	94.281,42	
SOMME RISCOSE			
	Residui	49.380,76	
	Totale(1)	143.662,18	
	Competenza	156.072,98	
SOMME PAGATE			
	Residui	56.230,64	
	Totale(2)	212.303,62	
	Differenza (1-2)		-68.641,44
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			48.291,09

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 167.015,42 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	0,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	119.174,33	
	Totale(1)	119.174,33	
	Esercizio Corrente	0,00	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	450,00	
	Totale(2)	450,00	
	Differenza (1-2)		118.724,33
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			48.291,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			167.015,42

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro -61.791,56 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	94.281,42
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	156.072,98
AVANZO ESERCIZIO 2025	-61.791,56

Fondo di cassa iniziale (01/01/2025): € 116.932,53

Totale riscossioni (competenza + residui): € 143.662,18

ISTITUTO COMPRESIVO STATALE
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
 POGGIO RUSCO

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Totale pagamenti (competenza + residui): € 212.303,62

Differenza (1-2): -€ 68.641,44

Fondo di cassa finale (31/12/2025): € 48.291,09

Gestione residui: attivi esercizi precedenti € 119.174,33 passivi esercizi precedenti € 450,00 **differenza € 118.724,33** (Conferma del fondo cassa finale € 48.291,09).

Avanzo di amministrazione al 31/12/2025: € 167.015,42

Avanzo/Disavanzo d'esercizio 2025

Entrate effettive € 94.281,42 spese effettive € 156.072,98 **disavanzo d'esercizio € -61.791,56** (Il saldo finanziario di fine anno resta comunque **positivo** grazie alla consistenza dell'avanzo di amministrazione derivante da esercizi precedenti.)

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
Previsione iniziale		30.393,10
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		30.393,10

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
Previsione iniziale		198.423,97
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		198.423,97

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
 POGGIO RUSCO

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato 02 voce 02 01 - Pon per la scuola FESR		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 01 - Next generation EU - PNRR		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - PNRR		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 03 - Next Generation EU DM 19/2024		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	14.247,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2025	20	ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA 4/12 SETTEMBRE-DICEMBRE 2025	7.302,00
04/11/2025	21	RISORSE EX ART.8 DL 104/2013	235,27
15/12/2025	31	INTEGRAZIONE FAD 2025	7.302,00
17/12/2025	33	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025	5.828,00
		Previsione definitiva	34.914,60
		Somme Riscosse	34.914,60
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	35	FUNZIONAMENTO PER LA DISPERSIONE E L'ABBANDONO PRECOCE	241,73
		Previsione definitiva	241,73
		Somme Riscosse	241,73
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 01 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 02 - Risorse ex art 31 comma 1 D.L. 41/2021		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 03 - Risorse per formazione docenti in servizio a.s. 2019/2020 2020/2021		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 04 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 05 - Risorse Pns Animatore digitale 2021		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 06 - Risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo ciclo		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 07 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 08 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 09 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 10 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
 POGGIO RUSCO

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/02/2025	3	Liquidazione dal Comune di Magnacavallo- PDS 2023/2024	1.050,93
		Previsione definitiva	1.050,93
		Somme Riscosse	1.050,93
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 01 - Comune di Poggio Rusco		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 02 - Comune di Borgo Mantovano			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2025	4	Finanziamento comune di Borgo Mantovano a.s. 24/25	1.942,45
02/04/2025	10	Piano diritto allo studio comune di Borgo Mantovano a.s. 2024/2025	2.933,54
		Previsione definitiva	4.875,99
		Somme Riscosse	4.875,99
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
 POGGIO RUSCO

