



Istituto Tecnico Economico Statale
Jacopo Barozzi

v.le Monte Kosica, 136 - 41121 Modena - tel. 059 241091

C.F. 80010110361 - codice univoco UFGG98

e-mail motd03000t@istruzione.it PEC motd03000t@pec.istruzione.it

www.itesbarozzi.edu.it



FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**

Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione
e del Merito



Italiadomani
Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza



Conto Consuntivo

e: f: 2025

MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U

1



Istituto Tecnico Economico Statale
Jacopo Barozzi

v.le Monte Kosica, 136 - 41121 Modena - tel. 059 241091

C.F. 80010110361 - codice univoco UFGG98

e-mail motd03000t@istruzione.it PEC motd03000t@pec.istruzione.it

www.itesbarozzi.edu.it



FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**

Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU

Ministero dell'Istruzione
e del Merito

Italiadomani
Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Prot. n. vedi segnatura

Modena, vedi segnatura

3

RELAZIONE TECNICA DEL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

(ai sensi dell'art. 23, comma 1, del Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018)

PREMESSA

Il Decreto Interministeriale n. 129/2018, entrato in vigore il 1° gennaio 2019, ha previsto ulteriori modifiche al sistema di rilevazione dei movimenti finanziari rispetto al passato introducendo, nelle istituzioni scolastiche, nuovi piani dei conti che consentono una più efficiente rappresentazione delle scritture contabili. La prescrizione del comma 1 art. 23 D. I. 129/2018, stabilisce che la relazione *“...illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. La relazione illustrativa evidenzia, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie nonché quelli derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge 107 del 2015 e quelli reperiti ai sensi dell'art. 43 comma 5...”*. Pertanto, la presente relazione è volta alla valutazione sostanziale dei risultati della gestione complessiva del Programma Annuale 2025 e tende a dimostrare che, in rapporto ai mezzi impiegati, i risultati conseguiti sono in linea con gli obiettivi programmati, nonché ad illustrare l'economicità della gestione e l'efficienza dell'organizzazione operativa, attraverso l'evidenziazione dei costi sostenuti in rapporto all'utilità economica che ne è conseguita con la quantità e la qualità dei servizi resi.

La Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi, conformemente alle disposizioni vigenti, ai sensi dell'art. 23 D.I. 129/2018, ha predisposto la documentazione del Conto Consuntivo 2025, da sottoporre, a cura della Dirigente Scolastica, all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U

DATI STRUTTURALI

Prima di affrontare, nello specifico, la parte prettamente tecnica relativa al Conto Consuntivo, si fornisce una sintesi dei dati strutturali dell'Istituzione Scolastica:

ISTITUTO TECNICO ECONOMICO "BAROZZI" DI MODENA		
Indirizzo	Telefono	Email
SEDE CENTRALE (diurno e serale)		
Viale Monte Kosica, 136	059.241091	motd03000t@istruzione.it
SUCCURSALE		
Via Rainusso, 66	3921547026/059.3367202	motd03000t@istruzione.it

La sede succursale è stata utilizzata fino al 31 agosto 2025.

1. POPOLAZIONE SCOLASTICA 15 MARZO 2025

CLASSI ED INDIRIZZI:

	"A.F.M." amm.ne finanza e marketing	"SIA" Sistemi Informativi Az.li	"RIM" Relazioni Int.li e Marketing	AFM Corso serale
Prime	11	0	0	1
Seconde	11	0	0	1
Terze	5	3	2	1
Quarte	4	3	3	1
Quinte	4	4	3	1
Totale	35	10	8	5
Totale classi	58 classi			

NUMERO DI ALUNNI PER ANNO DI CORSO

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti						
	Numer o classi corsi diurni	Numer o classi corsi serali	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali	Alunni frequentanti classi corsi diurni 15 marzo	Alunni frequentan ti classi corsi serali 15 marzo	Totale alunni frequentanti 15 marzo (h=f+g)	Di cui div. abil i	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)
	(a)	(b)		(d)	(e)	(f)	(g)				
Prime	11	1	12	302	14	295	18	313	6	-7	4
Seconde	11	1	12	264	18	259	21	280	3	-5	3
Terze	10	1	11	237	26	234	33	267	4	-3	7
Quarte	10	1	12	249	19	245	30	275	5	-4	11
Quinte	11	1	12	206	34	203	35	238	3	-3	1
Totale	53	5	58	1288	111	1236	137	1373	21	-22	26

2. ORGANICO DEL PERSONALE IN SERVIZIO 15/03/2025

Dati Personale

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

Dirigente Scolastica	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali full-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali su spezzone	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	17
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	148
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	10
Assistenti Amministrativi a tempo determinato su part-time	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato su posto fino al 30 giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto su posto fino al	2

MOTPD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U

30 giugno	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato su part-time	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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 utilizzati in segreteria (docente inidoneo)	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	48

3. STRUTTURE DIDATTICHE E STATO DELL'EDIFICIO

L'Istituto è dotato di:

Sede Centrale:

- n° 54 aule didattiche; il Corso serale utilizza n. 5 aule del diurno (8 aule attualmente interdette per lavori di adeguamento sismico);
- n° 5 laboratori di informatica, (1 attualmente interdetto per lavori di adeguamento sismico);
- n° 2 aule attrezzate per le attività diversificate di sostegno H (1 attualmente interdetto per lavori di adeguamento sismico), e n. 1 aula H per studente con esigenze particolari;
- n° 1 aula attrezzata per le attività degli alunni non italofoni;
- n° 1 laboratorio di Chimica attualmente utilizzato anche per Fisica e Scienze;
- n° 1 infermeria
- n° 2 aule non didattiche adibite, alternativamente, all'insegnamento della materia alternativa alla IRC e sdoppiamento alunni durante le lezioni di lingua straniera
- n° 1 biblioteca;
- n° 2 palestre coperte e n. 1 sala ping pong (attualmente interdette per lavori di adeguamento sismico);
- n° 1 Aula Magna (in uso esclusivo) attualmente interdetta per lavori di adeguamento sismico;
- n° 1 Aula legalità

Sede succursale:

- n° 8 aule didattiche
- n° 1 laboratorio di informatica
- n° 1 aula di alternativa

Gli ambienti e le attrezzature sono generalmente idonei e funzionali; con i fondi PNRR e parzialmente con i fondi interni sono stati completati gli allestimenti di:

- 1 laboratorio di digital marketing e podcast
- 1 aula debate (ex biblioteca)
- 1 aula speciale di matematica
- 1 aula speciale di internazionalizzazione
- 1 aula speciale di materie umanistiche
- 1 aula speciale di scienze e geografia
- 3 aule didattiche con isola di lavoro

Con i fondi PNRR è stato altresì rinnovato il laboratorio F, e le dotazioni informatiche di 30 aule didattiche complessivamente. Infine, è stata completata la dotazione di digital board in tutte le aule didattiche.

Gli ambienti e le attrezzature sono generalmente idonei e funzionali.

La presente relazione al Conto Consuntivo, cercherà di evidenziare come sia stato realizzato il proposito di portare avanti una gestione basata su criteri di efficienza ed efficacia, focalizzando ogni riferimento alla qualità del servizio offerto, alla

centralità dell'alunno ed alla pluralità dell'intervento educativo, le cui linee generali posso essere sintetizzate in:

- ✓ Apertura alla progettazione europea.
- ✓ Crescente coinvolgimento dei genitori.
- ✓ Verificabilità dei risultati raggiunti dai progetti.
- ✓ Adeguatezza dei tempi.
- ✓ Aderenza ai bisogni dell'utenza.
- ✓ Pluralità di strategie adottate.

In relazione alle esigenze dell'istituzione scolastica, agli adempimenti previsti dalla normativa e alle specifiche competenze è stato mantenuto un costruttivo e funzionale rapporto con gli enti locali, associazioni, privati e con alcuni di essi sono stati già realizzati accordi.

