

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. BASTIA 1

06083 BASTIA UMBRA (PG) - VIA A. MANZONI 1 - C.F. 80012480549 C.M. PGIC84300R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2025** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto il **12/02/2025** con provvedimento n. **1** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	685.404,05	Programmazione definitiva	685.404,05	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	276.137,30	Impegni	311.482,94	Avanzo/Disavanzo di competenza	-35.345,64
Riscossioni competenza	190.357,30	Pagamenti competenza	298.857,80		
Riscossioni residui	58.122,71	Pagamenti residui	0,00	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-50.377,79
Somme rimaste da riscuotere	85.780,00	Somme rimaste da pagare	12.625,14	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	73.154,86
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	221.799,43	Residui non pagati anni precedenti	732,12		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	307.579,43	Totale residui passivi	13.357,26	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	294.222,17
				Saldo di cassa iniziale (c)	133.571,54
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	377.415,92

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	412.761,56	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	110.574,03	110.574,04	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	67.849,16	68.400,96	100,81%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.527,67	9.027,67	119,93%
06 - Contributi da privati	85.008,03	86.451,03	101,70%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	1.683,50	1.683,50	100,00%
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	685.404,05	276.137,30	
Disavanzo di competenza		35.345,64	
Totale a pareggio		311.482,94	

(*) 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' Istituito. 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 € 36.975,56

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 36.975,56

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 € 375.786,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 375.786,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 85.780,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2025		EF	49.420,00	AGENDA NORD
31/12/2025		EF	36.360,00	ESO4.6.A4 - Sotto azione ESO4.6.A4.D, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"

Previsione definitiva € 85.780,00

Somme accertate € 85.780,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 85.780,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - Pon per la scuola (FSE) €. 0,00, 2.1.2 - PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+) €. 85.780,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 441,23

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/08/2025		EF	441,23	RIMBORSO progetto ambienti didattici innovativi infanzia

Previsione definitiva € 441,23
 Somme accertate € 441,23
 Riscosso € 441,23
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.2.1 - PON PER LA SCUOLA FESR-REACT EU €. 0,00, 2.2.2 - PON Per la Scuola(FESR)-REACT EU €. 0,00, 2.2.3 - PON Per la Scuola FESR REACT EU €. 441,23

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 24.352,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/09/2025		EF	24.352,80	ERASMUS CALL 2025-1-IT02-KA121-SCH-000330243

Previsione definitiva € 24.352,80
 Somme accertate € 24.352,81
 Riscosso € 24.352,81
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.3.1 - PNRR 1.4.1 Sito Web Istituto Comprensivo Bastia 1 €. 0,00, 2.3.2 - Piano Scuola 4.0-Azione 1 scuole innovative €. 0,00, 2.3.3 - Next generation EU PNRR Investimento M4C1-3.1 STEM €. 0,00, 2.3.4 - Next generation EU PNRR DM66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-36196 €. 0,00, 2.3.5 - Next generation EU-PNRR DM 19/2024 riduzione dei divari territoriali e lotta alla dispersione scolastica €. 0,00, 2.3.6 - ERASMUS CALL 2025-1-IT02-KA121-SCH-000330243 €. 24.352,80

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 16.835,33
 Variazioni in corso d'anno € 16.226,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	4.404,33	funzionamento didattico amministrativo fondi strutturali saldo 2025
15/12/2025		EF	6.575,00	integrazione FAD fondi strutturali 2025
19/12/2025		EF	5.247,00	SECONDA integrazione FAD fondi strutturali

Previsione definitiva € 33.061,66
 Somme accertate € 32.561,66
 Riscosso € 32.561,66

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.1.7 - A.F. 2024 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO €. 0,00, 3.1.8 - 2025 funzionamento amministrativo didattico €. 33.061,66
Annotazioni:

03 / 03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d ' € 6.764,00
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/05/2025		EF	14,00	teatro in lingua spagnola
03/06/2025		EF	3.300,00	contributi trfa 2022-2023 e 2023-2024
25/11/2025		EF	3.450,00	contributi unipg

Previsione definitiva € 6.764,00
Somme accertate € 6.764,00
Riscosso € 6.764,00
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 ' € 28.023,50
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/02/2025		EF	15.564,00	Piano estate quota finanziamento
13/06/2025		EF	11.741,61	distribuzione somme progetto SIAE
27/11/2025		EF	486,22	orientamento 2025
31/12/2025		EF	231,67	integrazione per dispersione scolastica