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato 05 voce 04 03 - Comune di Magnacavallo			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2025	19	Liquidazione PDS 2024/2025 Comune di Magnacavallo	1.177,69
Previsione definitiva			1.177,69
Somme Riscosse			1.177,69
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 04 - Comune di San Giovanni del Dosso			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 05 - Comune di Schivenoglia			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2025	22	COMPENSO PER TIROCINIO CORSO DI LAUREA SCIENZE DELLA FOR	100,00
15/12/2025	30	TRASFERIMENTO 10 QUOTE ISCRIZIONE A ISTITUZIONE SCOLASTICHE	325,00
Previsione definitiva			425,00
Somme Riscosse			425,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2025	6	Contributi per Viaggio di istruzione Strasburgo 1° Rata	6.500,00
17/03/2025	8	Contributi per visita guidata al Castello di Scipione del 02/04/2025 per 91+28 e del Viaggio a Verona del 10/04/2025 per 40	5.261,00
29/03/2025	9	2° Rata Viaggio di Istruzione Strasburgo	6.300,00
04/04/2025	11	Visita guidata Terramara del 05/05/2025 e Padova del 29/04/2025	4.774,00
22/04/2025	12	Visita guidata Castello di Bevilacqua del 14/05/2025	1.884,00
24/04/2025	13	Uscita didattica Acquario di Cattolica	2.413,00
02/05/2025	14	3° Rata Viaggio Strasburgo del 14/05/2025	7.717,50
07/05/2025	15	Viaggio di istruzione con meta Mantova del 27/05/2025	2.521,00
13/05/2025	16	Uscita didattica con meta Bussolengo del 27/05/2025	2.181,00
24/11/2025	28	DONAZIONE GENITORE BISI ROBERTA	950,00
17/12/2025	34	PROGETTO ERASMUS	255,00
Previsione definitiva			40.756,50
Somme Riscosse			40.756,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2025	1	Contributi assicurativi	63,20
28/02/2025	7	Contributo assicurativo	7,90
12/11/2025	25	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PER ASSICURAZIONE	6.628,10
Previsione definitiva			6.699,20
Somme Riscosse			6.699,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/11/2025	26	CONTRIBUTO VOLONTARIO PERSONALE SCOLASTICO PER ASSICURAZIONE AS 2025/26	948,00
Previsione definitiva			948,00
Somme Riscosse			948,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2025	5	Maggiore accertamento somme da corrispondere per partecipazione a giochi matematici U.Bocconi	272,00
Previsione definitiva			272,00
Somme Riscosse			272,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2025	23	DONAZIONE PROGETTO ERASMUS	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2025	29	DONAZIONE ALLA SCUOLA PER L'INFANZIA ARCALENA	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	17		238,00
Previsione definitiva			238,00
Somme Riscosse			238,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2025	27	RESTITUZIONE PAG.TO FATT.N.4933 DEL 30.09.25 CIG.B784C5A5AF	1.981,77
Previsione definitiva			1.981,77
Somme Riscosse			1.981,77
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2025	2	Interessi Attivi Banca di Italia	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
POGGIO RUSCO

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
323.098,49	94.281,42	94.281,42	0,00	228.817,07

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			21.979,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2025	1	Contributi assicurativi	63,20
29/01/2025	2	Interessi Attivi Banca di Italia	0,01
07/02/2025	3	Liquidazione dal Comune di Magnacavallo- PDS 2023/2024	450,93
28/02/2025	7	Contributo assicurativo	7,90
02/04/2025	10	Piano diritto allo studio comune di Borgo Mantovano a.s. 2024/2025	2.000,00
28/08/2025	19	Liquidazione PDS 2024/2025 Comune di Magnacavallo	377,69
03/11/2025	20	ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA 4/12 SETTEMBRE-DICEMBRE 2025	4.302,00
12/11/2025	25	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PER ASSICURAZIONE	6.628,10
12/11/2025	26	CONTRIBUTO VOLONTARIO PERSONALE SCOLASTICO PER ASSICURAZIONE AS 2025/26	948,00
17/11/2025	27	RESTITUZIONE PAG.TO FATT.N.4933 DEL 30.09.25 CIG.B784C5A5AF	1.981,77
15/12/2025	31	INTEGRAZIONE FAD 2025	3.000,00
17/12/2025	33	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025	2.828,00
Previsione definitiva			44.567,40
Somme Pagate			24.178,02
Somme da pagare			0,00
Economie			20.389,38

