



# I.C. Perugia 3 "San Paolo"

Viale Roma 15 – 06121 Perugia - Tel. 0755726094 Fax. 0755721909 - C.f. 94152430545

email: [pgic86600d@istruzione.it](mailto:pgic86600d@istruzione.it) pec: [pgic86600d@pec.istruzione.it](mailto:pgic86600d@pec.istruzione.it)

[www.istitutocomprensivoperugia3.edu.it](http://www.istitutocomprensivoperugia3.edu.it)

## 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 **20/01/2025** con provvedimento n. **91** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/26 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	63	0	66	66	0	22

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/26 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	0	4	86	0	86	0	86	2	0	21,50
Seconde	0	4	0	4	84	0	85	0	85	6	-1	21,25

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004127 - 02/04/2026 - VI.3-1

Terze	0	4	0	4	76	0	77	0	77	5	-1	19,25
Quarte	0	4	0	4	85	0	86	0	86	5	-1	21,50
Quinte	0	4	0	4	87	0	86	0	86	1	1	21,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	20	0	20	418	0	420	0	420	19	-2	21
Prime	0	10	0	10	226	0	226	0	226	3	0	22,60
Seconde	0	10	0	10	218	0	216	0	216	3	2	21,60
Terze	0	11	0	11	253	0	251	0	251	8	2	22,81
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	31	0	31	697	0	693	0	693	14	4	22,35

#### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2025/26 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	27
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	1
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>135</b>

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		5
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		1
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		7
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		4
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		5
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time		
<b>PERSONALE ATA</b>		<b>23</b>

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	1.115.444,41	Programmazione definitiva	1.115.444,41	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	668.068,80	Impegni	553.837,15	Avanzo/Disavanzo di competenza	114.231,65
Riscossioni competenza	521.434,69	Pagamenti competenza	549.787,84		
Riscossioni residui	162.518,94	Pagamenti residui	87.662,22	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	46.503,57
Somme rimaste da riscuotere	146.634,11	Somme rimaste da pagare	4.049,31	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	142.584,80
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	83.235,02	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	229.869,13	Totale residui passivi	4.049,31	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	225.819,82
				Saldo di cassa iniziale (c)	289.103,27
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>					<b>561.426,66</b>

Risulta pertanto un avanzo complessivo di amministrazione di € 561.426,66 con un fondo cassa di € 335.606,84, che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con la stampa dell'Istituto Cassiere.

Quanto al modello 56T di Banca di Italia al 31/12/2025, si rappresenta che lo stesso concorda con le risultanze del giornale di cassa e con la stampa dell'Istituto Cassiere.

Si precisa che l'avanzo di amministrazione risultante dal modello J pari ad € 561.426,66 non concorda con il modello H per la somma pari ad € 180,60 corrispondente ad un residuo attivo radiato (di pari importo) nel corso dell'esercizio a seguito della conclusione del Progetto PNRR DM 65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-28581.

Il calcolo dell'Avanzo di amministrazione 2025 è riscontrabile con la seguente formula:

Differenza nel modello H finale tra la programmazione spese totali (€ 1.115.444,41) e la somme impegnate totali (€ 553837,15) = € 561.607,26 più la disponibilità finanziaria da programmare (€ 0,00) meno la variazione dei residui attivi e passivi (€ -180,60) = € 561.426,66.

## CONTO FINANZIARIO 2025

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	447.375,61	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	229.144,49	229.144,49	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	43.540,28	43.540,28	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.534,79	21.534,79	100,00%
06 - Contributi da privati	373.849,01	373.849,01	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	0,23	0,23	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>1.115.444,41</b>	<b>668.068,80</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>668.068,80</b>	

(\*) 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 € 82.512,48

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004127 - 02/04/2026 - VI.3 - I

Previsione definitiva € 82.512,48

**01 / 02 Vincolato**

Previsione iniziale € 364.863,13

Previsione definitiva € 364.863,13

**[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**

**02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 150.888,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/01/2025	614	EF	35.748,00	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-69 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord
02/10/2025	8611	EF	36.360,00	Progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-29 – Avviso Prot. 57173, 14/04/2025, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado
24/10/2025	9566	EF	78.780,00	Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2025-172 – Avviso prot. 81652, 23/05/2025, c.d. “Piano Estate”

Previsione definitiva € 150.888,00

Somme accertate € 150.888,00

Riscosso € 29.478,89

Rimasto da riscuotere € 121.409,11 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 78.256,49