Previsione definitiva € 28.023,50
Somme accertate € 29.075,30
Riscosso € 29.075,30
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.6.2 - RISORSE EX ART 31 DL 41/2021 €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021 €. 0,00, 3.6.7 - PNRR - PNSD Strumenti per le STEM €. 0,00, 3.6.8 - Supporto psicologico 2022 comma 297, art 1 comma 697 L.n.234/2021 €. 0,00, 3.6.9 - Risorse ex art.36 comma 2 DL21 marzo 2022 n.21 €. 0,00, 3.6.10 - Innovazione Digitale Didatt.Laboratoriale 2022-24 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art.39-bis comma 1 DL 115/2022 €. 0,00, 3.6.12 - Programma complementare scuola 2669 PGIC84300R €. 0,00, 3.6.13 - A.F. 2024 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO €. 0,00, 3.6.14 - Finanziamento per Erasmus €. 0,00, 3.6.15 - Risorse finalizzate al Progetto Dante per chi crea - Dante in video €. 11.741,61, 3.6.16 - ESO4.6.4.A - FSEPN- UM - 2024 - 31- Avviso prot. 59369 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli a.s.
--

2023-2024 e 2024-2025 CUP: F84D24000950007 €. 15.564,00, 3.6.17 - orientamento 2025 €. 486,22, 3.6.18 - integrazione dispersione scolastica €. 231,67

Annotazioni:

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

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.527,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2025		EF	5.527,67	contributi scuola Comune di Bastia Umbra

Previsione definitiva € 5.527,67

Somme accertate € 7.027,67

Riscosso € 7.027,67

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.3.3 - Comune Bastia Umbra contributo Progetti 2023-2024 €. 0,00, 5.3.4 - contributo comune di Bastia 2025 €. 5.527,67

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/05/2025		EF	2.000,00	premio inventiamo una banconota

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme accertate € 2.000,00

Riscosso € 2.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.5.1 - Incasso da Conto Corrente Postale n. 10141067 €. 0,00, 5.5.5 - REALIZZAZIONE LOGO DEL CVS BASTIA UMBRA €. 0,00, 5.5.6 - Progetto GESENU GREEN INFLUENCER €. 0,00, 5.5.7 - Contributo per distributori automatici €. 0,00, 5.5.8 - premio inventiamo una banconota €. 2.000,00

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.6.1 - Premio Associazione nel nome del Rispetto €. 0,00, 5.6.2 - Premio Uvisp Assisi €. 0,00, 5.6.3 - Contributo IS Cassata Gattapone €. 0,00, 5.6.4 - Contributo per n.2 tirocinanti a.s. 2020/2 €. 0,00, 5.6.5 - FARE €. 0,00, 5.6.6 - PREMIO AMICI DI AUGUSTO 2022 €. 0,00, 5.6.7 - ESPLORATORI della Memoria anmig umbria €. 0,00, 5.6.8 - Incasso contributo per n.4 tirocinanti a.s. 2021/2 €. 0,00, 5.6.9 - Convenzione Laboratorio Cesvol €. 0,00, 5.6.10 - Contributo BCC Spello e Velino 2022 €. 0,00, 5.6.11 - Progetto 13° Festival Dantesco €. 0,00, 5.6.12 - Premio Amici di Augusto 2023 €. 0,00, 5.6.13 - LABORATORIO SCACCHI 4A 4B PRIMARIA FIFI 2023/24 €. 0,00, 5.6.14 - Pagamento Fideiussione n. 18231768 provv. n. 485 €. 0,00, 5.6.15 - CONTRIBUTO BCC SPELLO e VELINO 2023 €. 0,00, 5.6.17 - Progetto io Dipendo da Me €. 0,00, 5.6.18 - Contributo Progetto ragazzi fuori sede _ Fondazione Exodus onllus €. 0,00, 5.6.19 - Contributo per tirocinanti a.s. 2023-2024 €. 0,00, 5.6.20 - Contributi Istruzione Domiciliare a.s. 2022-2023 €. 0,00, 5.6.21 - Premio Augusto Lunghi 2024 €. 0,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.139,58

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/02/2025		EF	7,58	lezione di scacchi
13/06/2025		EF	3.250,00	corso pomeridiano musicale
04/11/2025		EF	336,00	scacchi secondaria
10/11/2025		EF	546,00	speattacolo teatrale lingua spagnola

Previsione definitiva	€	4.139,58
Somme accertate	€	4.307,58
Riscosso	€	4.307,58
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.1.4 - Assicurazione contributo progetti gite 2023/24 €. 0,00, 6.1.5 - scacchi asd primaria Fifi €. 7,58, 6.1.6 - english theater €. 0,00, 6.1.7 - corso pomeridiano musicale €. 3.250,00, 6.1.8 - scacchi secondaria €. 336,00, 6.1.9 - spettacolo teatrale in lingua spagnola €. 546,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	35.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	25.662,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2025		EF	21.983,28	viaggi di istruzione
31/12/2025		EF	3.679,17	viaggi istruzione