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
 POGGIO RUSCO

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato A voce 01 1 - Adempimenti amministrativi in materia di sicurezza e privacy			
Previsione iniziale			7.470,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2025	4	Finanziamento comune di Borgo Mantovano a.s. 24/25	342,45
02/04/2025	10	Piano diritto allo studio comune di Borgo Mantovano a.s. 2024/2025	157,55
28/08/2025	19	Liquidazione PDS 2024/2025 Comune di Magnacavallo	800,00
Previsione definitiva			8.770,00
Somme Pagate			6.437,47
Somme da pagare			0,00
Economie			2.332,53

Aggregato A voce 01 5 - Risorse per il sostegno finanziario ai patti di comunità e.f. 2021	
Previsione iniziale	202,82
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	202,82

Aggregato A voce 01 6 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	
Previsione iniziale	69,75
Somme Pagate	69,75
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 7 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	82,71
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	82,71

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			7.735,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2025	20	ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA 4/12 SETTEMBRE-DICEMBRE 2025	1.000,00
15/12/2025	31	INTEGRAZIONE FAD 2025	2.000,00
17/12/2025	33	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025	2.000,00
Previsione definitiva			12.735,89
Somme Pagate			3.523,94
Somme da pagare			0,00
Economie			9.211,95

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
POGGIO RUSCO**
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			18.650,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/02/2025	3	Liquidazione dal Comune di Magnacavallo- PDS 2023/2024	600,00
02/04/2025	10	Piano diritto allo studio comune di Borgo Mantovano a.s. 2024/2025	775,99
03/11/2025	20	ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA 4/12 SETTEMBRE-DICEMBRE 2025	2.000,00
05/11/2025	22	COMPENSO PER TIROCINIO CORSO DI LAUREA SCIENZE DELLA FOR	100,00
15/12/2025	30	TRASFERIMENTO 10 QUOTE ISCRIZIONE A ISTITUZIONE SCOLASTICHE	325,00
15/12/2025	31	INTEGRAZIONE FAD 2025	2.302,00
17/12/2025	33	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025	1.000,00
31/12/2025	35	FUNZIONAMENTO PER LA DISPERSIONE E L'ABBANDONO PRECOCE	241,73
Previsione definitiva			25.994,72
Somme Pagate			8.571,99
Somme da pagare			0,00
Economie			17.422,73

Aggregato A voce 03 03 - Risorse art. 21 DL 137/2020	
Previsione iniziale	168,87
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	168,87

Aggregato A voce 03 05 - Consiglio comunale dei ragazzi	
Previsione iniziale	2.917,75
Somme Pagate	2.520,07
Somme da pagare	0,00
Economie	397,68

Aggregato A voce 03 08 - Progetto PSICOMOTRICITA'			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2025	4	Finanziamento comune di Borgo Mantovano a.s. 24/25	1.600,00
Previsione definitiva			1.600,00
Somme Pagate			1.600,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
 POGGIO RUSCO

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato A voce 03 11 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom		
	Previsione iniziale	10.613,81
	Somme Pagate	1.897,20
	Somme da pagare	0,00
	Economie	8.716,61

Aggregato A voce 03 12 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-39087 - CUP: F94D23003380006		
	Previsione iniziale	27.528,87
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	27.528,87

Aggregato A voce 03 13 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023- 1222-P-44161 - CUP: F94D23004090006		
	Previsione iniziale	38.505,98
	Somme Pagate	19.944,32
	Somme da pagare	0,00
	Economie	18.561,66

Aggregato A voce 03 14 - “Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024		
	Previsione iniziale	79.294,80
	Somme Pagate	31.868,20
	Somme da pagare	0,00
	Economie	47.426,60

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/06/2025	17		238,00	
			Previsione definitiva	238,00
			Somme Pagate	238,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE
 MNIC819001 - A0C9808 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004836 - 25/05/2026 - I.4 - U
 POGGIO RUSCO**