La scuola, infine, ha stipulato la nuova Convenzione con la Provincia per il triennio 2024-2027, e fa parte della rete di ambito operante nella provincia di Modena.

Per quanto riguarda la disciplina sulla sicurezza dei dati personali, l'Istituto ha dato attuazione al decreto legislativo 101 del 2018 nominando il DPO, individuato nella società Progetto Privacy di Giampaolo Spaggiari, effettuando corsi di formazione di tutto il personale scolastico, adeguando la modulistica relativa all'informativa ed all'autorizzazione al trattamento dati dei dipendenti.

L'Istituzione scolastica provvede sistematicamente a garantire aggiornamento e formazione per la Sicurezza sui luoghi di lavoro a tutto il personale scolastico di ruolo, mentre la formazione per la prevenzione incendi a tutti i collaboratori scolastici di ruolo nonché a minimo due docenti.

Secondo quanto stabilito dall'art. succitato, il Conto Consuntivo si compone di tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario (mod. H).
- Conto economico (mod. I – Rendiconto prog/att).
- Conto del patrimonio (mod. K).

cui vanno aggiunti come allegati:

- | | |
|-----------|--|
| 1. Mod. J | Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2025 |
| 2. Mod. L | Elenco residui attivi e passivi |
| 3. Mod. M | Spese personale |
| 4. Mod. N | Riepilogo spese |

nonché:

- | | |
|---------------|--|
| 5. Mod. F | Modifica Programma Annuale |
| 6. Mod. G | Schede Illustrative Finanziarie modifica Progetti/Attività |
| 7. Mod. H bis | Attuazione Programma Annuale |

Si allegano inoltre:

- a) copia della Situazione di Cassa Emil Banca al 31/12/2025, da cui si evince completa corrispondenza con il saldo del mod J;
- b) dichiarazione di non gestione fuori bilancio;

CONTO CONSUNTIVO

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal Regolamento di Contabilità (D. I. 129/2018).

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale di previsione relative all'esercizio 2025.

MODELLI allegati al Conto Consuntivo e. f. 2025

1. Modello H-Conto Consuntivo

CONTO CONSUNTIVO : CONTO FINANZIARIO MODELLO H - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazioni al 31-12-2025 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c	Differenza in + / - e = a - b
01		Avanzo di amministrazione presunto	1.063.287,47				1.063.287,47
	01	Non vincolato	412.078,74				412.078,74
	02	Vincolato	651.208,73				651.208,73
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	29.834,00	29.834,00	23.867,20	5.966,80	
	01	Fondi sociali europei (FSE)					
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	29.834,00	29.834,00	23.867,20	5.966,80	
03		Finanziamenti dallo Stato	126.027,27	126.027,27	123.477,27	2.550,00	
	01	Dotazione ordinaria	117.149,68	117.149,68	117.149,68		
	02	Dotazione perequativa	377,59	377,59	377,59		
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta					
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)					
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato					
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	8.500,00	8.500,00	5.950,00	2.550,00	
04		Finanziamenti dalla Regione					
	01	Dotazione ordinaria					
	02	Dotazione perequativa					
	03	Altri finanziamenti non vincolati					
	04	Altri finanziamenti vincolati					
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni	44.857,51	44.857,51	26.309,51	18.548,00	
	01	Provincia non vincolati	796,00	796,00		796,00	
	02	Provincia vincolati	37.662,00	37.662,00	19.910,00	17.752,00	
	03	Comune non vincolati					
	04	Comune vincolati					
	05	Altre Istituzioni non vincolati	1.728,60	1.728,60	1.728,60		
	06	Altre Istituzioni vincolati	4.670,91	4.670,91	4.670,91		
06		Contributi da privati	192.080,58	192.080,58	181.104,18	10.976,40	
	01	Contributi volontari da famiglie					
	02	Contributi per iscrizione alunni					
	03	Contributi per mensa scolastica					
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio	70.062,00	70.062,00	68.585,60	1.476,40	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni					
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	495,00	495,00	495,00		
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	76.849,58	76.849,58	76.849,58		
	08	Contributi da imprese non vincolati	38.000,00	38.000,00	28.500,00	9.500,00	
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.674,00	6.674,00	6.674,00		

CONTO CONSUNTIVO : CONTO FINANZIARIO MODELLO H - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazioni al 31-12-2025	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + / -
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
	11	Contributi da imprese vincolati					
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					
07		Proventi da gestioni economiche					
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di prodotti agricoli					
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di prodotti agricoli					
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di prodotti agricoli					
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di prodotti agricoli					
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di prodotti agricoli					
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di prodotti agricoli					
	07	Attività convittuale					
08		Rimborsi e restituzione somme	1.448,21	1.448,21	1.448,21		
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme rimborsate					
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme rimborsate					
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme rimborsate					
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme rimborsate	1.249,37	1.249,37	1.249,37		
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme rimborsate	198,84	198,84	198,84		
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme rimborsate					
09		Alienazione di beni materiali					
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali					
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei					
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua					
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio					
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e per uso comune					
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori					
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.					
	08	Alienazione di Macchinari					
	09	Alienazione di impianti					
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche					
	11	Alienazione di macchine per ufficio					
	12	Alienazione di server					
	13	Alienazione di postazioni di lavoro					
	14	Alienazione di periferiche					
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazioni					
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia					
	17	Alienazione di hardware n.a.c.					
	18	Alienazione di Oggetti di valore					
	19	Alienazione di diritti reali					

CONTO CONSUNTIVO : CONTO FINANZIARIO MODELLO H - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazione al 31-12-2025 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c	Differenza in + / - e = a - b
	20	Alienazione di Materiale bibliografico					
	21	Alienazione di Strumenti musicali					
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.					
10		Alienazione di beni immateriali					
	01	Alienazione di software					
	02	Alienazione di Brevetti					
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d					
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					
11		Sponsor e utilizzo locali					
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni					
	02	Diritti reali di godimento					
	03	Canone occupazione spazi e aree pubblici					
	04	Proventi da concessioni su beni					
12		Altre entrate	1.455,23	1.455,23	1.455,23		
	01	Interessi	33,57	33,57	33,57		
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	0,05	0,05		
	03	Altre entrate n.a.c.	1.421,61	1.421,61	1.421,61		
13		Mutui					
	01	Mutui					
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere					
TOTALE ENTRATE			1.458.990,27	395.702,80	357.661,60	38.041,20	1.063.287,47
DISAVANZO DI COMPETENZA				313.954,48			
TOTALE A PAREGGIO				709.657,28			

CONTO CONSUNTIVO : CONTO FINANZIARIO MODELLO H - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Destinazioni	Programmazione al 31-12-2025 a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d = b - c	Differenza in + / - e = a - b
A		Attività	1.178.602,66	681.719,66	665.413,70	16.305,96	496.883,00
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	167.963,58	111.914,78	108.989,42	2.925,36	56.048,80
	A02	Funzionamento amministrativo	76.172,52	45.204,99	40.318,65	4.886,34	30.967,53
	A03	Didattica	653.920,70	405.172,27	401.959,70	3.212,57	248.748,43
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	120.990,13	21.587,81	21.587,81		99.402,32
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	142.321,20	88.277,02	86.674,72	1.602,30	54.044,18
	A06	Attività di orientamento	17.234,53	9.562,79	5.883,40	3.679,39	7.671,74
P		Progetti	183.925,67	27.937,62	25.646,38	2.291,24	155.988,05
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.945,38				12.945,38
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	111.004,34	15.385,69	13.546,45	1.839,24	95.618,65
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	34.364,77	7.265,67	6.813,67	452,00	27.099,10
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento docenti"	20.113,26	4.593,26	4.593,26		15.520,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	5.497,92	693,00	693,00		4.804,92
G		Gestioni economiche					
	G01	Azienda agraria					
	G02	Azienda speciale					
	G03	Attività per conto terzi					
	G04	Attività convittuale					
R		Fondo di riserva	3.000,00				3.000,00
	R98	Fondo di riserva	3.000,00				3.000,00
D		Disavanzo di amministrazione presunto					
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto					
Z		Disponibilità finanziaria da programmare					
	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare					
		TOTALE DESTINAZIONI	1.365.528,33	709.657,28	691.060,08	18.597,20	655.871,05

2. Modello J:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2025

Il Conto di Cassa parte da un fondo iniziale pari ad € 709.021,55, e con un saldo di cassa pari a € 439.995,11 che coincide con le risultanze del giornale di cassa e con il saldo finale dell'estratto conto inviato dall'Istituto Cassiere.