Previsione definitiva € 60.662,45
Somme accertate € 60.662,45
Riscosso € 60.662,45
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.4.2 - Viaggi di istruzione e uscite didattiche 2023 - 2024 €. 0,00, 6.4.3 - Viaggi di istruzione e uscite didattiche 2024- 2025 €. 60.662,45

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.500,00
Variazioni in corso d ' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.500,00
Somme accertate € 3.990,00
Riscosso € 3.990,00
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 € 450,00
Variazioni in corso d ' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 450,00
Somme accertate € 474,00
Riscosso € 474,00
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

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.500,00

Somme accertate € 1.500,00

Riscosso € 1.500,00

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 € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 756,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2025		EF	756,00	rally matematico

Previsione definitiva € 8.756,00

Somme accertate € 10.517,00

Riscosso € 10.517,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.10.1 - contributo volontario 2024 2025 €. 8.000,00, 6.10.2 - contributo 2023 2024 €. 0,00, 6.10.3 - rally matematico €. 756,00
Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	5.000,00	storno e progetto musica

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme accertate € 5.000,00

Riscosso € 5.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.11.1 - Contributo Liomatic €. 0,00, 6.11.2 - Contributo Blusky Soc. Coop €. 0,00, 6.11.3 - BCC spello e velino progetto musica €. 5.000,00
Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 97,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/06/2025		EF	97,50	rimborso infortunio brozzi

Previsione definitiva € 97,50

Somme accertate € 97,50

Riscosso € 97,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.586,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/07/2025		EF	1.586,00	restituzione somma non dovuta

Previsione definitiva € 1.586,00

Somme accertate € 1.586,00

Riscosso € 1.586,00

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
13/06/2025		EF	0,10	interessi attivi Banca

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 900,00

Riscosso € 900,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	500.943,62	279.337,17	55,76%
Progetti	183.960,43	32.145,77	17,47%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	685.404,05	311.482,94	
Avanzo di competenza		-35.345,64	
Totale a pareggio		311.482,94	

(*) 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

Previsione iniziale € 18.310,89

Variazioni in corso d'anno € 16.406,55

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/06/2025		EF	(E) 5.3.4	5.527,67	contributi scuola Comune di Bastia Umbra
13/06/2025		EF	(U) 2.3.5	5.527,67	
13/06/2025		EF	(E) 3.6.15	3.741,61	distribuzione somme progetto SIAE
13/06/2025		EF	(U) 2.3.9	3.741,61	
25/06/2025		EF	(U) 3.1.6	-1.500,00	storni
25/06/2025		EF	(U) 3.1.7	-900,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.2.3	2.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.2.10	2.250,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.5.1	1.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.10.2	150,00	
25/06/2025		EF	(U) 4.3.7	-1.500,00	
25/06/2025		EF	(U) 4.3.15	500,00	
25/06/2025		EF	(U) 4.3.16	-2.000,00	
30/10/2025		EF	(E) 3.1.8	1.662,27	funzionamento didattico amministrativo fondi strutturali saldo 2025
30/10/2025		EF	(U) 2.1.1	1.662,27	
15/12/2025		EF	(E) 1.1	-55,03	storni
15/12/2025		EF	(E) 3.1.8	900,00	

15/12/2025		EF	(E) 3.3	28,84	
15/12/2025		EF	(E) 3.6.15	-184,14	
15/12/2025		EF	(E) 5.3.4	210,33	
15/12/2025		EF	(U) 2.1.1	-3.124,95	
15/12/2025		EF	(U) 2.1.2	1.447,74	
15/12/2025		EF	(U) 2.3.5	787,39	
15/12/2025		EF	(U) 2.3.6	52,27	
15/12/2025		EF	(U) 2.3.9	-2.016,74	
15/12/2025		EF	(U) 2.3.10	-4.000,00	
15/12/2025		EF	(U) 2.3.11	50,00	
15/12/2025		EF	(U) 3.1.6	-1.500,00	
15/12/2025		EF	(U) 3.1.7	400,60	
15/12/2025		EF	(U) 3.2.3	998,84	
15/12/2025		EF	(U) 3.2.10	-231,01	
15/12/2025		EF	(U) 3.5.1	-33,76	
15/12/2025		EF	(U) 3.6.1	8.499,74	
15/12/2025		EF	(U) 3.6.2	59,90	
15/12/2025		EF	(U) 3.10.2	700,26	
15/12/2025		EF	(U) 4.3.7	-470,55	
15/12/2025		EF	(U) 4.3.8	112,25	
15/12/2025		EF	(U) 4.3.9	2,30	
15/12/2025		EF	(U) 4.3.15	14,93	
15/12/2025		EF	(U) 4.3.16	-975,56	
15/12/2025		EF	(U) 4.3.22	62,35	
15/12/2025		EF	(U) 5.1.6	41,00	
15/12/2025		EF	(U) 6.2.4	23,00	
15/12/2025		EF	(E) 3.1.8	2.575,00	integrazione FAD fondi strutturali 2025
15/12/2025		EF	(U) 2.1.2	1.575,00	
15/12/2025		EF	(U) 2.3.5	1.000,00	
19/12/2025		EF	(E) 3.1.8	2.000,00	SECONDA integrazione FAD fondi strutturali
19/12/2025		EF	(U) 2.1.1	2.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-500,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 2.3.10	400,00	
31/12/2025		EF	(U) 4.3.15	100,00	