46025 POGGIO RUSCO VIA MARTIRI DELLA LIBERTA, 43 C.F. 93034850201 C.M. MNIC819001

Aggregato A voce 05 01 - EUROPE AT HAND - ERASMUS+	
Previsione iniziale	1.767,03
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.767,03

Aggregato A voce 05 02 - Visite , viaggi e programmi di studio all'estero			
Previsione iniziale	831,38		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2025	6	Contributi per Viaggio di istruzione Strasburgo 1° Rata	6.500,00
17/03/2025	8	Contributi per visita guidata al Castello di Scipione del 02/04/2025 per 91+28 e del Viaggio a Verona del 10/04/2025 per 40	5.261,00
29/03/2025	9	2° Rata Viaggio di Istruzione Strasburgo	6.300,00
04/04/2025	11	Visita guidata Terramara del 05/05/2025 e Padova del 29/04/2025	4.774,00
22/04/2025	12	Visita guidata Castello di Bevilacqua del 14/05/2025	1.884,00
24/04/2025	13	Uscita didattica Acquario di Cattolica	2.413,00
02/05/2025	14	3° Rata Viaggio Strasburgo del 14/05/2025	7.717,50
07/05/2025	15	Viaggio di istruzione con meta Mantova del 27/05/2025	2.521,00
13/05/2025	16	Uscita didattica con meta Bussolengo del 27/05/2025	2.181,00
05/11/2025	23	DONAZIONE PROGETTO ERASMUS	200,00
24/11/2025	28	DONAZIONE GENITORE BISI ROBERTA	950,00
17/12/2025	34	PROGETTO ERASMUS	255,00
Previsione definitiva			41.787,88
Somme Pagate			39.189,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.598,88

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale	1.174,37		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2025	21	RISORSE EX ART.8 DL 104/2013	235,27
Previsione definitiva			1.409,64
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.409,64

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			1.478,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2025	5	Maggiore accertamento somme da corrispondere per partecipazione a giochi matematici U.Bocconi	272,00
Previsione definitiva			1.750,91
Somme Pagate			272,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.478,91

Aggregato P voce 01 05 - Laboratorio d'Informatica			
Previsione iniziale			2.108,66
Somme Pagate			2.108,66
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2025	29	DONAZIONE ALLA SCUOLA PER L'INFANZIA ARCABALENA	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			500,00

Aggregato P voce 02 02 - Progetto "Percorso rieducativo"			
Previsione iniziale			2.150,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.150,00

Aggregato P voce 02 03 - Psicologo – psicoterapeuta			
Previsione iniziale			3.927,50
Somme Pagate			3.927,50
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 04 - Educazione all'immagine		
Previsione iniziale		960,00
Somme Pagate		960,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato P voce 02 06 - Progetto di istruzione domiciliare		
Previsione iniziale		986,43
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		986,43

Aggregato P voce 02 07 - Progetto "Star bene a scuola" Infanzia Poggio Rusco		
Previsione iniziale		2.000,00
Somme Pagate		2.000,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato P voce 02 08 - "Star bene a scuola" Primaria di Poggio Rusco		
Previsione iniziale		2.400,00
Somme Pagate		2.200,00
Somme da pagare		0,00
Economie		200,00

Aggregato P voce 02 09 - "Nutriamoci di emozioni" Primaria di Poggio Rusco		
Previsione iniziale		200,00
Somme Pagate		200,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato P voce 02 10 - "Madrelingua alla Primaria" Primaria di Poggio Rusco		
Previsione iniziale		2.000,00
Somme Pagate		2.000,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato P voce 02 11 - "Tutto per Tutti"		
Previsione iniziale		800,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		800,00

Aggregato P voce 02 12 - Progetto Biblioteca scolastica (scuola secondaria)		
Previsione iniziale		766,50
Somme Pagate		766,50
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato P voce 02 13 - Progetto Settimana della didattica Alternativa (scuola secondaria)		
Previsione iniziale		114,09
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		114,09