Nella tabella sottostante, modello J, si evidenzia una sintesi dei movimenti contabili che consentono una visione immediata della situazione amministrativa definitiva.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2025

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31-12-2025 - MODELLO J - Esercizio finanziario 2025

			Conto Residui	Conto Competenza	Totale
1	Fondo di cassa al 01.01				709021.55
		(di cui (*)			
2	Riscossioni	(+)	176163.32	357661.60	533824.92
	Partite di giro			1000.00	
		(di cui (*)			
3	Pagamenti	(-)	111791.28	691060.08	802851.36
	Partite di giro			1000.00	
		(di cui (*)			
4	Saldo di cassa al 31-12-2025	(=)			439995.11
		(di cui (*)			

			Residui esercizio precedente	Residui dell'esercizio	Totale
5	Residui Attivi	(+)	296497.34	38041.20	334538.54
6	Residui Passivi	(-)	6603.46	18597.20	25200.66
7	Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31-12-2025	(=)			749332.99
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)			395702.80
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)			709657.28
10	Avanzo o Disavanzo di amministrazione di competenza	(=)			-313954.48

(*) Soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

L'esercizio finanziario del 2025 si è chiuso con un Avanzo di competenza pari ad € -313.954,48 risultante dalla differenza tra le entrate effettivamente accertate di € 357.661,60 e le spese effettivamente impegnate di € 691.060,08 e di competenza dell'esercizio stesso.

Il Fondo cassa al 31/12/2025 riportato nel modello J, pari a € **439.995,11**, coincide perfettamente con il saldo della banca cassiera.

SITUAZIONE IN CASSA AL 31.12.2025.

Per quanto riguarda la gestione di cassa sono state riscosse entrate pari a € 358.661,60 in competenza, comprensivi di € 1.000,00 relativi al fondo minute spese, e € 176.163,32 in residui per complessivi € 534.824,92.

Le spese liquidate durante l'esercizio ammontano a € 692.060,08 in competenza, comprensivi di € 1.000,00 relativi al fondo minute spese, e € 111.791,28 in conto residui per un totale pari a € 803.851,36.

3. Modelli I (Rendiconto progetti/attività)

Analizza l'andamento di ogni singolo aggregato e progetto per quanto concerne gli aspetti contabili sia in entrata che in uscita.

4. Modello K (Conto patrimonio)

Si rimanda al modello K. Si precisa che la voce B4-Disponibilità liquide, contiene il saldo di cassa del conto corrente bancario, pari ad € 439.995,11.

5. Modello L (Residui attivi e passivi)

Al 31/12/2025 risultano accertati residui attivi per complessivi € 334.538,54 di cui € 38.041,20 relativi al 2025 e € 296.497,34 relativi ad anni precedenti. I residui attivi al 31.12.2025 sono composti da crediti verso lo Stato e altri enti locali, pari a € 322.684,15, e da crediti verso altri pari a € 11.854,39.

Al 31/12/2025 risultano residui passivi per € 25.200,66, di cui 18.597,20 relativi al 2025 e € 6.603,46 relativi agli anni precedenti. Di essi, € 5.295,19 sono debiti verso lo Stato (prevalentemente IVA e ritenute varie, già liquidate) ed il rimanente è costituito da debiti verso privati relativi a fatture arrivate alla fine del 2025 e saldate quasi tutte in gennaio/febbraio 2026.

6. Modello M (Spese per il personale)

Il totale di spesa evidenziato nel mod. "M" è pari a € 368.372,64 che comprende:

- compenso revisori dei conti;
- compensi da contratti a progetto;
- altre spese di personale per specifiche attività (es. PNRR, recuperi estivi, PCTO, Orientamento, Sicurezza, piccola manutenzione, ...);
- contributi ed oneri a carico dello Stato per le predette tipologie di spesa.

7. Modello N (Riepilogo per aggregato di Entrata)

Le entrate nel modello N sono riepilogate per aggregato-voce e codice.

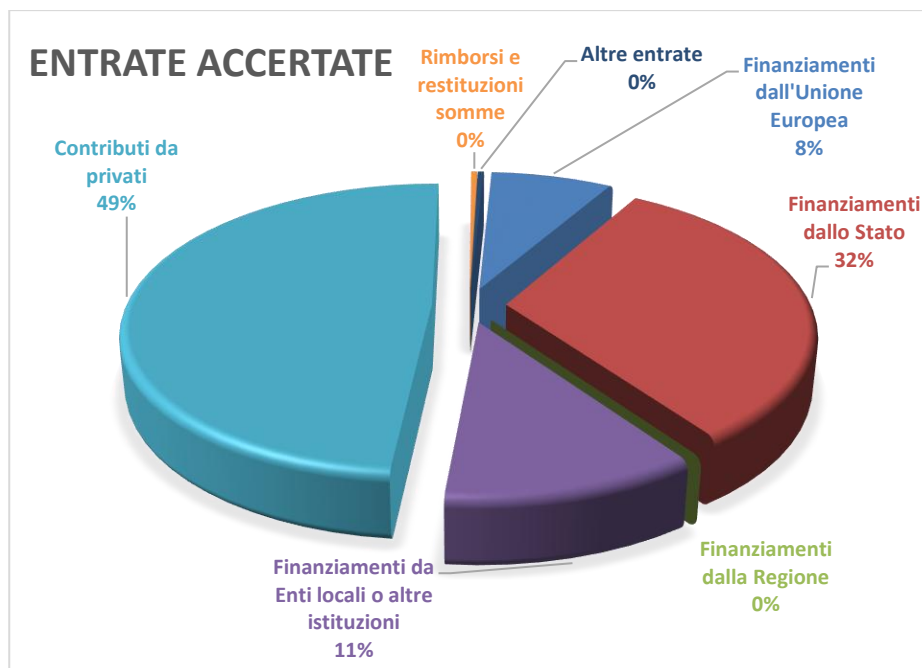
Modello N (Riepilogo spese)

Le spese del modello "N" sono riepilogate per Tipo – conto e sottoconto, e sintetizzate nelle tabelle riportate nel paragrafo seguente.

ANALISI DELLE ENTRATE

Entrate	Competenza			
	Programm definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rim da riscuotere
Finanziamenti dall'Unione Europea	29.834,00 €	29.834,00 €	23.867,20 €	5.966,80 €
Finanziamenti dallo Stato	126.027,27 €	126.027,27 €	123.477,27 €	2.550,00 €
Finanziamenti dalla Regione	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni	44.857,51 €	44.857,51 €	26.309,51 €	18.548,00 €
Contributi da privati	192.080,58 €	192.080,58 €	181.104,18 €	10.976,40 €
Rimborsi e restituzioni somme	1.448,21 €	1.448,21 €	1.448,21 €	0,00 €
Altre entrate	1.455,23 €	1.455,23 €	1.455,23 €	0,00 €
	395.702,80 €	395.702,80 €	357.661,60 €	38.041,20 €

Di seguito si rappresenta un grafico che sintetizza la composizione percentuale delle entrate accertate per l'e.f. 2025:



Come si evince dal grafico sopra riportato, il contributo più alto, pari al 49%, è costituito dal Contributo dei privati, segue il Finanziamento dallo Stato pari a 32%, costituita prevalentemente dalla dotazione ordinaria e dall'alternanza scuola lavoro.