Previsione definitiva € 34.717,44

Somme impegnate € 30.469,70

Pagato € 30.389,62

Rimasto da pagare € 80,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 36.162,41

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 4.247,74

Annotazioni:

A.A01.35 - Programma complementare scuola 2669 PGIC84300R

Previsione iniziale € 1.333,06

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.333,06			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.333,06			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.333,06			

Annotazioni:

A.A02.7 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 20.450,00

Variazioni in corso d'anno € 9.098,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/06/2025		EF	(E) 8.1	97,50	rimborso infortunio brozzi
09/06/2025		EF	(U) 9.1.2	97,50	
13/06/2025		EF	(E) 12.2	0,10	interessi attivi Banca
13/06/2025		EF	(U) 8.1.3	0,10	
13/06/2025		EF	(E) 3.6.15	4.000,00	distribuzione somme progetto SIAE
13/06/2025		EF	(U) 3.7.1	4.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 2.1.1	-250,00	storni
25/06/2025		EF	(U) 2.1.2	-1.500,00	
25/06/2025		EF	(U) 2.3.5	400,00	

25/06/2025		EF	(U) 3.2.5	1.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.7.1	-8.500,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.11.4	4.550,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.13.1	50,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.14.1	3.550,00	
25/06/2025		EF	(U) 5.1.1	350,00	
25/06/2025		EF	(U) 5.1.6	250,00	
25/06/2025		EF	(U) 5.2.3	100,00	
30/10/2025		EF	(E) 3.1.8	1.000,40	funzionamento didattico amministrativo fondi strutturali saldo 2025
30/10/2025		EF	(U) 2.3.9	1.000,40	
15/12/2025		EF	(E) 3.1.8	2.000,00	integrazione FAD fondi strutturali 2025
15/12/2025		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
19/12/2025		EF	(E) 3.1.8	2.000,00	SECONDA integrazione FAD fondi strutturali
19/12/2025		EF	(U) 3.7.1	1.000,00	
19/12/2025		EF	(U) 3.13.1	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-1.000,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 3.7.1	1.000,00	

Previsione definitiva	€	29.548,00	
Somme impegnate	€	19.304,56	
Pagato	€	18.321,92	
Rimasto da pagare	€	982,64	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	29.062,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	10.243,44	

Annotazioni:

A.A02.37 - Piano Scuola 4.0-Azione 1 scuole innovative

Previsione iniziale	€	52.722,86
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	3.400,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 1.1.2	1.200,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	2.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.5	1.200,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	1.400,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	2.500,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.10	-1.500,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.1.1	-10.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 4.3.16	-200,00	

Previsione definitiva	€	52.722,86
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	49.898,34
Pagato	€	49.898,34
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.722,86
Residua disponibilità finanz.	€	2.824,52

Annotazioni:

A.A02.49 - Pagamento Fideiussione n. 18231768 provv. n. 485

Previsione iniziale	€	1.424,18
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.424,18			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.424,18			
Residua disponibilità finanz.	€	1.424,18			

Annotazioni:

A.A03.5 - Funzionamento didattico

Previsione iniziale	€	9.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.124,58

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/02/2025		EF	(E) 6.1.5	7,58	lezione di scacchi
18/02/2025		EF	(U) 1.1.1	7,58	
13/03/2025		EF	(E) 6.10.3	756,00	rally matematico
13/03/2025		EF	(U) 5.3.4	756,00	
29/05/2025		EF	(E) 3.3	14,00	teatro in lingua spagnola
29/05/2025		EF	(U) 1.1.1	14,00	
13/06/2025		EF	(E) 3.6.15	4.000,00	distribuzione somme progetto SIAE
13/06/2025		EF	(U) 1.1.1	4.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 2.1.1	-1.000,00	storni

