



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2025** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto il **29/11/2024** con provvedimento n. **3** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

È utile evidenziare che nel Programma Annuale le diverse azioni previste sono state finalizzate a:

1) **promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate alla istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento dell'azione amministrativa e didattica.**

Questa azione prevede il pieno utilizzo delle risorse assegnate all' Istituzione scolastica per la retribuzione dei docenti incaricati di funzione strumentale, dei docenti collaboratori del dirigente scolastico, dei docenti con incarichi nell'organigramma di Istituto e con incarichi di progetti per ampliamento offerta formativa, per il personale collaboratore scolastico al quale vengono attribuite le funzioni aggiuntive previste dal contratto di lavoro.

2) **garantire un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituzione scolastica e la loro continua manutenzione:**

- laboratori di informatica e laboratori mobili
- laboratorio musicale-artistico
- biblioteche scolastiche
- attrezzature e strumentazioni tecnologiche

Si sottolinea in particolare l'investimento per dotare ogni plesso di strumenti informatici, con l'obiettivo di fornire competenze digitali a tutti gli alunni ed al personale docente ed A.T.A. dell'Istituto, necessarie soprattutto nei casi di attivazione di Didattica Digitale Integrata ma non solo. Tale corposo investimento in beni, infrastrutture e competenze effettuato nel corso degli ultimi anni dall'Istituto, rappresenta un asset centrale sia per lo sviluppo di una didattica innovativa capace di sfruttare al meglio le innumerevoli opportunità di conoscenza rappresentate dalle nuove tecnologie, che per l'efficientamento del funzionamento didattico-amministrativo dell'intera Scuola attraverso l'uso di strumenti e di modalità di lavoro nuove, che permettono una sempre maggiore interconnessione ed una migliore efficacia operativa con evidente risparmio di tempo e, anche, di risorse economiche.

3) **sostenere la formazione del personale**

l'esperienza di questi anni ha dimostrato come l'innovazione non possa realizzarsi appieno senza adeguate azioni di formazione e aggiornamento rivolte ai docenti e al restante personale. Le migliori esperienze si realizzano anzi con attività di "sperimentazione assistita"; è per questo motivo che – nell'approntare i diversi progetti di lavoro – risulta necessario prevedere specifiche azioni di formazione e di aggiornamento.

In particolare si è agito con formazioni nei seguenti ambiti:

- formazione interna di istituto, con individuazione di gruppi di lavoro o di team formati e specializzati in settori chiave (innovazione, utilizzo di risorse digitali, valutazione, valorizzazione della disciplina trasversale dell'educazione civica);

Firmato digitalmente da FEDERICA BERLOSO

- formazione esterna con individuazione ed attuazione di corsi tenuti da esperti nelle materie d'interesse didattico;
- formazione interna di plesso, in particolare nelle gestione delle nuove tecnologie;

4) **garantire la valorizzazione delle risorse umane assegnate** all'Istituzione Scolastica mediante un uso efficace e razionale del fondo di Istituto per il miglioramento dell'offerta formativa. Per l'aspetto economico, i fondi non sono più accreditati in bilancio e vengono liquidati a "cedolino unico".

5) **sostenere lo scambio con altre esperienze del territorio e oltre:** la scuola ha collaborato con Ufficio Istruzione del Comune di Cadoneghe e Servizi Sociali per offrire agli utenti una rete efficace di servizi; le associazioni culturali e sportive del territorio sono state coinvolte in iniziative, progetti e scambi di esperienze, con l'obiettivo di creare una comunità educativa nel territorio.

IL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

La progettualità e i risultati correlati alle risorse sono stati utilizzati:

- per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal POF, in coerenza l'atto di indirizzo del Dirigente Scolastico e assunti da programma annuale. Ciò va valutato tenendo presente anche tutte le diverse attività didattiche e progettuali per il potenziamento dell'offerta formativa previsti dal POF e finanziati nel Programma Annuale sono stati attivati e portati regolarmente a termine, come documentato sulle schede di progetto.

LE MODIFICHE IN CORSO DI ESERCIZIO

Le somme iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto e le variazioni apportate contestualmente al Conto Consuntivo relativo al precedente esercizio finanziario.