Il finanziamento da Enti locali o altre istituzioni, pari al 11%, è rappresentato prevalentemente dal contributo della Provincia di Modena, come da Convenzione 2025/2028.

Il Contributo da privati è pari al 49% ed in particolare:

Contributi da privati	192.080,58 €	100%
Contributi per visite, viaggi istruzione	70.062,00 €	36,48%
Contributo per copertura assicurativa alunni	0,00 €	0,00%
Contributo per copertura assicurativa personale scuola	495,00 €	0,26%
Contributo liberale da famiglie	76.849,58 €	40,01%
Contributi da imprese non vincolati	38.000,00 €	19,78%
Altri contributi da famiglie vincolati	6.674,00 €	3,47%
Contributi da imprese vincolati	0,00 €	0,00%
Contributi da Istituzioni sociali private	0,00 €	0,00%

I fondi da famiglie vincolati sono rappresentati dai contributi per viaggio di istruzione, dai contributi liberali e per certificazioni linguistiche ed ICDL. Nei fondi da famiglie non vincolati, non essendo suddivisi per tipologia, è ricompreso anche il contributo necessario a coprire l'assicurazione, pari a circa € 13.000,00. Il contributo da imprese vincolati è costituito dalla quota erogata dall'AMT – Associazione Magistrati Tributarî - di Modena a favore di progetti per gli studenti.

ANALISI DELLE SPESE

La distribuzione delle spese è riportata nella tabella di seguito indicata:

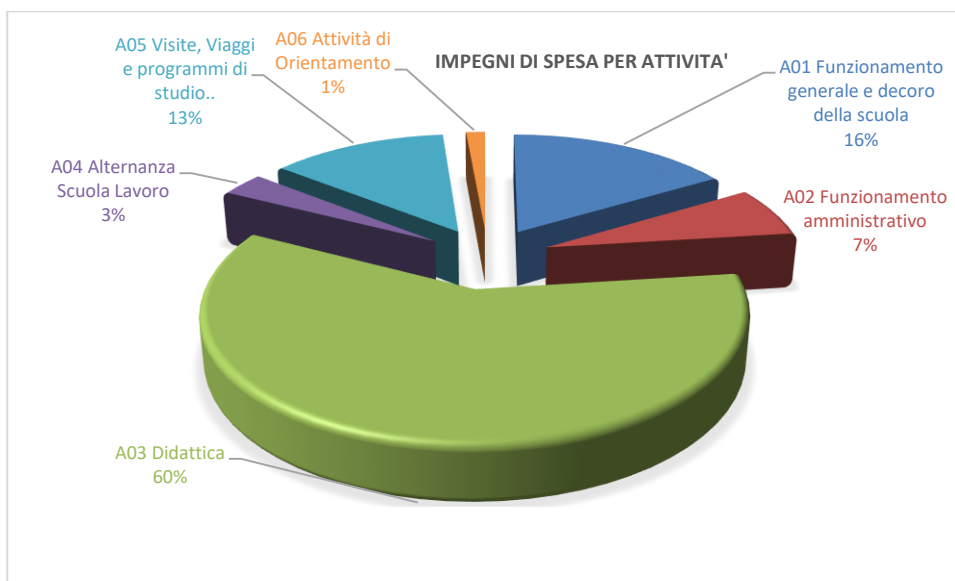
Spese	Competenza			
	Programm definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rim da pagare
Spese personale	596.454,97 €	349.073,74 €	347.234,50 €	1.839,24 €
Acquisto beni di consumo	249.012,03 €	76.312,12 €	69.683,95 €	6.628,17 €
Acquisto servizi e utilizzo beni di terzi	466.204,59 €	234.360,56 €	224.902,37 €	9.458,19 €
Acquisto beni di investimento	36.716,68 €	26.563,03 €	26.343,43 €	219,60 €
Altre spese	11.249,82 €	5.057,46 €	5.057,46 €	0,00 €
Imposte e tasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Oneri finanziari*	2.088,11 €	2.088,11 €	2.088,11 €	0,00 €
Rimborsi e poste correttive	802,13 €	16.202,26 €	15.750,26 €	452,00 €
	1.362.528,33 €	709.657,28 €	691.060,08 €	18.597,20 €

*La somma pari ad € 2.088,11 è costituita da 2 rimborsi spese sostenute da docenti e 2 rimborsi di garanzie definitive, erroneamente imputate al sottoconto "Rimborsi di anticipazioni" del conto "Oneri finanziari", anziché al conto "Rimborsi e poste correttive".

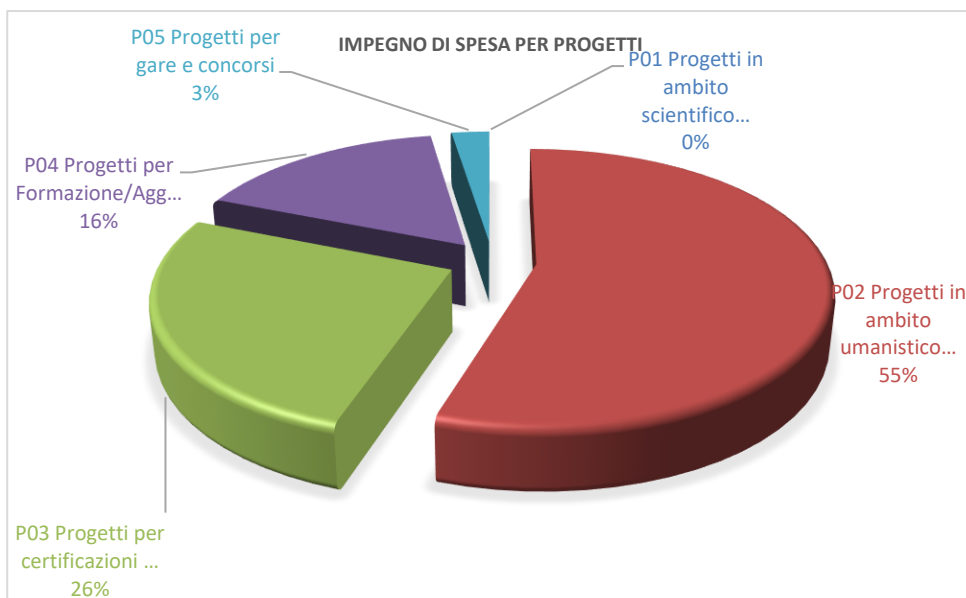
Le spese si suddividono in 2 macro aggregati: Attività e Progetti:

	Programm definitiva	percentuale sul totale	Somme impegnate	percentuale sul totale
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 167.963,58	12,33%	€ 111.914,78	15,77%
A02 Funzionamento amministrativo	€ 76.172,52	5,59%	€ 45.204,99	6,37%
A03 Didattica	€ 653.920,70	47,99%	€ 405.172,27	57,09%
A04 Alternanza Scuola Lavoro	€ 120.990,13	8,88%	€ 21.587,81	3,04%
A05 Visite, Viaggi e programmi di studio..	€ 142.321,20	10,45%	€ 88.277,02	12,44%
A06 Attività di Orientamento	€ 17.234,53	1,26%	€ 9.562,79	1,35%
TOTALE ATTIVITA'	1.178.602,66 €	87%	681.719,66 €	96%
P01 Progetti in ambito scientifico...	€ 12.945,38	0,95%	€ 0,00	0,00%
P02 Progetti in ambito umanistico...	€ 111.004,34	8,15%	€ 15.385,69	2,17%
P03 Progetti per certificazioni ...	€ 34.364,77	2,52%	€ 7.265,67	1,02%
P04 Progetti per Formazione/Agg...	€ 20.113,26	1,48%	€ 4.593,26	0,65%
P05 Progetti per gare e concorsi	€ 5.497,92	0,40%	€ 693,00	0,10%
TOTALE PROGETTI	183.925,67 €	13%	27.937,62 €	4%
TOTALE GENERALE	1.362.528,33 €		709.657,28 €	