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2025	5636	EF	31.219,00	Assunzione in bilancio Fondi PNRR, Missione 4 - Componente 1 – Investimento 3.1. - Intervento “Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico al fine di potenziare il programma Erasmus+ 2021-2027”, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU (DM 61/2023) Codice progetto: PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000131655 - CUP: B56E23004900006
06/06/2025	5639	EF	18.166,00	Assunzione in bilancio Fondi PNRR, Missione 4 - Componente 1 – Investimento 3.1. - Intervento “Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico al fine di potenziare il programma Erasmus+ 2021-2027”, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU (DM 61/2023) Codice progetto: PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000208255 - CUP: B56E23004900006
25/06/2025	6232	EF	625,10	Variazione per maggiori entrate
19/09/2025	7927	EF	27.355,00	Progetto Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000318873
26/09/2025	8251	EF	891,39	Rimborso per mobilità in Italia da parte di scuola spagnola 26-30 Maggio 2025

Previsione definitiva € 78.256,49

Somme accertate € 78.256,49

Riscosso € 53.031,49

Rimasto da riscuotere € 25.225,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 2.3.6 - Rimborso da Partner Europei per servizi della mobilità in Italia €. 1.516,49, 2.3.7; 2.3.10 - Next generation EU - PNRR €. 49.385,00,  
 2.3.11; 2.3.13 - ERASMUS+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000318873 €. 27.355,00

### [03 - Finanziamenti dallo Stato]

#### 03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 17.480,66

Variazioni in corso d'anno € 25.859,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2025	38	CI	8.959,01	Funzionamento amministrativo-didattico - Settembre-Dicembre 2025
10/12/2025	11755	EF	790,49	A.F. 2025 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO
12/12/2025	11983	EF	8.960,00	Maggiore entrata per integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico A.F. 2025
19/12/2025	12158	EF	7.150,00	Maggiore entrata seconda integrazione funzionamento amministrativo didattico A.F. 2025

Previsione definitiva € 43.340,16

Somme accertate € 43.340,16

Riscosso € 43.340,16

#### 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 200,12

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025	EF	200,12	Maggiore entrata per integrazione Dispersione scolastica A.F. 2025

Previsione definitiva € 200,12

Somme accertate € 200,12

Riscosso € 200,12

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

#### 05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2025 101		CI	1.000,00	Maggiore entrata per contributo adesione offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24
		CI	200,00	Variazione per maggiore entrata contributi offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24

Previsione definitiva € 1.200,00

Somme accertate € 1.200,00

Riscosso € 1.200,00

**05 / 04 Comune vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.234,79

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/03/2025	2844	EF	4.626,09	Variazione per maggiore entrata finalizzata Contributo Comune di Perugia per alunni con disabilità a.s. 2024-25 - Acconto
29/08/2025	7079	EF	6.608,70	Variazione per maggiore entrata finalizzata Contributo Comune di Perugia per alunni con disabilità a.s. 2024-25 - Saldo

Previsione definitiva € 11.234,79

Somme accertate € 11.234,79

Riscosso € 11.234,79

**05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2025	112	CI	300,00	Maggiore entrata per premio primo posto Scuola Primaria XX Giugno concorso Esploratori della Memoria ANMIG Umbria a.s. 2024-25 SCUOLE PRIMARIE

Previsione definitiva € 300,00

Somme accertate € 300,00

Riscosso € 300,00

**05 / 06 Altre Istituzioni vincolati**

Previsione iniziale € 2.800,00

Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2025	5678	EF	1.500,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata per contributi tirocinanti a.s. 22/23 e 23/24
20/06/2025	6065	EF	2.000,00	Maggiore entrata finalizzata contributo dell'Università degli Studi di Perugia per tutor TFA a.s. 2023/24
11/12/2025	11809	EF	2.500,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata per n. 17 tirocinanti e n. 2 tirocinanti TFA a.s. 2024/25

Previsione definitiva € 8.800,00

Somme accertate € 8.800,00

Riscosso € 8.800,00

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

Previsione iniziale € 15.000,00

Variazioni in corso d'anno € 5.946,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2025	12077	EF	5.946,00	Variazione per maggiore entrata contributo volontario a.s. 2025/26