In corso di esercizio si sono, infatti, verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma, sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, sia con delibere del Consiglio di Istituto.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	762.626,40	Programmazione definitiva	762.626,40	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	210.487,81	Impegni	243.712,31	Avanzo/Disavanzo di competenza	-33.224,50
Riscossioni competenza	203.186,81	Pagamenti competenza	243.514,53		
Riscossioni residui	56.569,59	Pagamenti residui	63.292,26	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-47.050,39
Somme rimaste da riscuotere	7.301,00	Somme rimaste da pagare	197,78	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	7.103,22
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	158.194,30	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	165.495,30	Totale residui passivi	197,78	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	165.297,52
				Saldo di cassa iniziale (c)	402.166,96
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	520.414,09

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	552.138,59	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	
03 - Finanziamenti dallo Stato	56.516,53	56.516,53	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	72.052,68	72.052,68	100,00%
06 - Contributi da privati	81.918,50	81.918,50	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,10	0,10	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	762.626,40	210.487,81	
Disavanzo di competenza		33.224,50	
Totale a pareggio		243.712,31	

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 276.793,64

Variazioni in corso d' anno € 4.100,74

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/01/2025	1	EF	4.100,74	MAGGIORE ENTRATA - E.F. 2025 - VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Previsione definitiva € 280.894,38

Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 271.244,21
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 271.244,21
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO - PNRR- M4C1I2.1-2022-941-P-9441 - CUP B14D22002590006 €. 0,00, 2.3.2 - NEXT GENERATION EU - PNRR - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEX GENERATION CLASSROOM - DM 218/2022 - M4C1I3.2-2022-961-P-24982 - CUP B14D22004510006 €. 0,00, 2.3.3 - NEXT GENERATION EU - PNRR - INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. n. 65/2023 - CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO: M4C1I3.1-2023-1143-P-33987 - CUP: B14D24000060006 €. 0,00, 2.3.4 - PNRR “DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE” - PROGETTO IN ESSERE “AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024” - CUP: B14D22002590006 €. 0,00, 2.3.5 - NEXT GENERATION EU - PNRR - DM 66/2023 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE SCOLASTICO - M4C1I2.1-2023-1222-P-35982 - L’ EDITORIA DIGITALE PER UNA DIDATTICA INCLUSIVA - CUP B14D23004590006 €. 0,00
--

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U



Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 20.627,99

Variazioni in corso d' anno € 28.379,83

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2025	11	EF	9.966,34	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MINISTERO ISTRUZIONE MERITO - A.F. 2025 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 4/12 SETTEMBRE - DICEMBRE 2025
28/11/2025	13	EF	492,49	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MIM - A.F. 2025 DL 104-ART. 8 - ORIENTAMENTO
22/12/2025	27	EF	17.921,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MIM - Prima e seconda Integrazione FAD - Funzionamento amministrativo-didattico E.F. 2025 - prot. 68223 (€ 9.967) e prot. 74395 (€ 7.954)

Previsione definitiva € 49.007,82

Somme accertate € 49.007,82

Riscosso € 49.007,82

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 05 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 207,71

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025	28	EF	207,71	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MIM - Dipartimento per le risorse, l' organizzazione e l' innovazione digitale Direzione generale per l' edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche - A.F.2025 - Contrasto alla dispersione scolastica e l' abbandono precoce

Previsione definitiva € 207,71

Somme accertate € 207,71

Riscosso € 207,71

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2025	2	EF	7.301,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO FINALIZZATO - E.F. 2025 - PNRR - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLA - CODICE CUP B11F24000400006

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme accertate € 7.301,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 7.301,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Programma operativo complementare competenze e ambienti per l'apprendimento (POC) ovvero Obiettivi di servizio (OdS) €. 0,00, 3.6.2 - RISORSE EX ART. 231,C,1, D.L.34/2020 €. 0,00, 3.6.3 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - FONDI PER ASSISTENZA PSICOLOGICA €. 0,00, 3.6.4 - RISORSE ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA €. 0,00, 3.6.5 - MIUR PER QUOTA B ART. 120 DL 18/2020 CAP 8107 €. 0,00, 3.6.6 - Risorse finalizzate all'acquisto de DAE et similia €. 0,00, 3.6.7 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.8 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, DL 41/2021 €. 0,00, 3.6.9 - AZIONE #28 PNSD SUPPORTO ANIMATORE DIGITALE 21/22 PROT. 3142/C24C DEL 13/05/2021 €. 0,00, 3.6.10 - DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA - A.F.2021 €. 0,00, 3.6.11 - RISORSE EX ART.58 COMMA 4 DL 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS €. 0,00, 3.6.12 - ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO - ART. 1, COMMA 697, L.n.234/2021 €. 0,00, 3.6.13 - RISORSE EX ART. 36 C.2 D.L. 21/2022 - nota prot MI n. 12459 del 01.04.2022 - prot 2343 del 02.04.2022 €. 0,00, 3.6.14 - RISTORI EDUCATIVI DM 150/2022 LETT. A - UAT PD €. 0,00, 3.6.15 - RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.16 - PNRR - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLA €. 7.301,00