L'aggregato delle attività rappresenta l'87% degli impegni di spesa complessivi, la cui composizione, rispetto al totale, è evidenziata chiaramente nel grafico sottostante, con un peso molto consistente dell'A3-Didattica, dovuto alla presenza dei progetti PNRR:



Per quanto riguarda l'aggregato dei Progetti, significativa è la consistenza del P02 che comprende tutti i progetti classificati in ambito umanistico e sociale. Nel grafico sottostante si evidenzia l'incidenza percentuale delle singole destinazioni:



Come evidenziato nel Programma Annuale e. f. 2025, oltre ai fondi con destinazione vincolata, un importante canale di finanziamento dei progetti è stato il contributo liberale dei genitori.

Nella tabella di seguito riportata è rappresentata la distribuzione delle risorse provenienti dalle famiglie nel bilancio di previsione. Nelle righe sono indicate le destinazioni, mentre nelle colonne la provenienza. L'ultima colonna indica se i fondi sono stati utilizzati:

Tabella Consuntivo "UTILIZZO RISORSE PROVENIENTI DALLE FAMIGLIE PA 2025"

SPESA		Famiglie Contributo liberale	Famiglie Contributi gite	Famiglie Quota Certificazioni linguistiche	ICDL
A	A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	32.000,00	0,00	0,00	0,00
	001: FUNZIONAMENTO GENERALE	13.000,00			
	002: SPESE DI INVESTIMENTO - ARREDI	13.000,00			
	003: MANUTENZIONE EDIFICI	6.000,00			
	A03: DIDATTICA	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	001: FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	1.000,00			
	002: CORSI DI RECUPERO ESTIVI	0,00			
	004: ATTREZZATURE DIDATTICHE	3.000,00			
	A05: VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	001: VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE		70.000,00		
	A06: ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	001: AREA 12: ORIENTAMENTO IN ENTRATA E RELAZIONI CON IL TERRITORIO	5.000,00			
	P02: "PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE"	12.000,00	0,00	0,00	0,00
	P03: "Progetti per Certificazioni e corsi professionali"	4.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	001: Progetto E.C.D.L. Patente Europea del Computer				1.000,00
	002: Progetto certificazioni linguistiche	4.000,00		1.000,00	
TOTALE GENERALE		57.000,00	70.000,00	1.000,00	1.000,00

La tabella di seguito riportata contiene i valori degli impegni assunti nei vari conti, e la programmazione definitiva:

SPESE

Impegni al 31/12/2025

Modelli I	Spese di Personale	Acquisto di Beni di Consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre Spese	Imposte e Tasse	Acquisto beni di investimento	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programm. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Progr.Def.
A	€ 345.482,12	€ 75.279,72	€ 212.256,96	€ 4.364,46	€ 0,00	€ 26.563,03	€ 0,00	€ 2.088,11	€ 15.685,26	€ 1.178.602,66	€ 681.719,66	57,84%
A1	€ 20.432,62	€ 32.459,97	€ 32.678,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.343,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 167.963,58	€ 111.914,78	66,63%
A01.001	€ 11.750,88	€ 8.202,50	€ 10.747,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 46.484,60	€ 30.700,68	66,04%
A01.002	€ 0,00	€ 18.340,86	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.343,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 54.837,94	€ 44.684,29	81,48%
A01.003	€ 5.338,13	€ 3.333,73	€ 16.432,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.827,59	€ 25.103,92	57,28%
A01.004	€ 3.343,61	€ 2.582,88	€ 5.499,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 21.816,41	€ 11.425,89	52,37%
A01.008	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 917,04	€ 0,00	0,00%
A.01.014	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
A.01.015	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80,00	€ 0,00	0,00%
A2	€ 16,74	€ 19.517,94	€ 21.191,25	€ 4.259,46	€ 0,00	€ 219,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.172,52	€ 45.204,99	
A02.001	€ 16,74	€ 6.796,42	€ 8.701,24	€ 3.874,64	€ 0,00	€ 219,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 49.465,82	€ 19.608,64	39,64%
A02.002	€ 0,00	€ 12.721,52	€ 12.490,01	€ 384,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.706,70	€ 25.596,35	95,84%
A3	€ 306.408,20	€ 22.873,82	€ 73.412,01	€ 105,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.088,11	€ 285,13	€ 653.920,70	€ 405.172,27	
A03.001	€ 6.308,69	€ 12.135,87	€ 3.651,21	€ 105,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 393,11	€ 285,13	€ 37.419,92	€ 22.879,01	61,14%
A03.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.621,21	€ 0,00	0,00%
A03.003	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.975,39	€ 0,00	0,00%
A03.004	€ 0,00	€ 2.817,95	€ 475,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 21.524,16	€ 3.293,75	15,30%
A03.009	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
A03.012	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.987,00	€ 0,00	0,00%
A03.015	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
A03.016	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.950,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.500,00	€ 5.950,00	70,00%
A03.017	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7,49	€ 0,00	0,00%
A03.018	€ 129.669,55	€ 0,00	€ 1.185,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 161.802,95	€ 130.854,55	80,87%
A03.019	€ 13.483,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.479,43	€ 13.483,02	93,12%

MOTD030001 - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - V.3 - U

Modelli I	Spese di Personale	Acquisto di Beni di Consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre Spese	Imposte e Tasse	Acquisto beni di investimento	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programm. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Progr.Def.
A03.020	€ 18.882,57	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.887,61	€ 18.882,57	99,97%
A03.021	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.800,00	€ 0,00	0,00%
A03.022	€ 52.709,64	€ 0,00	€ 47.920,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.695,00	€ 0,00	€ 126.641,36	€ 102.324,64	80,80%
A03.023	€ 24.688,62	€ 0,00	€ 7.120,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 61.975,37	€ 31.808,62	51,32%
A03.024	€ 60.666,11	€ 7.920,00	€ 7.110,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 149.800,64	€ 75.696,11	50,53%
A03.025	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.834,00	€ 0,00	0,00%
A03.026	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 664,17	€ 0,00	0,00%
A4	€ 18.561,23	€ 0,00	€ 3.026,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.990,13	€ 21.587,81	
A04.001	€ 18.561,23	€ 0,00	€ 3.026,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 119.728,21	€ 21.587,81	18,03%
A04.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.261,92	€ 0,00	0,00%
A5	€ 0,00	€ 0,00	€ 72.876,89	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.400,13	€ 142.321,20	€ 88.277,02	
A05.001	€ 0,00	€ 0,00	€ 72.876,89	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 126.921,07	€ 72.876,89	57,42%
A05.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.400,13	€ 15.400,13	€ 15.400,13	100,00%
A6	€ 63,33	€ 427,99	€ 9.071,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.234,53	€ 9.562,79	
A06.001	€ 63,33	€ 427,99	€ 9.071,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.234,53	€ 9.562,79	55,49%
P	€ 3.591,62	€ 1.032,40	€ 22.103,60	€ 693,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 517,00	€ 183.925,67	€ 27.937,62	
P1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.945,38	€ 0,00	
P01.001	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.527,30	€ 0,00	0,00%
P01.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.418,08	€ 0,00	0,00%
P01.004	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00%
P2	€ 2.094,69	€ 587,40	€ 12.703,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 111.004,34	€ 15.385,69	
P02.001	€ 0,00	€ 537,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.968,73	€ 537,40	5,99%
P02.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.164,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.531,55	€ 11.164,60	47,45%
P02.003	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.539,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.406,85	€ 1.539,00	13,49%
P02.004	€ 0,00	€ 50,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.515,32	€ 50,00	0,59%
P02.005	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.792,91	€ 0,00	0,00%
P02.006	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.351,77	€ 0,00	0,00%

MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - V.3 - U

Modelli I	Spese di Personale	Acquisto di Beni di Consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre Spese	Imposte e Tasse	Acquisto beni di investimento	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programm. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Progr.Def.
P02.007	€ 255,45	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.954,10	€ 255,45	6,46%
P02.008	€ 1.839,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.526,04	€ 1.839,24	40,64%
P02.009	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.761,65	€ 0,00	0,00%
P02.010	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.620,40	€ 0,00	0,00%
P02.017	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.933,39	€ 0,00	0,00%
P02.020	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.371,00	€ 0,00	0,00%
P02.021	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.012,86	€ 0,00	0,00%
P02.022	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.421,21	€ 0,00	0,00%
P02.023	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.295,53	€ 0,00	0,00%
P02.024	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.541,03	€ 0,00	0,00%
P3	€ 781,67	€ 445,00	€ 5.522,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 517,00	€ 34.364,77	€ 7.265,67	
P03.001	€ 781,67	€ 445,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 65,00	€ 4.458,98	€ 1.291,67	28,97%
P03.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.522,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 452,00	€ 29.172,79	€ 5.974,00	20,48%
P03.003	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 733,00	€ 0,00	0,00%
P4	€ 715,26	€ 0,00	€ 3.878,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.113,26	€ 4.593,26	
P04.001	€ 715,26	€ 0,00	€ 3.878,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.013,20	€ 4.593,26	25,50%
P04.002	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.100,06	€ 0,00	0,00%
P5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 693,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.497,92	€ 693,00	
P05.001	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 693,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.497,92	€ 693,00	12,60%
TOTALE	€ 349.073,74	€ 76.312,12	€ 234.360,56	€ 5.057,46	€ 0,00	€ 26.563,03	€ 0,00	€ 2.088,11	€ 16.202,26	€ 1.362.528,33	€ 709.657,28	52,08%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	49,19%	10,75%	33,02%	0,71%	0,00%	3,74%	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,02	97,42%		

MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U

PARTITE DI GIRO

Per quanto riguarda la gestione delle minute spese relative all'esercizio finanziario 2025, la quota fissata dal Consiglio di Istituto nella seduta del 6 febbraio 2025 è stata pari ad € 1.000,00, ed il fondo è stato regolarmente chiuso con le modalità previste dalla normativa vigente, e nello specifico con l'emissione della reversale n. 111 in data 12/12/2025 e dei mandati nn. 1112 e 1113 sempre in data 12/12/2025.

VARIAZIONI DEL PROGRAMMA ANNUALE

Nel corso dell'e. f. 2025 è stato necessario effettuare variazioni al bilancio per maggiori entrate per l'incasso di somme erogate a favore dell'Istituto Scolastico, o per minori entrate rispetto alle previsioni del PA2025.

Pertanto, oltre a storni tecnici necessari per le risultanze contabili, sono state effettuate variazioni di bilancio approvate con delibera n. 187 del C. I. del 20/05/2025, delibera n. 195 approvate dal C. I. del 27/06/2025, delibera n. 215 approvata nella seduta del 28/10/2025, infine delibera n. 7 del 12/02/2026.

In sintesi:

ENTRATE			SPESE		
Previsione	Variazioni	Programmazione definitiva	Previsione	Variazioni	Programmazione definitiva
€ 1.309.267,57	€ 149.722,70	€ 1.458.990,27	€ 1.215.805,63	€ 149.722,70	€ 1.365.528,33
Totale variazioni	€ 149.722,70		Totale variazioni	€ 149.722,70	
TOTALE ENTRATE		€ 1.458.990,27	TOTALE SPESE		€ 1.365.528,33
	Disponibilità finanziarie da programmare		€ 93.461,94	€ 0,00	€ 93.461,94
	TOTALE A PAREGGIO		€ 1.309.267,57	€ 510.463,51	€ 1.458.990,27

Totale variazioni in Entrata +	€ 149.722,70
Totale variazioni in Uscita -	€ 149.722,70
Differenza	€ 0,00
Residui Attivi Radiati	€ 0,00
Residui Passivi Radiati	€ 0,00
Disponibilità finanziaria da programmare al 31.12.2025	€ 93.461,94

Dalle tabelle sovrastanti si evince che la differenza tra le variazioni in entrata e quelle in uscita, è pari a 0,00.

Di seguito sono allegate la tabella complessiva relativa alle variazioni di bilancio effettuate per l'e. f. 2025:

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2025:

	Data	Causale	ENTRATE			DESTINAZIONI		
			Codice	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
1	10/02/25	rimborso spese viaggio jugendpreisstiftung wettbewe	05.05.001	Altre Istituzioni non vincolati	228,60 €	P.P05.001	Progetti per Gare e Concorsi	228,60 €
2	10/02/25	rimborso spese viaggio jugendpreisstiftung wettbewe	05.05.001	Altre Istituzioni non vincolati	1.500,00 €	P.P05.001	Progetti per Gare e Concorsi	1.500,00 €
3	10/02/25	interessi provvisori TU	12.02.001	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05 €	A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	0,05 €
4	12/02/25	incassi da famiglie su pagopa	06.10.002	certificazioni linguistiche	4.424,00 €	P.P03.002	Progetto Certificazioni Linguistiche	4.424,00 €
5	17/02/25	dogali reso per iva su mandato 28	08.05.001	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	30,84 €	A.A03.001	Funzionamento didattico generale	30,84 €
6	17/02/25	restituzione ritenuta acconto mandato 1	08.05.001	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	168,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	168,00 €
7	28/02/25	petrungaro francesco reintegro somma per danno computer	12.03.001	Altre entrate n.a.c.	220,82 €	A.A03.004	Attrezzature didattiche	220,82 €
8	11/03/25	interessi ef 2024	12.01.001	Interessi conto corrente postale	33,57 €	A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	33,57 €
9	03/04/25	integrazione saldo budget 2024	05.02.002	Convenzione Provincia Modena Spese manutenzione	20,00 €	A.A01.003	Manutenzione edifici	20,00 €
10	04/04/25	incassi da famiglie su pagopa	06.10.001	ECDL	80,00 €	P.P03.001	Progetto E.C.D.L. Patente Europea del Computer	80,00 €
11	23/04/25	incassi da famiglie su pagopa	06.10.001	ECDL	140,00 €	P.P03.001	Progetto E.C.D.L. Patente Europea del Computer	140,00 €
12	22/05/25	incassi da famiglie su pagopa	06.10.001	ECDL	15,00 €	P.P03.001	Progetto E.C.D.L. Patente Europea del Computer	15,00 €