Aggregato P voce 02 14 - Progetto orientamento		
Previsione iniziale		255,50
Somme Pagate		255,50
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		
Previsione iniziale		2.400,00
Somme Pagate		1.344,86
Somme da pagare		0,00
Economie		1.055,14

Aggregato P voce 04 04 - Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico		
Previsione iniziale		117,05
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		117,05

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	1.405,93
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.405,93

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
323.098,49	156.072,98	156.072,98	0,00	167.025,51

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2025 si evincono le seguenti risultanze:

2.1 Stato

- **03.01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € **14.247,33** variazioni (+€ 7.302,00; +€ 235,27; +€ 7.302,00; +€ 5.828,00) **previsione definitiva € 34.914,60** riscossi € **34.914,60** da riscuotere € **0**

- **03.06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

Variazione 31/12/2025 (“Funzionamento per la dispersione e l’abbandono precoce”) € **241,73** **previsione definitiva € 241,73** riscossi € **241,73** da riscuotere € **0**.

(Tutte le altre voci Stato – dotazione perequativa, L. 440/97, FSC, altri non vincolati – risultano a 0.)

2.2 Enti locali

- **05.03 – Comune non vincolati**

Variazione 07/02/2025 (Liquidazione PDS Magnacavallo 2023/24) € **1.050,93** **previsione definitiva € 1.050,93** riscossi € **1.050,93**

- **05.04.02 – Comune di Borgo Mantovano**

Variazioni 10/02/2025 € **1.942,45**+ 02/04/2025 € **2.933,54** **previsione definitiva € 4.875,99** riscossi € **4.875,99**

- **05.04.03 – Comune di Magnacavallo**

Variazione 28/08/2025 € **1.177,69** **previsione definitiva € 1.177,69** riscossi € **1.177,69**

(Le altre sottovoci degli enti locali sono a 0.)

2.3 Altre istituzioni

- **05.05 – Altre istituzioni non vincolati**

Variazioni 05/11/2025 € **100,00**+ 15/12/2025 € **325,00** **previsione definitiva € 425,00** riscossi € **425,00**

2.4 Contributi da famiglie/utenza

- **06.04 – Contributi per visite, viaggi e programmi all'estero**

11 variazioni (viaggi/uscite, incl. Strasburgo in 3 rate) per € **40.756,50** **previsione definitiva € 40.756,50** riscossi € **40.756,50**

- **06.05 – Contributi per copertura assicurativa alunni**

Variazioni € **63,20** € **7,90** € **6.628,10** **previsione definitiva € 6.699,20** riscossi € **6.699,20**

- **06.06 – Contributi per copertura assicurativa personale**

Variazione € **948,00** **previsione definitiva € 948,00** riscossi € **948,00**

- **06.10 – Contributi da privati vincolati: € 272,00(var.) riscossi € 272,00**

06.11 – Contributi da privati non vincolati: € 200,00(var.) riscossi € 200,00

06.12 – Contributi da istituzioni sociali vincolati: € 500,00(var.) riscossi € 500,00

2.5 Rimborsi e recuperi / Proventi finanziari

- **08.02 – Rimborsi da Amministrazioni locali: € 238,00(var.) riscossi € 238,00**

- **08.05 – Rimborsi da imprese: € 1.981,77(var. del 17/11/2025 – restituzione fattura n. 4933/30.09.25) riscossi € 1.981,77.**

- **12.02 – Interessi attivi: € 0,01(Banca d'Italia) riscossi € 0,01**

Riepilogo generale entrate: Programmazione definitiva € 323.098,49 Somme accertate/riscosse € **94.281,42** da riscuotere € **0,00** scostamento (definitiva – riscosse) € **228.817,07**

Grado di realizzazione delle entrate: 29,2% circa.

3) Spese – analisi per aggregato (solo voci movimentate)

Di seguito le **macroaree di spesa** con previsioni, pagato ed economie; altre voci non elencate risultano a **zero**.