Annotazioni:

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

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 30.000,00

Variazioni in corso d'anno € 13.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/07/2025	10	EF	13.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - CONTRIBUTO COMUNALE PER RIPARTO PIANO ASSISTENZA SCOLASTICA A.S. 2024/25: AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA, DIRITTO ALLO STUDIO, TRASFERIMENTO ALL'I.C. DI CADONEGHE

Previsione definitiva € 43.000,00

Somme accertate € 43.000,00

Riscosso € 43.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 27.842,68

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/02/2025	4	EF	27.842,68	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - ERRATO VERSAMENTO - RIMBORSO AL COMUNE DI CADONEGHE DEL SERVIZIO IN FORMA ASSOCIATA DELLA SEGRETERIA

Previsione definitiva € 27.842,68

Somme accertate € 27.842,68

Riscosso € 27.842,68

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.210,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/05/2025	5	EF	400,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PADOVA - PROT. 5497 - 27/11/2024 - IC STATALE CADONEGHE, RIMBORSO SPESE PER TIROCINI SCIENZE DELLA FORMAZ. PRIMARIA 2023/24
28/11/2025	14	EF	650,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PADOVA - RIMBORSO SPESE SCUOLE ACCREDITATE TIROCINII - C. FORMAZ. SOSTEGNO 2024/2025
22/12/2025	26	EF	160,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PADOVA - Prot. 6054 - 31/10/2025 - IC Cadoneghe, rimborso spese per scuole accreditate TI SFP a.a. 2024/2025

Previsione definitiva € 1.210,00

Somme accertate € 1.210,00

Riscosso € 1.210,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 30.000,00

Variazioni in corso d' anno € 4.110,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2025	16	EF	4.090,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - EROGAZIONE LIBERALE GENITORI CONTRIBUTO ISCRIZIONE A.S. 2025/26 - PAGO IN RETE
22/12/2025	25	EF	20,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI - EROGAZIONE LIBERALE GENITORI ISCRIZIONE a.s. 2025/26 - PAGO IN RETE

Previsione definitiva	€	34.110,00
Somme accertate	€	34.110,00
Riscosso	€	34.110,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.530,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/05/2025	6	EF	8.445,50	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - EROGAZIONE DA EVENTI PAGOPA PER VISITE E VIAGGI A.S. 2024/25
28/11/2025	15	EF	4.085,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - EROGAZIONE DA EVENTI PAGOPA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026

Previsione definitiva	€	17.530,50
Somme accertate	€	17.530,50
Riscosso	€	17.530,50
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	600,00
Variazioni in corso d'anno	€	136,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2025	17	EF	136,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - QUOTA ASSICURATIVA PERSONALE SCOLASTICO A.S. 2025/2026

Previsione definitiva	€	736,00
Somme accertate	€	736,00
Riscosso	€	736,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 2.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/05/2025	7	EF	1.100,00	MAGGIORE ENTRATA - SELECTA ITALIA S.P.A. PREMIO FEDELTA' A.F. 2024
07/11/2025	12	EF	1.100,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - SELECTA ITALIA S.P.A. PREMIO FEDELTA' E.F. 2025

Previsione definitiva € 2.200,00
 Somme accertate € 2.200,00
 Riscosso € 2.200,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d' anno € 9.842,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/05/2025	8	EF	8.085,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI DA C/C BANCARIO - EROGAZIONI LIBERALI - AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA
28/11/2025	19	EF	1.757,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI - EROGAZIONI LIBERALI - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA - PAGO IN RETE 2024/25

Previsione definitiva € 24.842,00
 Somme accertate € 24.842,00
 Riscosso € 24.842,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 2.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2025	18	EF	2.500,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - HERA S.P.A. - PER ESTENERGY S.P.A. PREMIO VINCITA PROGETTO DIGI E LODE 1 PROVV. N. 1223