25/06/2025		EF	(U) 2.1.2	603,00	
25/06/2025		EF	(U) 2.3.5	-1.500,00	
25/06/2025		EF	(U) 2.3.6	900,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.2.3	130,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.7.6	551,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.12.1	168,00	
25/06/2025		EF	(U) 5.3.4	148,00	
30/10/2025		EF	(E) 3.1.8	1.000,00	funzionamento didattico amministrativo fondi strutturali saldo 2025
30/10/2025		EF	(U) 2.1.1	1.000,00	
15/12/2025		EF	(E) 3.1.8	-900,00	storni
15/12/2025		EF	(U) 2.3.5	-900,00	
15/12/2025		EF	(E) 3.1.8	2.000,00	integrazione FAD fondi strutturali 2025
15/12/2025		EF	(U) 1.2.1	2.000,00	
19/12/2025		EF	(E) 3.1.8	1.247,00	SECONDA integrazione FAD fondi strutturali
19/12/2025		EF	(U) 1.1.1	1.247,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.11.3	5.000,00	storno e progetto musica
30/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.000,00	
30/12/2025		EF	(U) 2.3.9	300,00	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.3	400,00	
30/12/2025		EF	(U) 3.6.2	300,00	
30/12/2025		EF	(U) 4.3.20	5.000,00	

Previsione definitiva	€	22.124,58	
Somme impegnate	€	10.422,00	
Pagato	€	6.004,50	
Rimasto da pagare	€	4.417,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	22.124,58	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	11.702,58	

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

A.A03.9 - Progetto Pon FESR Smart Class

Previsione iniziale € 4,56

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4,56			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4,56			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4,56			

Annotazioni:

A.A03.15 - Premio UVISP

Previsione iniziale € 248,66

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	248,66			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	248,66			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	248,66			

Annotazioni:

A.A03.16 - Realizzazione di Reti locali cablate e wireless

Previsione iniziale € 702,47

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	702,47			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	702,47			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	702,47			

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

Annotazioni:

A.A03.19 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione iniziale € 547,74

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	547,74			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	547,74			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	547,74			

Annotazioni:

A.A03.20 - Progetto Musica

Previsione iniziale € 14.586,74

Variazioni in corso d'anno € -13.029,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2025		EF	(E) 1.2	-13.029,20	STORNO ENTRATE
26/06/2025		EF	(U) 3.1.7	-13.029,20	

Previsione definitiva € 1.557,54

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.557,54

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.557,54
finanz.

Annotazioni:

A.A03.22 - Edugreen Laboratori e sostenibilità per il primo ciclo avviso 50636 2021

Previsione iniziale € 2.056,07

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.056,07			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.056,07			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.056,07			

Annotazioni:

A.A03.25 - ESPLORATORI della Memoria anmig umbria

Previsione iniziale € 200,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	200,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	200,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	200,00			

Annotazioni:

A.A03.27 - Ambienti didattici innovativi per le scuole dell' infanzia Avviso 38007/21

Previsione iniziale € 36.329,96

Variazioni in corso d ' € 441,23
anno

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/08/2025		EF	(E) 2.2.3	441,23	RIMBORSO progetto ambienti didattici innovativi infanzia
04/08/2025		EF	(U) 1.1.1	441,23	

Previsione definitiva € 36.771,19

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 36.771,19

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 36.771,19

Annotazioni:

A.A03.40 - Progetto GESENU GREEN INFLUENCER

Previsione iniziale € 200,00

Variazioni in corso d ' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva € 200,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 200,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 200,00

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429CO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

A.A03.42 - Premio Amici di Augusto 2023

Previsione iniziale € 650,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	650,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	650,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	650,00			

Annotazioni:

A.A03.46 - Next generation EU PNRR Investimento M4C1-3.1 STEM

Previsione iniziale € 69.422,63

Variazioni in corso d'anno € 1.586,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/06/2025		EF	(U) 1.1.1	17.077,20	storni
25/06/2025		EF	(U) 2.3.11	-17.077,20	
28/07/2025		EF	(E) 8.5	1.586,00	restituzione somma non dovuta
28/07/2025		EF	(U) 1.1.1	1.586,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	8.000,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-8.000,00	

Previsione definitiva € 71.008,63

Somme impegnate € 26.107,20

Pagato € 26.107,20

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

Avanzo di amministrazione € 71.008,63

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 44.901,43

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

A.A03.051 - INVESTIMENTO 2.1-FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE-D.M. N. 66/2023-CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO: M4C12.1-2023-1222-P-36196-CUP: F84D23005600006

Previsione iniziale € 53.814,13

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	1.500,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 1.1.2	550,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	550,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.5	150,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	450,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.5.1	-3.200,00	

Previsione definitiva € 53.814,13

Somme impegnate € 29.406,61

Pagato € 29.406,61

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

Avanzo di amministrazione € 53.814,13

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 24.407,52

Annotazioni:

A.A03.052 - PROGETTO DANTE PER CHI CREA _ DANTE IN VIDEO

Previsione iniziale € 1.835,88

Variazioni in corso d'anno € 13.029,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2025		EF	(E) 1.2	13.029,20	STORNO ENTRATE
26/06/2025		EF	(U) 1.1.1	3.793,62	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.2	500,50	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.3	1.133,17	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.5	460,96	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.6	1.247,91	
26/06/2025		EF	(U) 1.3.20	64,44	
26/06/2025		EF	(U) 3.12.1	5.828,60	

Previsione definitiva € 14.865,08

Somme impegnate € 13.029,20

Pagato € 13.029,20

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

Avanzo di amministrazione € 14.865,08

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.835,88
finanz.