Previsione definitiva € 20.946,00

Somme accertate € 20.946,00

Riscosso € 20.946,00

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

Previsione iniziale € 80.000,00

Variazioni in corso d'anno € 135.396,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/04/2025	3859	EF	1.839,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata per uscite didattiche a.s. 2024/25
11/04/2025	3887	EF	16.775,00	Maggiore entrata finalizzata alla realizzazione del Progetto IMUN
23/04/2025	4121	EF	4.035,00	Variazione su entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2024/25
30/04/2025	4281	EF	1.592,00	Variazione per maggiori entrate per uscite didattiche a.s. 2024/25
12/05/2025	4620	EF	2.045,00	Variazione per nuove entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2024/25
06/06/2025	5680	EF	2.585,50	Variazione per maggiori entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2024/25
29/08/2025	7077	EF	24.100,00	Variazioni al PA per maggiori entrate per viaggio di istruzione classi III a.s. 2025/26
26/09/2025	8248	EF	77.320,00	Variazioni per maggiori entrate per saldo viaggio di istruzione classi III San Paolo Policoro
24/11/2025	10963	EF	446,00	Variazione per maggiori entrate per uscite didattiche a.s. 2025/26
17/12/2025	12078	EF	4.659,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2025/26

Previsione definitiva € 215.396,50

Somme accertate € 215.396,50

Riscosso € 215.396,50

#### 06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 7.000,00

Variazioni in corso d'anno € -333,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2025	EF	-333,00	Assestamento per minor accertamento in chiusura esercizio finanziario tra il programmato e il riscosso

Previsione definitiva € 6.667,00

Somme accertate € 6.667,00

Riscosso € 6.667,00

#### 06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 400,00

Variazioni in corso d'anno € 92,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2025	10963	EF	92,00	Variazione per maggiori entrate per progetti, assicurazione personale scolastico e uscite didattiche a.s. 2025/26

Previsione definitiva	€	492,00
Somme accertate	€	492,00
Riscosso	€	492,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

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

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2025	147	CI	2.500,00	Premio Hera "Digi e Lode" a.s. 2024/25

Previsione definitiva	€	2.500,00
Somme accertate	€	2.500,00
Riscosso	€	2.500,00

#### 06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	85.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	42.847,51

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2025	3355	EF	6.649,00	Variazione per maggiore entrata per contributi vincolati per certificazioni linguistiche a.s. 2024/25
27/03/2025	3356	EF	1.739,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate relative ai progetti a.s. 2024/25
10/04/2025	3857	EF	405,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata al parziale rimborso delle spese sostenute in occasione della mobilità Erasmus in Italia
10/04/2025	3859	EF	2.706,50	Variazione per maggiore entrata finalizzata per progetti a.s. 2024/25
23/04/2025	4121	EF	973,50	Variazione su entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
30/04/2025	4281	EF	323,50	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2024/25
12/05/2025	4620	EF	557,00	Variazione per nuove entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
06/06/2025	5680	EF	878,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
06/06/2025	5681	EF	450,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata alla borsa di studio "A Cristina" a.s. 2023/24 e alla borsa di studio a "Maria Virzi" a.s. 2023/24
20/06/2025	6063	EF	98,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
20/06/2025	6064	EF	250,00	Maggiore entrata finalizzata per Borsa di studio del Comitato dei genitori della Scuola San Paolo a.s. 2023/24
25/06/2025	6232	EF	38,00	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2024/25
29/08/2025	7077	EF	1.574,00	Variazioni al PA per maggiori entrate per progetti a.s. 2025/26
11/09/2025	7519	EF	7.130,00	Variazione al PA per maggiori entrate per iscrizione alle classi Cambridge a.s. 2025/26
26/09/2025	8248	EF	690,00	Variazioni per maggiori entrate per iscrizioni a classe Cambridge a.s. 2025-26
24/11/2025	10963	EF	8.772,50	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2025/26

17/12/2025	12078	EF	9.872,51	Variazione per maggiori entrate finalizzate per divise scolastiche e progetti a.s. 2025/26
22/12/2025		EF	-259,00	Assestamento per minor accertamento in chiusura esercizio finanziario tra il programmato e il riscosso relativamente al "Progetto Lettura"

Previsione definitiva € 127.847,51

Somme accertate € 127.847,51

Riscosso € 127.847,51

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.10.1 - Altri contributi da famiglie vincolati €. 100.017,51, 6.10.2 - Iscrizione Cambridge a.s. 2025/26 €. 27.830,00

## [12 - Altre entrate]

### 12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,23

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2025	101	CI	0,23	Maggiore entrata interessi Banca di Italia