	Data	Causale	ENTRATE			DESTINAZIONI		
			Codice	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
13	28/05/25	restituzione per bonifico su iban errato M. R.	08.04.001	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	1.249,37 €	A.A03.018	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2022-981 - P-19100 - Una scuola per te una scuola con te CUP I94D22003150006	1.249,37 €
14	05/06/25	classifica 14_03_04 fasc 75_2025 determinazione budget 2025	05.02.001	Convenzione Provincia Modena Spese economali	-132,00 €	A.A02.002	SPESE ECONOMALI DA CONVENZIONE PROVINCIA	-132,00 €
		classifica 14_03_04 fasc 75_2025 determinazione budget 2025	05.02.002	Convenzione Provincia Modena Spese manutenzione	-144,00 €	A.A01.003	Manutenzione edifici	-144,00 €
		classifica 14_03_04 fasc 75_2025 determinazione budget 2025	05.02.003	Contributi per arredi	-13,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	-13,00 €
		RISARCIMENTO DANI HOXHA MARTIN	12.03.001	Altre entrate n.a.c.	40,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	40,00 €
15	09/06/25	incassi da famiglie su pagopa	06.10.001	ECDL	15,00 €	P.P03.001	Progetto E.C.D.L. Patente Europea del Computer	15,00 €
16	12/06/25	comitato vigilanza concorso DDG 3060/2024	05.06.001	Altre Istituzioni vincolati	132,70 €	A.A01.001	Funzionamento generale	132,70 €
17	12/06/25	comitati vigilanza concorso DDG 3059/2024	05.06.001	Altre Istituzioni vincolati	530,80 €	A.A01.001	Funzionamento generale	530,80 €
18	02/07/25	compenso per costituzione gps aass 2024_26	05.06.001	Altre Istituzioni vincolati	669,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	669,00 €
19	09/07/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	3.025,45 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	3.025,45 €
20	14/07/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	2.640,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	2.640,00 €
21	17/07/25	comitati vigilanza e referenti informatici ddg 3122/2024	05.06.001	Altre Istituzioni vincolati	159,24 €	A.A01.001	Funzionamento generale	159,24 €
22	29/07/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	4.720,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	4.720,00 €

	Data	Causale	ENTRATE			DESTINAZIONI		
			Codice	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
23	28/08/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	2.740,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	2.740,00 €
24	01/09/25	somma riconosciuta Erasmus Ka 121 2025	02.03.009	erasmus 2025-1-IT02-KA121-SCH-000311543	29.834,00 €	A.A03.025	erasmus 2025-1-IT02-KA121-SCH-000311543	29.834,00 €
25	19/09/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	840,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	840,00 €
26	22/09/25	assegno ccp 7242521792-12	06.04.001	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31,00 €	A.A05.001	Visite e viaggi di istruzione	31,00 €
27	22/09/25	assegno ccp 7242521792-12	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	920,13 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	920,13 €
28	01/10/25	borsa assistente lingua tedesca 2025_26	03.06.018	borsa assistente lingua straniera	5.100,00 €	A.A03.016	borsa assistente lingua straniera	5.100,00 €
29	02/10/25	nota MIM 9199 30_09_2025	03.01.001	Dotazione ordinaria	17.211,34 €	A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	6.000,00 €
						A.A03.001	Funzionamento didattico generale	6.000,00 €
						A.A01.004	Sicurezza nella scuola	3.000,00 €
						P.P04.001	Area 13: Formazione del Personale	2.211,34 €
30	02/10/25	nota MIM 9199 30_09_2025	03.01.002	Compenso revisori dei Conti	1.666,67 €	A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	1.666,67 €
31	02/10/25	nota MIM 9199 30_09_2025	03.01.003	PCTO - Alternanza Scuola Lavoro Legge 107 2015	9.062,57 €	A.A04.001	PCTO Area 10: Alternanza Scuola Lavoro	9.062,57 €
32	02/10/25	nota MIM 9199 30_09_2025	03.01.004	percorsi di orientamento per gli studenti ex art 8 DL 104_2013	1.650,00 €	A.A06.001	Area 12: Orientamento in entrata	1.650,00 €

	Data	Causale	ENTRATE			DESTINAZIONI		
			Codice	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
33	03/10/25	canone II annualità 2025_2026	06.08.001	Contributi distributori automatici bevande e merende	14.000,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	1.000,00 €
						A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	4.000,00 €
						A.A01.004	Sicurezza nella scuola	1.000,00 €
						A.A03.001	Funzionamento didattico generale	3.000,00 €
						A.A03.004	Attrezzature didattiche	1.500,00 €
						P.P02.002	Area 04: Sviluppo Competenze Linguistiche	2.000,00 €
						P.P02.007	Area 05: Cittadinanza attiva, legalità, intercultura (ex P38)	1.000,00 €
						P.P04.001	Area 13: Formazione del Personale	500,00 €
34	13/10/25	incasso da personale su pagopa	06.06.001	Contributi per copertura assicurativa personale	144,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	144,00 €
35	13/10/25	incassi da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	250,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	250,00 €
36	17/10/25	incasso con assegno 7242521793_00	06.04.001	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31,00 €	A.A05.001	Visite e viaggi di istruzione	31,00 €
37	17/10/25	incasso da personale su PAGOPA	06.06.001	Contributi per copertura assicurativa personale	54,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	54,00 €
38	17/10/25	incasso da personale su PAGOPA	06.06.001	Contributi per copertura assicurativa personale	126,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	126,00 €
39	17/10/25	incasso con assegno 7242521793_00	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	64,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	64,00 €
40	17/10/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	80,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	80,00 €
41	17/10/25	incasso con assegno 7242521793_00	12.03.001	Altre entrate n.a.c.	30,26 €	A.A03.001	Funzionamento didattico generale	30,26 €
42	21/10/25	erogazione fondi istruzione domiciliare 2024_25	05.06.002	istruzione domiciliare	664,17 €	A.A03.026	istruzione domiciliare	664,17 €

	Data	Causale	ENTRATE			DESTINAZIONI		
			Codice	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
43	21/10/25	incasso da personale su pagopa	06.06.001	Contributi per copertura assicurativa personale	126,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	126,00 €
44	22/10/25	incasso da personale su pagopa	06.06.001	Contributi per copertura assicurativa personale	36,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	36,00 €
45	03/11/25	contributo canone II annualità 2025_26	06.08.002	Contributo distribuzione merende	5.000,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	5.000,00 €
46	13/11/25	revisori integrazione sett dic 2025	03.01.002	Compenso revisori dei Conti	987,33 €	A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	987,33 €
47		revisori integrazione genn ago 2025	03.01.002	Compenso revisori dei Conti	1.974,67 €	A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	1.974,67 €
48		incentivi studenti 100 e lode as 2024_25	05.06.001	Altre Istituzioni vincolati	105,00 €	A.A03.003	Area 11: Valorizzazione delle eccellenze	105,00 €
49	19/11/25	contributo estate in alternanza 2025	05.06.003	estate in alternanza CCIAA Modena	1.410,00 €	A.A04.001	PCTO Area 10: Alternanza Scuola Lavoro	1.410,00 €
50		incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	800,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	800,00 €
51		reintegro mandato 687 de cesare per conto chiuso	12.03.001	Altre entrate n.a.c.	163,86 €	A.A03.001	Funzionamento didattico generale	163,86 €
52		reintegro mandato 770 de cesare per conto chiuso	12.03.001	Altre entrate n.a.c.	697,97 €	A.A03.023	Investimento M4C1I2.1-Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico-cod identificativo progetto MOTD03000T-M4C1I2.1-2023-1222-P-42453-CUP I94D23003580006	697,97 €
53	21/11/25	det 2596 del 20/11/2025	05.01.002	Ripartizione proventi bar scolastici	796,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	796,00 €
54	28/11/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	180,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	180,00 €
55	04/12/25	incasso da personale su pagopa	06.06.001	Contributi per copertura assicurativa personale	9,00 €	A.A01.001	Funzionamento generale	9,00 €
56	12/12/25	integrazione Funzionamento Amministrativo e Didattico 2025	03.01.001	Dotazione ordinaria	17.212,00 €	A.A01.004	Sicurezza nella scuola	3.000,00 €
						A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	6.000,00 €
						A.A03.001	Funzionamento didattico generale	6.000,00 €
						P.P04.001	Area 13: Formazione del Personale	2.212,00 €
57	15/12/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	80,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	80,00 €