Previsione definitiva	€	2.500,00
Somme accertate	€	2.500,00
Riscosso	€	2.500,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/02/2025	3	EF	0,10	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex 314639 enti 2024

Previsione definitiva	€	0,10
Somme accertate	€	0,10
Riscosso	€	0,10
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

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

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	1.000,00
Riscosso	€	1.000,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

99 / 02 Altre partite di giro

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 811,50

Riscosso € 811,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	572.721,12	204.558,20	35,72%
Progetti	188.777,29	39.154,11	20,74%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.127,99	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	762.626,40	243.712,31	
Avanzo di competenza		-33.224,50	
Totale a pareggio		243.712,31	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

A.A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale € 50.210,76

Variazioni in corso d'anno € 19.920,34

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/07/2025	10	EF	(E) 5.3	6.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - CONTRIBUTO COMUNALE PER RIPARTO PIANO ASSISTENZA SCOLASTICA A.S. 2024/25: AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA, DIRITTO ALLO STUDIO, TRASFERIMENTO ALL'I.C. DI CADONEGHE
16/07/2025	10	EF	(U) 2.3.11	3.000,00	
16/07/2025	10	EF	(U) 3.2.9	2.000,00	
16/07/2025	10	EF	(U) 3.6.8	1.000,00	
07/11/2025	11	EF	(E) 3.1	5.966,34	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MINISTERO ISTRUZIONE MERITO - A.F. 2025 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 4/12 SETTEMBRE - DICEMBRE 2025
07/11/2025	11	EF	(U) 2.3.5	1.000,00	
07/11/2025	11	EF	(U) 2.3.11	3.000,00	
07/11/2025	11	EF	(U) 3.2.9	1.000,00	
07/11/2025	11	EF	(U) 3.6.3	966,34	
09/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-134,75	Assestamento interno in data 09/12/2025
09/12/2025		EF	(U) 5.1.1	14,75	
09/12/2025		EF	(U) 5.3.3	120,00	
22/12/2025	27	EF	(E) 3.1	7.954,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MIM - Prima e seconda Integrazione FAD - Funzionamento amministrativo-didattico E.F. 2025 - prot. 68223 (€ 9.967) e prot. 74395 (€ 7.954)
22/12/2025	27	EF	(U) 3.2.9	3.900,00	
22/12/2025	27	EF	(U) 3.6.8	4.000,00	
22/12/2025	27	EF	(U) 5.2.3	54,00	

Previsione definitiva € 70.131,10

Somme impegnate	€	21.806,23
Pagato	€	21.774,39
Rimasto da pagare	€	31,84 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	70.131,10
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	48.324,87

Annotazioni:

A.A01.12 - RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA

Previsione iniziale	€	65,16
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	65,16			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	65,16			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanzi.	€	65,16			

Annotazioni:

A.A01.20 - RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	4.803,90
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.803,90			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.803,90			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanzi.	€	4.803,90			

Annotazioni:

A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 40.861,01

Variazioni in corso d'anno € 48.423,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/01/2025	1	EF	(E) 1.1	2.413,74	MAGGIORE ENTRATA - E.F. 2025 - VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
08/01/2025	1	EF	(U) 3.2.9	2.413,74	
18/02/2025	3	EF	(E) 12.2	0,10	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex 314639 enti 2024
18/02/2025	3	EF	(U) 2.1.3	0,10	
18/02/2025	4	EF	(E) 5.4	27.842,68	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - ERRATO VERSAMENTO - RIMBORSO AL COMUNE DI CADONEGHE DEL SERVIZIO IN FORMA ASSOCIATA DELLA SEGRETERIA
18/02/2025	4	EF	(U) 9.1.3	27.842,68	
22/05/2025	7	EF	(E) 6.8	1.100,00	MAGGIORE ENTRATA - SELECTA ITALIA S.P.A. PREMIO FEDELTA' A.F. 2024
22/05/2025	7	EF	(U) 3.2.3	500,00	
22/05/2025	7	EF	(U) 3.7.1	600,00	
16/07/2025	10	EF	(E) 5.3	2.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - CONTRIBUTO COMUNALE PER RIPARTO PIANO ASSISTENZA SCOLASTICA A.S. 2024/25: AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA, DIRITTO ALLO STUDIO, TRASFERIMENTO ALL'I.C. DI CADONEGHE
16/07/2025	10	EF	(U) 3.5.3	1.000,00	
16/07/2025	10	EF	(U) 3.8.2	1.000,00	
07/11/2025	11	EF	(E) 3.1	4.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MINISTERO ISTRUZIONE MERITO - A.F. 2025 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 4/12 SETTEMBRE - DICEMBRE 2025
07/11/2025	11	EF	(U) 3.7.6	2.000,00	
07/11/2025	11	EF	(U) 4.3.17	2.000,00	
07/11/2025	12	EF	(E) 6.8	1.100,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - SELECTA ITALIA S.P.A. PREMIO FEDELTA' E.F. 2025
07/11/2025	12	EF	(U) 2.1.2	1.100,00	
09/12/2025		EF	(U) 3.5.1	69,50	Assestamento interno in data 09/12/2025
09/12/2025		EF	(U) 3.7.1	-69,50	
22/12/2025	27	EF	(E) 3.1	9.967,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MIM - Prima e seconda Integrazione FAD - Funzionamento amministrativo-didattico E.F. 2025 - prot. 68223 (€ 9.967) e prot. 74395 (€ 7.954)
22/12/2025	27	EF	(U) 4.3.22	9.967,00	

Previsione definitiva € 89.284,53

Somme impegnate € 43.002,01

Pagato € 42.856,50

Rimasto da pagare € 145,51 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 89.284,53

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 46.282,52

Annotazioni:

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

A.A02.3 - PNRR - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLA - CODICE CUP B11F24000400006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/01/2025	2	EF	(E) 3.6.16	7.301,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO FINALIZZATO - E.F. 2025 - PNRR - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLA - CODICE CUP B11F24000400006
20/01/2025	2	EF	(U) 3.8.8	3.301,00	
20/01/2025	2	EF	(U) 4.1.1	4.000,00	

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 7.301,00

Annotazioni:

A.A03.3 - DIDATTICA

Previsione iniziale € 92.163,40

Variazioni in corso d'anno € 6.796,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/01/2025	1	EF	(E) 1.1	50,00	MAGGIORE ENTRATA - E.F. 2025 - VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
08/01/2025	1	EF	(U) 4.3.22	50,00	
22/05/2025	9	EF	(U) 2.3.6	-1.500,00	STORNI TECNICI
22/05/2025	9	EF	(U) 2.3.9	1.500,00	
28/11/2025	16	EF	(E) 6.1	4.090,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - EROGAZIONE LIBERALE GENITORI CONTRIBUTO ISCRIZIONE A.S. 2025/26 - PAGO IN RETE
28/11/2025	16	EF	(U) 4.3.17	4.090,00	
28/11/2025	17	EF	(E) 6.6	136,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - QUOTA ASSICURATIVA PERSONALE SCOLASTICO A.S. 2025/2026
28/11/2025	17	EF	(U) 3.11.4	136,00	
28/11/2025	18	EF	(E) 6.11	2.500,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - HERA S.P.A. - PER ESTENERGY S.P.A. PREMIO VINCITA PROGETTO DIGI E LODE 1 PROV. N. 1223
28/11/2025	18	EF	(U) 4.3.17	2.500,00	
09/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-590,00	Assestamento interno in data 09/12/2025
09/12/2025		EF	(U) 4.3.17	560,00	
09/12/2025		EF	(U) 9.1.4	30,00	
22/12/2025	25	EF	(E) 6.1	20,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI - EROGAZIONE LIBERALE GENITORI ISCRIZIONE a.s. 2025/26 - PAGO IN RETE
22/12/2025	25	EF	(U) 2.3.9	20,00	

Previsione definitiva € 98.959,40

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U



rptRelazioneContoConsuntivo

Firmato digitalmente da FEDERICA BERLOSO

Somme impegnate	€	45.170,81
Pagato	€	45.150,38
Rimasto da pagare	€	20,43 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	98.959,40
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	53.788,59

Annotazioni:

A.A03.21 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - DM 218/2022

Previsione iniziale	€	49.616,15
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-837,64	Assestamento interno in data 09/12/2025
09/12/2025		EF	(U) 1.1.3	2.287,73	
09/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-2.287,73	
09/12/2025		EF	(U) 1.2.3	837,64	