Previsione definitiva € 0,23

Somme accertate € 0,23

Riscosso € 0,23

## [99 - Partite di giro]

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 400,00

Riscosso € 400,00

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	677.451,89	399.555,43	58,98%
Progetti	437.992,52	154.281,72	35,22%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	0,00	0,00	
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
<b>Totale spese</b>	<b>1.115.444,41</b>	<b>553.837,15</b>	
Avanzo di competenza		<b>114.231,65</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>668.068,80</b>	

(\*) 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 € 68.181,62

Variazioni in corso d'anno € 19.813,74

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2025 101		CI	(E) 12.2	0,23	Maggiore entrata interessi Banca di Italia
		CI	(U) 2.3.10	0,23	
20/06/2025 6071		EF	(U) 2.3.2	-2.035,00	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 3.2.9	2.000,00	
		EF	(U) 9.1.4	35,00	
03/11/2025 147		CI	(E) 3.1	5.500,00	Funzionamento amministrativo-didattico - Settembre-Dicembre 2025
		CI	(U) 2.3.10	4.000,00	
		CI	(U) 3.2.3	500,00	
		CI	(U) 3.4.1	1.000,00	
12/12/2025 11983		EF	(E) 3.1	6.391,00	Maggiore entrata per integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico A.F. 2025
		EF	(U) 2.3.10	2.000,00	
		EF	(U) 3.2.3	1.000,00	
		EF	(U) 3.2.10	2.100,00	
		EF	(U) 3.2.11	1.281,00	
		EF	(U) 9.1.4	10,00	
17/12/2025 12078		EF	(E) 6.10.1	5.922,51	Variazione per maggiori entrate finalizzate per divise scolastiche a.s. 2025/26
		EF	(U) 2.3.2	5.922,51	
19/12/2025 12158		EF	(E) 3.1	2.000,00	Maggiore entrata seconda integrazione funzionamento amministrativo didattico A.F. 2025
		EF	(U) 2.3.10	2.000,00	
22/12/2025		EF	(E) 99.1	-400,00	Assestamento per minor accertamento in chiusura esercizio finanziario tra il programmato e il riscosso relativamente al fondo delle minute spese
		EF	(U) 99.1.1	-400,00	

Previsione definitiva € 87.995,36

Somme impegnate € 44.052,69

Pagato € 43.152,69

Rimasto da pagare € 900,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 87.995,36

Residua disponibilità finanz. € 43.942,67

### A.A02.2 - Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 38.115,53

Variazioni in corso d'anno € 8.233,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2025 6071		EF	(U) 3.7.4	-10.000,00	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 3.7.6	10.000,00	

	EF	(U) 3.11.3	-12,00	
	EF	(U) 9.1.4	12,00	
03/11/2025 147	CI	(E) 3.1	3.324,01	Funzionamento amministrativo-didattico - Settembre-Dicembre 2025
	CI	(U) 3.7.1	2.000,00	
	CI	(U) 3.7.6	1.000,00	
	CI	(U) 5.2.3	324,01	
24/11/2025 10963	EF	(E) 6.6	92,00	Variazione per maggiori entrate assicurazione personale scolastico
	EF	(U) 3.11.4	92,00	
12/12/2025 11983	EF	(E) 3.1	1.000,00	Maggiore entrata per integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico A.F. 2025
	EF	(U) 3.7.1	1.000,00	
19/12/2025 12158	EF	(E) 3.1	4.150,00	Maggiore entrata seconda integrazione funzionamento amministrativo didattico A.F. 2025
	EF	(U) 3.7.4	1.000,00	
	EF	(U) 3.7.6	2.000,00	
	EF	(U) 3.13.1	650,00	
	EF	(U) 5.2.3	500,00	
22/12/2025	EF	(E) 6.5	-333,00	Assestamento per minor accertamento in chiusura esercizio finanziario tra il programmato e il riscosso relativamente ai contributi per la copertura assicurativa degli alunni
	EF	(U) 3.11.3	-333,00	

Previsione definitiva	€	46.348,54
Somme impegnate	€	19.210,02
Pagato	€	17.654,52
Rimasto da pagare	€	1.555,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	46.348,54
Residua disponibilità finanz.	€	27.138,52

**A.A02.19 - PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino Codice CUP E91F22001270006**

Previsione iniziale	€	2.335,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.335,60
Somme impegnate	€	774,70
Pagato	€	774,70
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.335,60
Residua disponibilità finanz.	€	1.560,90