Annotazioni:

A.A03.053 - Premio Augusto Lunghi 2024

Previsione iniziale € 650,00
Variazioni in corso d ' € 0,00
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	650,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	650,00			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità	€	650,00			
finanz.					

Annotazioni:

A.A03.055 - D.M. 19/2024-M4C1I-4-2024-1322-P-48003 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari e lotta alla dispersione

Previsione iniziale € 87.287,69
Variazioni in corso d ' € 0,00
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-4.700,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 1.4.12	4.700,00	

Previsione definitiva € 87.287,69
Somme impegnate € 39.070,10
Pagato € 39.070,10
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 87.287,69
+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 48.217,59
finanz.

Annotazioni:

A.A03.056 - ERASMUS CALL 2025-1-IT02-KA121-SCH-000330243

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d ' € 24.352,80
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/09/2025		EF	(E) 2.3.6	24.352,80	ERASMUS CALL 2025-1-IT02-KA121-SCH-000330243
05/09/2025		EF	(U) 3.12.1	24.352,80	

Previsione definitiva € 24.352,80
Somme impegnate € 232,50
Pagato € 232,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 24.352,80
+ accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 24.120,30
finanz.

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

A.A03.057 - scacchi secondaria 2025

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 336,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/11/2025		EF	(E) 6.1.8	336,00	scacchi secondaria
04/11/2025		EF	(U) 3.2.9	336,00	

Previsione definitiva € 336,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 336,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 336,00

Annotazioni:

A.A03.058 - dispersione scolastica

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 231,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 3.6.18	231,67	integrazione per dispersione scolastica
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	231,67	

Previsione definitiva € 231,67

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 231,67

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 231,67

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

A.A05.6 - Viaggi di istruzioni ed uscite didattiche

Previsione iniziale € 36.898,77

Variazioni in corso d'anno € 25.662,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/06/2025		EF	(E) 6.4.3	21.983,28	viaggi di istruzione
13/06/2025		EF	(U) 3.12.1	21.983,28	
31/12/2025		EF	(E) 6.4.3	3.679,17	viaggi istruzione
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	3.679,17	

Previsione definitiva € 62.561,22

Somme impegnate € 61.396,96

Pagato € 57.786,96

Rimasto da pagare € 3.610,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 62.534,55

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.164,26

Annotazioni:

A.A06.10 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 541,83

Variazioni in corso d'anno € 486,22

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/11/2025		EF	(E) 3.6.17	486,22	orientamento 2025
27/11/2025		EF	(U) 1.1.1	486,22	

Previsione definitiva € 1.028,05

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.028,05

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.028,05

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

P.P01.4 - FSE - PON Pensiero logico e computazionale

Previsione iniziale € 17.858,20

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	17.858,20			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	17.858,20			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	17.858,20			

Annotazioni:

P.P01.13 - Nuovi Strumenti per il Successo Formativo

Previsione iniziale € 441,18

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	441,18			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	441,18			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	441,18			

Annotazioni:

P.P02.8 - FSE - PON patrimonio culturale artistico e paesaggistico

Previsione iniziale € 3.002,11

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.002,11			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.002,11			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.002,11			

PGIC84300R - A0429CO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

Annotazioni:

P.P02.9 - Progetto ragazzi fuori serie - EXODUS

Previsione iniziale € 441,57

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	441,57			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	441,57			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	441,57			

Annotazioni:

P.P02.10 - PTOF - Piano triennale offerta formativa

Previsione iniziale € 13.000,00

Variazioni in corso d'anno € 13.287,66

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/05/2025		EF	(E) 5.5.8	2.000,00	premio inventiamo una banconota
29/05/2025		EF	(U) 1.1.1	2.000,00	
03/06/2025		EF	(E) 3.3	3.300,00	contributi trfa 2022-2023 e 2023-2024
03/06/2025		EF	(U) 1.1.1	3.300,00	
13/06/2025		EF	(E) 6.1.7	3.250,00	corso pomeridiano musicale
13/06/2025		EF	(U) 1.1.1	3.250,00	
25/06/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.500,00	storni
25/06/2025		EF	(U) 1.1.2	200,00	
25/06/2025		EF	(U) 1.1.3	400,00	