Previsione definitiva	€	49.616,15
Somme impegnate	€	18.723,94
Pagato	€	18.723,94
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	49.616,15
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	30.892,21

Annotazioni:

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

A.A03.022 - PNRR - INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. n. 65/2023 - CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO: M4C1I3.1-2023-1143-P-33987 - CUP: B14D2400060006

Previsione iniziale € 138.952,35

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 138.952,35

Somme impegnate € 58.063,20

Pagato € 58.063,20

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

Avanzo di amministrazione € 138.952,35

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 80.889,15

Annotazioni:

A.A03.023 - NEXT GENERATION EU - PNRR - DM 66/2023 - FORMAZIONE SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE SCOLASTICO - M4C1I2.1-2023-1222-P-35982 - L' EDITORIA DIGITALE PER UNA DIDATTICA INCLUSIVA - CUP B14D23004590006

Previsione iniziale € 76.203,94

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 76.203,94

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 76.203,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 76.203,94

Annotazioni:

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

A.A05.5 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale € 6.687,19

Variazioni in corso d' anno € 14.542,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/01/2025	1	EF	(E) 1.1	12,00	MAGGIORE ENTRATA - E.F. 2025 - VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
08/01/2025	1	EF	(U) 3.7.2	12,00	
22/05/2025	6	EF	(E) 6.4	8.445,50	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - EROGAZIONE DA EVENTI PAGOPA PER VISITE E VIAGGI A.S. 2024/25
22/05/2025	6	EF	(U) 3.7.2	8.423,50	
22/05/2025	6	EF	(U) 9.2.4	22,00	
16/07/2025	10	EF	(E) 5.3	2.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - CONTRIBUTO COMUNALE PER RIPARTO PIANO ASSISTENZA SCOLASTICA A.S. 2024/25: AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA, DIRITTO ALLO STUDIO, TRASFERIMENTO ALL'I.C. DI CADONEGHE
16/07/2025	10	EF	(U) 3.7.2	2.000,00	
28/11/2025	15	EF	(E) 6.4	4.085,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - EROGAZIONE DA EVENTI PAGOPA PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026
28/11/2025	15	EF	(U) 3.7.2	4.063,00	
28/11/2025	15	EF	(U) 9.2.4	22,00	

Previsione definitiva € 21.229,69

Somme impegnate € 17.792,01

Pagato € 17.792,01

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

Avanzo di amministrazione € 21.036,69

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 3.437,68

Annotazioni:

A.A06.6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 15.681,41

Variazioni in corso d' anno € 492,49

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2025	13	EF	(E) 3.1	492,49	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MIM - A.F. 2025 DL 104-ART. 8 - ORIENTAMENTO
28/11/2025	13	EF	(U) 1.1.2	492,49	

Previsione definitiva € 16.173,90

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 16.173,90

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 16.173,90

Annotazioni:

P.P02.2 - PROGETTI ATTUAZIONE PTOF

Previsione iniziale € 65.308,48

Variazioni in corso d' anno € 7.858,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/05/2025	8	EF	(E) 6.10	4.801,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI DA C/C BANCARIO - EROGAZIONI LIBERALI - AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA
22/05/2025	8	EF	(U) 3.2.9	4.801,00	
22/05/2025	8	EF	(U) 99.1.2	811,50	
16/07/2025	10	EF	(E) 5.3	3.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - CONTRIBUTO COMUNALE PER RIPARTO PIANO ASSISTENZA SCOLASTICA A.S. 2024/25: AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA, DIRITTO ALLO STUDIO, TRASFERIMENTO ALL'I.C. DI CADONEGHE
16/07/2025	10	EF	(U) 3.2.9	3.000,00	
28/11/2025	19	EF	(E) 6.10	57,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI - EROGAZIONI LIBERALI - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA - PAGO IN RETE 2024/25
28/11/2025	19	EF	(U) 3.2.9	57,00	

Previsione definitiva € 73.166,48

Somme impegnate € 12.768,39

Pagato € 12.768,39

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

Avanzo di amministrazione € 74.416,48

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 60.398,09

Annotazioni:

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

P.P02.7 - INCLUSIONE (DISABILITA'+DSA+STRANIERI)

Previsione iniziale € 35.931,80

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	35.931,80			
Somme impegnate	€	2.808,84			
Pagato	€	2.808,84			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	35.931,80			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	33.122,96			