**A.A02.22 - PNRR-M.1 investimento 1.2.Abitazione al cloud per le PA locali E91C22000620006**

Previsione iniziale	€	1.659,00
Previsione definitiva	€	1.659,00
Somme impegnate	€	1.342,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	1.342,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.659,00
Residua disponibilità finanz.	€	317,00

**A.A03.3 - Didattica**

Previsione iniziale € 51.723,72

Variazioni in corso d'anno € 10.646,12

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/06/2025 5681		EF	(E) 6.10.1	450,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata alla borsa di studio "A Cristina" a.s. 2023/24 e alla borsa di studio a "Maria Virzi" a.s. 2023/24
		EF	(U) 5.4.1	450,00	
24/06/2025 112		CI	(E) 5.5	300,00	Maggiore entrata per premio primo posto Scuola Primaria XX Giugno concorso Esploratori della Memoria ANMIG Umbria a.s. 2024-25 SCUOLE PRIMARIE
		CI	(U) 2.3.11	300,00	
20/06/2025 6064		EF	(E) 6.10.1	250,00	Maggiore entrata finalizzata per Borsa di studio del Comitato dei genitori della Scuola San Paolo a.s. 2023/24
		EF	(U) 5.4.1	250,00	
20/06/2025 6071		EF	(U) 2.1.2	-59,00	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 9.1.4	59,00	
25/06/2025		EF	(U) 3.6.6	-2.071,00	Assestamento sulla scheda A.03 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 5.3.5	2.071,00	
03/11/2025 147		CI	(E) 6.8	2.500,00	Premio Hera "Digi e Lode" a.s. 2024/25
		CI	(U) 4.3.17	2.500,00	
03/11/2025 147		CI	(E) 3.1	135,00	Funzionamento amministrativo-didattico - Settembre-Dicembre 2025
		CI	(U) 2.1.3	135,00	
24/11/2025 10963		EF	(E) 6.10.1	665,00	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2025/26
		EF	(U) 5.3.4	665,00	
11/12/2025 154		PF	(E) 3.1	200,00	Prelievo dal fondo di riserva
		PF	(U) 2.2.1	200,00	
17/12/2025 12077		EF	(E) 6.1	5.946,00	Variazione per maggiore entrata contributo volontario a.s. 2025/26
		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
		EF	(U) 2.2.1	1.000,00	
		EF	(U) 4.3.22	2.744,00	
		EF	(U) 9.1.4	202,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.6.10	200,12	Maggiore entrata per integrazione Dispersione scolastica A.F. 2025
		EF	(U) 3.2.4	200,12	

Previsione definitiva € 62.369,84

Somme impegnate € 11.728,79

Pagato € 11.728,79

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 62.369,84

Residua disponibilità finanz. € 50.641,05

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004127 - 02/04/2026 - VI.3 - I

**A.A03.20 - PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2**

Previsione iniziale	€	14.818,72
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	14.818,72
Somme impegnate	€	9.158,43
Pagato	€	9.158,43
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.818,72
Residua disponibilità finanz.	€	5.660,29

**A.A03.24 - Investimento M4C1-3.1- Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo Progetto: M4CI13.1-2023-1143-P-28581 - CUP: E94D23004090006**

Previsione iniziale	€	65.445,12
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2025 6071		EF	(U) 1.3.7	-1.775,28	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 1.3.8	-4.124,80	
		EF	(U) 1.3.16	779,20	
		EF	(U) 1.3.17	2.336,38	
		EF	(U) 1.3.19	723,80	
		EF	(U) 1.3.20	2.060,70	
		EF	(U) 2.3.11	-600,00	
		EF	(U) 3.2.9	1.000,00	
07/11/2025		EF	(U) 1.3.7	-1.991,89	Variazione all'interno dell'attività A.03.24 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 1.3.8	-18.974,03	
		EF	(U) 1.3.16	2.446,39	
		EF	(U) 1.3.17	8.448,79	
		EF	(U) 1.3.19	2.376,54	
		EF	(U) 1.3.20	6.470,16	
		EF	(U) 1.3.21	1.223,04	
		EF	(U) 2.3.11	1,00	

Previsione definitiva	€	65.445,12
Somme impegnate	€	56.673,60
Pagato	€	56.673,60
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	65.445,12
Residua disponibilità finanz.	€	8.771,52

**A.A03.25 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. 66/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-37107; CUP: E94D23005050006**