3.1 Aggregato A – Funzionamento generale e didattica

- **A.01 – Funzionamento generale**

Previsione iniziale € 21.979,80 variazioni +€ 13.587,60 definitiva € 44.567,40 pagato € 24.178,02 economie € 20.389,38

(In A.01.1 «Sicurezza/Privacy»: iniziale € 7.470,00 var. € +1.300,00 definitiva € 8.770,00 pagato € 6.437,47 economie € 2.332,53)

- **A.02 – Funzionamento amministrativo**

Iniziale € 7.735,89 variazioni +€ 5.000,00 definitiva € 12.735,89 pagato € 3.523,94 economie € 9.211,95

- **A.03 – Didattica**

Iniziale € 18.650,00 variazioni +€ 7.344,72 definitiva € 25.994,72 pagato € 8.571,99 economie € 17.422,73

(Dettagli progetti: *Scuola 4.0* iniziale € 10.613,81 pagato € 1.897,20 *STEM/Multilinguismo* iniziale € 27.528,87 economie € 27.528,87 *Formazione digitale* iniziale € 38.505,98 pagato € 19.944,32 *Tutoraggio/dispersione D.M. 19/2024* iniziale € 79.294,80 pagato € 31.868,20)

3.2 Aggregato P – Progetti

- **P.01 – Progetti area scientificotecnica**

Definitiva € 1.750,91 (var. € +272,00); pagato € 272,00 economie € 1.478,91

(Laboratorio informatica: iniziale € 2.108,66 pagato € 2.108,66)

- **P.02 – Servizi alla persona/Benessere**

“Psicologopsicoterapeuta” pagato € 3.927,50 “Educazione all’immagine” pagato € 960,00 “Star bene a scuola” Infanzia pagato € 2.000,00 Primaria pagato € 2.200,00; Biblioteca scolastica pagato € 766,50 altre voci con economie (es. Istruzione domiciliare € 986,43 economie).

3.3 Totale spese

- **Programmazione definitiva: € 323.098,49 spese impegnate/pagate: € 156.072,98 da pagare € 0,00 economie complessive (definitiva – pagato): € 167.025,51**

Grado di utilizzo degli stanziamenti di spesa: 48,3% circa.

4) Lettura dei saldi e coerenza con la programmazione

- Il **disavanzo d’esercizio 2025** (–€ 61.791,56) riflette una dinamica tipica degli enti scolastici: parte delle entrate programmate non è stata riscossa nell’anno (realizzazione entrate ~29%), mentre la spesa ha avuto un livello di utilizzo maggiore (~48%). Il **fondo cassa finale positivo** (€ 48.291,09) e l’**avanzo di amministrazione** (€ 167.015,42) assicurano la **continuità finanziaria** e la copertura dei programmi in corso.

- I **residui attivi** (119.174,33) superano ampiamente i **residui passivi** (450,00), determinando una differenza **positiva** di € 118.724,33 e confermando la capacità di finanziamento a fine esercizio.

5) Evidenze gestionali da portare in delibera

1. **Dotazione ordinaria** interamente riscossa (€ 34.914,60)..
2. **Radiazioni dei residui attivi** pari ad € 10,09.
3. **Forte attività su visite/viaggi** (entrate € 40.756,50), con speculare impegno sul capitolo spese “Visite/viaggi” (definitiva € 41.787,88 pagato € 39.189,00): coerenza tra entrata vincolata e spesa; economie € 2.598,88

CONCLUSIONI

L’**equilibrio di cassa** è preservato (€ 48.291,09), con **avanzo di amministrazione** adeguato (€ 167.015,42). La gestione 2025 evidenzia un **disallineamento temporale** tra entrate e spese (disavanzo d’esercizio –€ 61.791,56), fisiologico rispetto ai tempi di trasferimento e all’avvio di progetti complessi (PNRR/DM). Si conferma la **tenuta complessiva** e la **coerenza con il PTOF**, con margini di miglioramento nei **cronoprogrammi** di riscossione e di spesa.