Annotazioni:

P.P02.8 - DIFFICOLTA', RECUPERO E POTENZIAMENTO

Previsione iniziale € 37.884,10

Variazioni in corso d' anno € 1.907,71

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2025	19	EF	(E) 6.10	1.700,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI - EROGAZIONI LIBERALI - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA - PAGO IN RETE 2024/25
28/11/2025	19	EF	(U) 1.1.1	1.700,00	
09/12/2025		EF	(U) 1.2.3	1.754,98	Assestamento interno in data 09/12/2025
09/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.754,98	
31/12/2025	28	EF	(E) 3.5	207,71	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - MIM - Dipartimento per le risorse, l' organizzazione e l' innovazione digitale Direzione generale per l' edilizia scolastica, le risorse e il supporto alle istituzioni scolastiche - A.F.2025 - Contrasto alla dispersione scolastica e l' abbandono precoce
31/12/2025	28	EF	(U) 3.2.9	207,71	

Previsione definitiva € 39.791,81

Somme impegnate € 13.322,36

Pagato € 13.322,36

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

Avanzo di amministrazione € 38.541,81

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 26.469,45

Annotazioni:

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

P.P02.9 - BIBLIOTECA

Previsione iniziale € 5.035,14

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.035,14			
Somme impegnate	€	794,94			
Pagato	€	794,94			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.035,14			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4.240,20			

Annotazioni:

P.P02.18 - RISORSE MIUR ASSISTENZA PSICOLOGICA/MEDICO COMPETENTE

Previsione iniziale € 1.600,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.600,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.600,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.600,00			

Annotazioni:

P.P03.3 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

Previsione iniziale € 15.120,39

Variazioni in corso d' anno € 3.284,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/05/2025	8	EF	(E) 6.10	3.284,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - GENITORI DA C/C BANCARIO - EROGAZIONI LIBERALI - AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA
22/05/2025	8	EF	(U) 3.2.9	3.284,00	

Previsione definitiva € 18.404,39

Somme impegnate € 4.284,00

Pagato € 4.284,00

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

Avanzo di amministrazione € 18.404,39
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 14.120,39
 finanz.

Annotazioni:

P.P04.4 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 12.009,96
 Variazioni in corso d' € 2.835,00
 anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/01/2025	1	EF	(E) 1.1	1.625,00	MAGGIORE ENTRATA - E.F. 2025 - VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
08/01/2025	1	EF	(U) 1.1.1	1.625,00	
22/05/2025	5	EF	(E) 5.5	400,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PADOVA - PROT. 5497 - 27/11/2024 - IC STATALE CADONEGHE, RIMBORSO SPESE PER TIROCINI SCIENZE DELLA FORMAZ. PRIMARIA 2023/24
22/05/2025	5	EF	(U) 1.1.5	400,00	
28/11/2025	14	EF	(E) 5.5	650,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PADOVA - RIMBORSO SPESE SCUOLE ACCREDITATE TIROCINII - C. FORMAZ. SOSTEGNO 2024/2025
28/11/2025	14	EF	(U) 1.1.2	100,00	
28/11/2025	14	EF	(U) 1.1.3	50,00	
28/11/2025	14	EF	(U) 1.1.6	300,00	
28/11/2025	14	EF	(U) 3.5.2	200,00	
22/12/2025	26	EF	(E) 5.5	160,00	MAGGIORE ENTRATA FINALIZZATA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PADOVA - Prot. 6054 - 31/10/2025 - IC Cadoneghe, rimborso spese per scuole accreditate TI SFP a.a. 2024/2025
22/12/2025	26	EF	(U) 1.1.3	160,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	27,71	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-27,71	

Previsione definitiva € 14.844,96
 Somme impegnate € 5.175,58
 Pagato € 5.175,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 14.844,96
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 9.669,38
 finanz.