Previsione iniziale € 43.274,05

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/12/2025		EF	(U) 1.3.7	-1.132,19	Variazione all'interno dell'attività A.03.25 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 1.3.8	-812,51	
		EF	(U) 1.3.16	241,63	
		EF	(U) 1.3.17	839,61	
		EF	(U) 1.3.19	224,44	
		EF	(U) 1.3.20	639,02	

Previsione definitiva € 43.274,05

Somme impegnate € 21.268,00

Pagato € 21.268,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 43.274,05

Residua disponibilità finanz. € 22.006,05

**A.A03.26 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-49057 - CUP: E94D21000360006**

Previsione iniziale € 40.726,56

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/05/2025 4390		EF	(U) 1.3.7	3.400,00	Variazione all'interno dell'attività A03.26 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 1.3.8	22.380,00	
		EF	(U) 1.4.7	340,00	
		EF	(U) 1.4.8	4.890,00	
		EF	(U) 3.2.9	-31.010,00	
31/07/2025		EF	(U) 1.3.7	-1.954,51	Variazione all'interno dell'attività A.03.26 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 1.3.8	-13.542,53	
		EF	(U) 1.3.16	1.937,04	
		EF	(U) 1.3.17	6.297,62	
		EF	(U) 1.3.19	1.799,40	
		EF	(U) 1.3.20	5.122,98	
		EF	(U) 1.4.7	-162,92	
		EF	(U) 1.4.8	-2.343,10	
		EF	(U) 1.4.16	356,31	
		EF	(U) 1.4.17	813,69	
		EF	(U) 1.4.19	331,00	
		EF	(U) 1.4.20	1.005,02	
		EF	(U) 2.1.2	340,00	

Previsione definitiva € 40.726,56

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004127 - 02/04/2026 - VI.3 - I

Somme impegnate	€	5.230,00
Pagato	€	5.230,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	40.726,56
Residua disponibilità finanz.	€	35.496,56

#### A.A03.27 - CAMBRIDGE INTERNATIONAL

Previsione iniziale	€	18.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.830,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/08/2025 7079		EF	(E) 6.10.2	1.550,00	Variazioni al PA per maggiori entrate per iscrizione alle classi Cambridge a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.2.9	1.550,00	
11/09/2025 7519		EF	(E) 6.10.2	7.130,00	Variazione al PA per maggiori entrate per iscrizione alle classi Cambridge a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.2.9	7.130,00	
26/09/2025 8248		EF	(E) 6.10.2	690,00	Variazioni per maggiori entrate per iscrizioni a classe Cambridge a.s. 2025-26
		EF	(U) 3.2.9	690,00	
24/11/2025 10963		EF	(E) 6.10.2	460,00	Variazione per maggiori entrate iscrizioni a classe Cambridge a.s. 2025-26
		EF	(U) 3.2.9	460,00	
23/12/2025		EF	(U) 3.5.3	-208,00	Variazione all'interno dell'attività A.03.27 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 5.3.2	208,00	

Previsione definitiva	€	27.830,00
Somme impegnate	€	6.341,00
Pagato	€	6.341,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.830,00
Residua disponibilità finanz.	€	21.489,00

#### A.A03.28 - Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico al fine di potenziare il programma Erasmus+ 2021-2027 – Codice progetto: PNRR\_2023-1-IT02-KA121-SCH-000131655 OID: E10079859 CUP: B56E23004900006

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	31.219,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/06/2025 5636		EF	(E) 2.3.10	31.219,00	Assunzione in bilancio Fondi PNRR, Missione 4 - Componente 1 – Investimento 3.1. - Intervento "Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico al fine di potenziare il programma Erasmus+ 2021-2027", finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU (DM 61/2023) Codice progetto: PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000131655 - CUP: B56E23004900006
		EF	(U) 3.12.1	31.219,00	

Previsione definitiva	€	31.219,00
Somme impegnate	€	16.969,04
Pagato	€	16.969,04
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + € 31.219,00  
accertamenti assegnati  
Residua disponibilità finanz. € 14.249,96