25/06/2025		EF	(U) 1.1.5	150,00	
25/06/2025		EF	(U) 1.1.6	450,00	
25/06/2025		EF	(U) 1.3.20	300,00	
30/10/2025		EF	(E) 3.1.8	741,66	funzionamento didattico amministrativo fondi strutturali saldo 2025
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	741,66	
10/11/2025		EF	(E) 6.1.9	546,00	speattacolo teatrale lingua spagnola
10/11/2025		EF	(U) 3.1.7	546,00	
25/11/2025		EF	(E) 3.3	3.450,00	contributi unipg
25/11/2025		EF	(U) 1.1.1	3.450,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-1.500,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 1.1.2	500,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	1.600,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.5	400,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.6	500,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.3.20	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.500,00	

Previsione definitiva	€	26.287,66	
Somme impegnate	€	18.963,62	
Pagato	€	18.963,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	28.216,66	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	7.324,04	

Annotazioni:

P.P02.11 - IO Dipendo da me

Previsione iniziale	€	6.211,45	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	6.211,45	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	6.211,45	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	6.211,45	

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

P.P02.15 - Progetto Erasmus + 2020

Previsione iniziale € 104,78

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	104,78			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	104,78			
Residua disponibilità finanz.	€	104,78			

Annotazioni:

P.P02.16 - Progetto lettura

Previsione iniziale € 2.031,92

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.031,92			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.031,92			
Residua disponibilità finanz.	€	2.031,92			

Annotazioni:

P.P02.18 - Finalmente insieme

Previsione iniziale € 1.178,33

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.178,33			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.178,33			
Residua disponibilità finanz.	€	1.178,33			

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

Annotazioni:

P.P02.19 - L' Avventura di un estatee non solo

Previsione iniziale € 14.708,84
Variazioni in corso d ' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	14.708,84			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	14.708,84			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	14.708,84			

Annotazioni:

P.P02.021 - PIANO ESTATE ESO4.6 A4.A FSEPN-UM-2024-31 AVVISO 59369 19/04/2024

Previsione iniziale € 1.750,39
Variazioni in corso d ' anno € 15.564,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/02/2025		EF	(E) 3.6.16	15.564,00	Piano estate quota finanziamento
18/02/2025		EF	(U) 1.1.1	8.000,00	
18/02/2025		EF	(U) 1.1.2	4.000,00	
18/02/2025		EF	(U) 1.1.3	3.000,00	
18/02/2025		EF	(U) 1.1.5	564,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-3.500,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 1.1.2	-1.300,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.3	-500,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.1	1.550,00	

31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	1.500,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	2.250,00	

Previsione definitiva	€	17.314,39	
Somme impegnate	€	11.156,75	
Pagato	€	9.647,23	
Rimasto da pagare	€	1.509,52	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	18.366,19	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	6.157,64	

Annotazioni:

P.P02.022 - PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-50 -avviso prot. 13677 09/10/2024 FSE+Agenda Nord

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ' anno	€	49.420,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2025		EF	(E) 2.1.2	49.420,00	AGENDA NORD
26/06/2025		EF	(U) 1.1.1	30.000,00	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.2	8.000,00	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.3	4.000,00	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.5	420,00	
26/06/2025		EF	(U) 1.1.6	7.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	-2.000,00	storni
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	2.000,00	

Previsione definitiva	€	49.420,00	
Somme impegnate	€	1.927,80	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.927,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	49.420,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	47.492,20	

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

P.P02.023 - ESO4.6.A4 Sotto azione ESO4.6.A4.D, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 36.360,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 2.1.2	36.360,00	ESO4.6.A4 - Sotto azione ESO4.6.A4.D, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"
31/12/2025		EF	(U) 1.1.1	30.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.1	1.360,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	5.000,00	

Previsione definitiva € 36.360,00

Somme impegnate € 97,60

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 97,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 36.360,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 36.262,40

Annotazioni:

P.P04.12 - Formazione e aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 7.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanzi.	€	7.000,00			

Annotazioni:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

P.P04.024 - Incasso contributo per tirocinanti a.s. 2022-2023

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:

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio	133.571,54
RISCOSSIONI	248.480,01
a) in conto competenza	190.357,30
b) in conto residui	58.122,71
PAGAMENTI	298.857,80
a) in conto competenza	298.857,80
b) in conto residui	0,00
FONDO DI CASSA a fine esercizio	83.193,75

RESIDUI ATTIVI	307.579,43	RESIDUI PASSIVI	13.357,26
- dell'esercizio	85.780,00	- dell'esercizio	12.625,14
- degli esercizi precedenti	221.799,43	- degli esercizi precedenti	732,12

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **377.415,92**

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	279.922,14	0,00	279.922,14	58.122,71	221.799,43	85.780,00	307.579,43
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	732,12	0,00	732,12	0,00	732,12	12.625,14	13.357,26