Annotazioni:

P.P04.23 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA - PNRR- M4C12.1 DM 222/2022

Previsione iniziale € 2,71

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2,71			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2,71			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2,71			

Annotazioni:

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio				402.166,96
RISCOSSIONI				259.756,40
a) in conto competenza			203.186,81	
b) in conto residui			56.569,59	
PAGAMENTI				306.806,79
a) in conto competenza			243.514,53	
b) in conto residui			63.292,26	
FONDO DI CASSA a fine esercizio				355.116,57
RESIDUI ATTIVI	165.495,30	RESIDUI PASSIVI		197,78
- dell'esercizio	7.301,00	- dell'esercizio		197,78
- degli esercizi precedenti	158.194,30	- degli esercizi precedenti		0,00
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE				520.414,09

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	214.763,89	0,00	214.763,89	56.569,59	158.194,30	7.301,00	165.495,30
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	64.792,26	-1.500,00	63.292,26	63.292,26	0,00	197,78	197,78

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

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	265.661,95	-71.626,62	194.035,33
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	265.661,95	-71.626,62	194.035,33
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
TOTALE DISPONIBILITA'	0,00	0,00	0,00
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI	0,00	0,00	0,00
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVITA'	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell' Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	31.810,75	13,05%
02	Acquisto di beni di consumo	41.664,46	17,10%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	130.931,74	53,72%
04	Acquisto di beni d'investimento	10.040,60	4,12%
05	Altre spese	1.348,08	0,55%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	27.916,68	11,45%
Totale somme impegnate		243.712,31	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

	Impegni									Program mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d , investime nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	18.781,4 0	2.566,95	0,00	457,88	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,1 6	21.806,2 3	29,07%
A02	0,00	4.022,70	9.551,03	695,40	890,20	0,00	0,00	0,00	27.842,68	96.585,5 3	43.002,0 1	44,52%
A03	12.352,8 1	17.761,9 3	82.468,0 1	9.345,20	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	363.731, 84	121.957, 95	33,53%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	17.748,0 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,00	21.229,6 9	17.792,0 1	83,81%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.173,9 0	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	15.454,6 1	1.098,43	13.141,4 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.525, 23	29.694,5 3	19,09%
P03	0,00	0,00	4.284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.404,3 9	4.284,00	23,28%

Firmato digitalmente da ANGELO MONTELLA

PDIC846003 - A52EB47 - PROT. N. - 0001577 - 02/03/2026 - VI.3 - U

P04	4.003,33	0,00	1.172,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.847,67	5.175,58	34,86%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	31.810,75	41.664,46	130.931,74	10.040,60	1.348,08	0,00	0,00	0,00	27.916,68	761.498,41	243.712,31	32,00%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	13,05%	17,10%	53,72%	4,12%	0,55%	0,00%	0,00%	0,00%	11,45%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2025** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **8 del 14/01/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa) come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{56.516,53}{210.487,81} = 0,27$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{153.971,28}{210.487,81} = 0,73$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{210.487,81}{210.487,81} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{7.301,00}{210.487,81} = 0,03$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{56.569,59}{\text{Residui attivi}}$$

Residui attivi = 214.763,89 = 0,26

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>165.495,30</u>	=	0,39
Totale accertamenti + Residui attivi		425.251,70		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>204.558,20</u>	=	0,84
Totale impegni		243.712,31		

INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>39.154,11</u>	=	0,16
Totale impegni		243.712,31		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		243.712,31		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>197,78</u>	=	0,00
Totale impegni		243.712,31		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>63.292,26</u>	=	1,00
Totale residui passivi		63.292,26		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>197,78</u>	=	0,00
Totale impegni + Residui passivi		307.004,57		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>243.712,31</u>	=	
Totale alunni		0		

DICHIARAZIONI

- Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- L'IVA è stata regolarmente versata all'Erario;

- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui all'art 94 e ss. del D.Lgs. 36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario relativo al conto consuntivo in esame;
- Alla scuola è intestato un solo Conto Corrente Bancario;
- l'Istituto Cassiere è la Banca Intesa Sanpaolo;
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto della Normativa Privacy Regolamento UE 2016/679-GDPR (General Data Protection Regulation);
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

CONCLUSIONI

Nella consapevolezza che l'azione amministrativa correlata alla gestione delle risorse economiche è stata improntata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità finalizzata a raggiungere, come obiettivo principale, una scuola di qualità in tutti i suoi aspetti didattici e organizzativi e sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti la disamina del Conto Consuntivo 2025 della gestione del Programma Annuale 2025 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2025 verrà sottoposto per l'approvazione con delibera da parte del Consiglio di Istituto entro i termini di legge.

Cadoneghe, 02/03/2026

Il DIRETTORE S.G.A.
Avv. Angelo Montella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Federica Berloso