**A.A03.29 - Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico al fine di potenziare il programma Erasmus+ 2021-2027 – Codice progetto: PNRR\_2024-1-IT02-KA121-SCH-000208255 OID: E10079859 CUP: B56E23004900006**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 18.166,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/06/2025 5639		EF	(E) 2.3.10	18.166,00	Assunzione in bilancio Fondi PNRR, Missione 4 - Componente 1 – Investimento 3.1. - Intervento “Realizzazione di scambi ed esperienze formative all’estero per studenti e per il personale scolastico al fine di potenziare il programma Erasmus+ 2021-2027”, finanziato dall’Unione europea – Next Generation EU (DM 61/2023) Codice progetto: PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000208255 - CUP: B56E23004900006
		EF	(U) 3.12.1	18.166,00	

Previsione definitiva € 18.166,00  
Somme impegnate € 11.157,64  
Pagato € 11.157,64  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
Avanzo di amministrazione + € 18.166,00  
accertamenti assegnati  
Residua disponibilità finanz. € 7.008,36

**A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Previsione iniziale € 109.075,43  
Variazioni in corso d'anno € 118.621,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/04/2025 3859		EF	(E) 6.4	1.839,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata per uscite didattiche a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.3.1	1.839,00	
23/04/2025 4121		EF	(E) 6.4	4.035,00	Variazione su entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.3.1	4.035,00	
30/04/2025 4281		EF	(E) 6.4	1.592,00	Variazione per maggiori entrate per uscite didattiche a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.3.1	1.592,00	
12/05/2025 4620		EF	(E) 6.4	2.045,00	Variazione per nuove entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.3.1	2.045,00	
06/06/2025 5680		EF	(E) 6.4	2.585,50	Variazione per maggiori entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.3.1	2.585,50	
20/06/2025 6071		EF	(U) 3.3.1	-1.778,00	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 9.2.4	1.778,00	
29/08/2025 7077		EF	(E) 6.4	24.100,00	Variazioni al PA per maggiori entrate per viaggio di istruzione classi III a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.3.1	24.100,00	
26/09/2025 8248		EF	(E) 6.4	77.320,00	Variazioni per maggiori entrate per saldo viaggio di istruzione classi III San Paolo Policoro
		EF	(U) 3.3.1	77.320,00	

24/11/2025 10963	EF	(E) 6.4	446,00	Variazione per maggiori entrate per uscite didattiche a.s. 2025/26
	EF	(U) 3.3.1	446,00	
17/12/2025 12078	EF	(E) 6.4	4.659,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per uscite didattiche a.s. 2025/26
	EF	(U) 3.3.1	4.496,00	
	EF	(U) 3.8.8	35,00	
	EF	(U) 9.2.4	128,00	

Previsione definitiva	€	227.696,93
Somme impegnate	€	195.649,52
Pagato	€	195.649,52
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	227.696,93
Residua disponibilità finanz.	€	32.047,41

#### A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	6.776,68
Variazioni in corso d'anno	€	790,49

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2025 11755		EF	(E) 3.1	790,49	A.F. 2025 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO
		EF	(U) 3.2.9	790,49	

Previsione definitiva	€	7.567,17
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	€	7.567,17
Residua disponibilità finanz.	€	7.567,17

#### P.P01.9 - PROGETTO SCIENTIFICO - DIDATTICO

Previsione iniziale	€	19.820,33
Variazioni in corso d'anno	€	8.325,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2026 101		CI	(E) 5.3	200,00	Maggiore entrata per contributo adesione offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24
		CI	(U) 3.2.9	200,00	
27/03/2025 3356		EF	(E) 6.10.1	696,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate relative ai progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	696,00	
10/04/2025 3859		EF	(E) 6.10.1	1.470,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	1.470,00	
23/04/2025 4121		EF	(E) 6.10.1	176,00	Variazione su entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	176,00	
30/04/2025 4281		EF	(E) 6.10.1	86,00	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	86,00	

12/05/2025 4620	EF	(E) 6.10.1	250,00	Variazione per nuove entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
	EF	(U) 3.2.9	250,00	
06/06/2025 5680	EF	(E) 6.10.1	289,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
	EF	(U) 3.2.9	289,00	
20/06/2025 6063	EF	(E) 6.10.1	13,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
	EF	(U) 3.2.9	13,00	
25/06/2025 6232	EF	(E) 6.10.1	38,00	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2024/25
	EF	(U) 3.2.9	38,00	
29/08/2025 7077	EF	(E) 6.10.1	24,00	Variazioni al PA per maggiori entrate per progetti
	EF	(U) 3.2.9	24,00	
24/11/2025 10963	EF	(E) 6.10.1	3.047,00	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2025/26
	EF	(U) 3.2.9	3.047,00	
17/12/2025 12078	EF	(E) 6.10.1	2.036,50	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2025/26
	EF	(U) 3.2.9	2.036,50	