	Data	Causale	ENTRATE	DESTINAZIONI	Importo	Conto	Descrizione	Importo
			Codice	Descrizione				
58	16/12/25	CCIAA MO TERZO PREMIO STORIE DI ALTERNANZA E COMPETENZE - CAT. ISTITUTI TECNICI	05.06.001	Altre Istituzioni vincolati	1.000,00 €	A.A03.003	Area 11: Valorizzazione delle eccellenze	1.000,00 €
59	18/12/25	integrazione Funzionamento Amministrativo e Didattico 2025_2026	03.01.001	Dotazione ordinaria	13.736,00 €	A.A01.004	Sicurezza nella scuola	2.000,00 €
						A.A02.001	Funzionamento Amministrativo Generale	5.000,00 €
						A.A03.001	Funzionamento didattico generale	5.000,00 €
						P.P04.001	Area 13: Formazione del Personale	1.736,00 €
60	18/12/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	180,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	180,00 €
61	29/12/25	nota 84550 risorsa per dispersione scolastica	03.02.001	Dotazione perequativa	377,59 €	P.P02.009	Area 07: Prevenzione dispersione scolastica (ex P40)	377,59 €
62		incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	170,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	170,00 €
63		reintegro mandato 1151 per conto chiuso	12.03.001	Altre entrate n.a.c.	268,70 €	P.P02.001	Area 09: Alfabetizzazione alunni immigrati	268,70 €
64	31/12/25	incasso da famiglie su pagopa	06.07.001	Contributo liberale da famiglie	160,00 €	A.A01.002	Spese di Investimento - Arredi	160,00 €
TOTALE VARIAZIONI 2025					149.722,70 €		TOTALE VARIAZIONI 2025	149.722,70 €

CONCLUSIONI

L'Istituto Tecnico Economico "Barozzi", come tutti gli altri Istituti Scolastici Italiani, ha registrato una inversione di tendenza di entrate di natura ministeriale, grazie prima agli incentivi a sostegno dell'emergenza epidemiologica, poi ai progetti PNRR. Tali fondi hanno consentito un rinnovo delle attrezzature e degli strumenti di natura informatica in tutte le aule didattiche, nonché l'allestimento di nuovi laboratori ed aule speciali in corso di realizzazione.

I fondi sono stati altresì impiegati per la formazione del personale e per il contenimento della dispersione scolastica.

I progetti previsti per l'a.s. 2024/2025 sono stati tutti realizzati.

È stato quantificato l'importo del FIS (Fondo Istituzione Scolastica) per il corrente anno scolastico, strumento nato a sostegno dell'autonomia, che, se pur di importo esiguo rispetto alle esigenze della scuola, consente in sostanza di incentivare il personale scolastico più motivato a favore dell'ampliamento dell'Offerta Formativa. Malgrado le difficoltà dovute all'appesantimento delle procedure amministrativo-logistiche e tecniche, coerentemente con gli obiettivi del PtOF elaborato dal Collegio dei Docenti, il Programma Finanziario 2025 ha consentito di perseguire ed assicurare:

- Qualità nell'erogazione dei servizi formativi, amministrativi ed ausiliari
- Utilizzo razionale e flessibile di risorse umane, finanziarie e strutturali
- Incremento delle attrezzature in dotazione
- Potenziamento della formazione del personale, valorizzazione delle risorse umane
- Migliore comunicazione col territorio
- Realizzazione dei Progetti/Azioni dell'anno 2025 per l'attuazione del PtOF 2024/2025, e dei primi 4 mesi dell'a. s. 2025/2026.

Si sottolinea che il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano dell'Offerta Formativa è stato possibile grazie all'impegno del personale scolastico, docente e non docente, volto a garantire il normale funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività ed i progetti che sono stati avviati.

DICHIARAZIONI FINALI

MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U

- ✓ Nell'esercizio finanziario 2025 non si sono tenute gestioni fuori bilancio
- ✓ Questa scuola non possiede titoli e/o valori
- ✓ Le attività ed i progetti sono rimasti nei limiti delle disponibilità finanziarie della programmazione definitiva
- ✓ I mandati di pagamento sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati
- ✓ I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA e, ove richiesto, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali
- ✓ Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario
- ✓ Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria Amministrativa e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2025
- ✓ Il fondo minute spese per l'e. f. 2025 è stato chiuso con reversale n. 111 emessa in data 12/12/2025 e mandati di reintegro nn. 1112 e 1113 emessi sempre in data 12/12/2025.
- ✓ Alla data odierna non è stato presentato il modello 770 relativo all'anno 2025 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- ✓ Le somme iscritte nel Conto Consuntivo ed in tutti i suoi allegati sono corrispondenti agli atti ed ai documenti contabili tenuti secondo quanto prevedono le vigenti disposizioni.
- ✓ La consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati indicata nel prospetto riassuntivo generale amministrativo, coincide con quello risultante dal Registro dell'Inventario.
- ✓ La consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31 dicembre 2025 è quella risultante dal modello k allegato e dal registro dell'Inventario.
- ✓ Alla scuola è intestato il Conto Corrente Postale C/C postale: 000000229419 e un solo Conto Corrente Bancario n° C/C banca: 000000093272, nonché il conto di Tesoreria Unica n. TU0000013117
- ✓ L'indice di tempestività medio per l'anno 2025 è pari a "26,52", per i 4 trimestri 2025 è pari a:
 - I trimestre 2025: -9,39
 - II trimestre 2025: 25,98
 - III trimestre 2025: -14,12
 - IV trimestre 2025: -14,97

Corre obbligo precisare che la positività dell'indice relativo al II trimestre 2025 e di conseguenza dell'anno 2025, è determinata esclusivamente da 5 fatture relative ad acquisti effettuati nell'ambito dei progetti PNRR Labs e PNRR Classroom di cui la scuola ha provveduto a saldare il 50% del netto e il 100% dell'IVA al momento della ricezione delle stesse, mentre ha liquidato il restante 50% nel secondo trimestre 2025 dopo la ricezione del saldo da parte del MIM, adempiendo alle disposizioni ministeriali, e in ottemperanza a quanto espressamente previsto da una specifica clausola contenuta nei contratti stipulati con i fornitori.

La presente relazione, unitamente ai modelli a corredo del Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2025, verrà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti per il prescritto visto di regolarità, e, successivamente, all'approvazione del

Consiglio d'Istituto, così come previsto dall'art. 23 comma 2 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129.



La Direttrice S. G. A.
Dott.ssa Micheline FANELLI
Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art. 3, comma 2 del decreto legislativo n.39/1993

MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U



Istituto Tecnico Economico Statale
Jacopo Barozzi

v.le Monte Kosica, 136 - 41121 Modena - tel. 059 241091

C.F. 80010110361 - codice univoco UFGG98

e-mail motd03000t@istruzione.it PEC motd03000t@pec.istruzione.it

www.itesbarozzi.edu.it



FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**

Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU

Ministero dell'Istruzione
e del Merito

Italiadomani
Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

La Dirigente Scolastica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2025 della gestione del Programma Annuale 2025 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2025, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi, ns. prot. n. 3212 del 03/03/2026
Valutati i dati di bilancio,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti



LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Lorella Marchesini

MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U




Istituto Tecnico Economico Statale
Jacopo Barozzi

v.le Monte Kosica, 136 - 41121 Modena - tel. 059 241091
C.F. 80010110361 - codice univoco UFGG98
e-mail motd03000t@istruzione.it PEC motd03000t@pec.istruzione.it
www.itesbarozzi.edu.it



FUTURA

 **LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**

 Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU

 Ministero dell'Istruzione
e del Merito

 **Italiadomani**
Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

I sottoscritti MARCHESINI Lorella, Dirigente Scolastica, e FANELLI Michelina, Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO

- che nell'esercizio finanziario 2025 **NON** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questo Istituto **NON** possiede titoli e/o valori.

LA DIRETTRICE S. G. A.
Dott.ssa Fanelli Michelina

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Lorella Marchesini



MOTD03000T - AEH68JN - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007676 - 25/05/2026 - VI.3 - U