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

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	1.507,92	0,00	1.507,92
Materiali	279.548,10	23.419,40	302.967,50
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	281.056,02	23.419,40	304.475,42
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	279.922,14	27.657,29	307.579,43
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	133.571,54	-50.377,79	83.193,75
TOTALE DISPONIBILITA'	413.493,68	-22.720,50	390.773,18
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	732,12	12.625,14	13.357,26
TOTALE DEBITI	732,12	12.625,14	13.357,26
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	693.817,58	-11.926,24	681.891,34
TOTALE PASSIVITA'	694.549,70	698,90	695.248,60

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - 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	107.040,40	34,36%
02	Acquisto di beni di consumo	64.779,76	20,80%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	132.038,95	42,39%
04	Acquisto di beni d'investimento	5.723,99	1,84%
05	Altre spese	1.617,34	0,52%
06	Imposte e tasse	23,00	0,01%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	259,50	0,08%
Totale somme impegnate		311.482,94	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	12.783,4 8	16.865,7 3	756,49	41,00	23,00	0,00	0,00	0,00	36.050,5 0	30.469,7 0	84,52%
A02	8.056,15	42.911,7 8	17.303,1 3	0,00	672,34	0,00	0,00	0,00	259,50	83.695,0 4	69.202,9 0	82,68%
A03	74.608,5 0	1.914,48	35.873,1 3	4.967,50	904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.608, 81	118.267, 61	37,24%
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	61.396,9 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.561,2 2	61.396,9 6	98,14%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.028,05	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.299,3 8	0,00	0,00%
P02	24.375,7 5	7.170,02	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.061, 05	32.145,7 7	20,47%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00	0,00	0,00%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	107.040,40	64.779,76	132.038,95	5.723,99	1.617,34	23,00	0,00	0,00	259,50	684.904,05	311.482,94	45,48%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	34,36%	20,80%	42,39%	1,84%	0,52%	0,01%	0,00%	0,00%	0,08%			

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 € **900,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **3 del 12/02/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{68.400,96}{276.137,30} = 0,25$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{207.736,34}{276.137,30} = 0,75$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{276.137,30}{272.642,49} = 1,01$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{85.780,00}{276.137,30} = 0,31$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{58.122,71}{279.922,14} = 0,21$$

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.

Totale residui attivi a fine anno	=	307.579,43	=	0,55
Totale accertamenti + Residui attivi		556.059,44		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	279.337,17	=	0,90
Totale impegni		311.482,94		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	32.145,77	=	0,10
Totale impegni		311.482,94		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		311.482,94		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	12.625,14	=	0,04
Totale impegni		311.482,94		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	0,00	=	0,00
Totale residui passivi		732,12		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	13.357,26	=	0,04
Totale impegni + Residui passivi		312.215,06		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	311.482,94	=	
Totale alunni		0		

CONCLUSIONI

Il consuntivo 2025 consente di esplicitare alcune osservazioni, nonché di avanzare delle ipotesi di gestione per il futuro. Pur evidenziando la difficoltà di gestire il Piano dell'Offerta Formativa le priorità individuate in fase di elaborazione del programma annuale sono state sostanzialmente rispettate. Nella gestione strategica del bilancio, infatti, si è costantemente cercato un equilibrio tra missione educativa e disponibilità delle risorse per sostenerla nel tempo, cercando di non perdere mai di vista i bisogni esplicitati nel PTOF e i nuovi bisogni emersi. Le linee guida di indirizzo del Programma Annuale 2025, in coerenza con le finalità del P.T.O.F., hanno sostenuto con maggior forza finanziaria soprattutto le attività e le azioni didattiche verso un percorso formativo di qualità.

Anche nel 2025 si è cercato di incrementare le fonti di finanziamento esterne per reperire risorse per il funzionamento

rptRelazioneContoConsuntivo

didattico-educativo e prevenire interventi di spesa volti al potenziamento dell'offerta formativa. Dall'attenta analisi delle scelte e delle modalità di utilizzo delle risorse umane, materiali e finanziarie nella scuola, si può constatare come queste siano state sempre orientate al perseguimento degli obiettivi strategici, secondo condizioni di efficacia, equità, efficienza. Il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate si può considerare positivo, grazie ad una soddisfacente gestione unitaria e sistemica dell'Istituto e all'impegno attivo di tutto il personale Dirigente, docente ed ATA, che si è assunto la responsabilità di attuarlo secondo criteri di efficienza ed efficacia. Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati, nell'ottica di garantire la qualità del servizio scolastico.

Per quanto sopra esposto, considerate le valutazioni positive sull'analisi dei dati di gestione, invito il Collegio dei Revisori, i componenti della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Circolo ad approvare il conto consuntivo 2025 così predisposto.

D.S. Stefania Finauro

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
GIORGIO ORLACCHIO

PGIC84300R - A0429C0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005405 - 20/05/2026 - VI.3 - U