Previsione definitiva	€	28.145,83
Somme impegnate	€	17.577,00
Pagato	€	17.577,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.145,83
Residua disponibilità finanz.	€	10.568,83

#### P.P01.10 - PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA

Previsione iniziale	€	23.741,09
Variazioni in corso d'anno	€	606,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2025 101		CI	(E) 5.3	200,00	Maggiore entrata per contributo adesione offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24
		CI	(U) 3.2.9	200,00	
15/05/2025 101		CI	(E) 5.3	200,00	Variazione per maggiore entrata contributi offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24
		CI	(U) 3.2.9	200,00	
17/12/2025 12078		EF	(E) 6.10.1	206,50	Variazione per maggiori entrate finalizzate per divise scolastiche, progetti e uscite didattiche a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.2.9	206,50	

Previsione definitiva	€	24.347,59
Somme impegnate	€	10.362,00
Pagato	€	10.362,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.347,59
Residua disponibilità finanz.	€	13.985,59

#### P.P02.11 - PROGETTO ATTIVITA' TEATRALE

Previsione iniziale	€	8.777,75
Variazioni in corso d'anno	€	6.285,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2025 101		CI	(E) 5.3	200,00	Maggiore entrata per contributo adesione offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24
		CI	(U) 3.2.9	200,00	
27/03/2025 3356		EF	(E) 6.10.1	1.043,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate relative ai progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	1.043,00	
10/04/2025 3859		EF	(E) 6.10.1	1.236,50	Variazione per maggiore entrata finalizzata per a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	1.236,50	
23/04/2025 4121		EF	(E) 6.10.1	797,50	Variazione su entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	797,50	
30/04/2025 4281		EF	(E) 6.10.1	237,50	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	237,50	
12/05/2025 4620		EF	(E) 6.10.1	307,00	Variazione per nuove entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	307,00	
06/06/2025 5680		EF	(E) 6.10.1	76,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	76,00	
24/11/2025 10963		EF	(E) 6.10.1	2.089,00	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.2.9	2.089,00	
17/12/2025 12078		EF	(E) 6.10.1	299,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.2.9	299,00	

Previsione definitiva	€	15.063,25
Somme impegnate	€	10.259,00
Pagato	€	10.259,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.063,25
Residua disponibilità finanz.	€	4.804,25

#### **P.P02.12 - PROGETTO ATTIVITA' MUSICALE**

Previsione iniziale	€	10.604,63
Variazioni in corso d'anno	€	4.119,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2025 101		CI	(E) 5.3	200,00	Maggiore entrata per contributo adesione offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24
		CI	(U) 3.2.9	200,00	
20/06/2025 6071		EF	(U) 3.2.9	-480,00	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 4.3.22	480,00	
24/11/2025 10963		EF	(E) 6.10.1	2.511,50	Variazione per maggiori entrate per progetti a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.2.9	2.511,50	
17/12/2025 12078		EF	(E) 6.10.1	1.408,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2025/26
		EF	(U) 3.2.9	1.408,00	

Previsione definitiva	€	14.724,13
Somme impegnate	€	5.563,78

Pagato	€	5.563,78
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.724,13
Residua disponibilità finanz.	€	9.160,35

#### **P.P02.13 - PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA**

Previsione iniziale	€	14.250,19
Variazioni in corso d'anno	€	258,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2025 101		CI	(E) 5.3	200,00	Maggiore entrata per contributo adesione offerte culturali del Comune di Perugia a.s. 2023/24
		CI	(U) 3.2.9	200,00	
06/06/2025 5680		EF	(E) 6.10.1	18,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	18,00	
20/06/2025 6063		EF	(E) 6.10.1	40,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	40,00	

Previsione definitiva	€	14.508,19
Somme impegnate	€	5.147,00
Pagato	€	5.147,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.508,19
Residua disponibilità finanz.	€	9.361,19

#### **P.P02.18 - PROGETTO ERASMUS SPAGNA 2019-1-ES01-KA229-065403\_3**

Previsione iniziale	€	101,95
Previsione definitiva	€	101,95
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	€	101,95
Residua disponibilità finanz.	€	101,95

#### **P.P02.19 - EUROPA AL ALCANCE DE TODOS 2019-**

Previsione iniziale	€	254,15
Previsione definitiva	€	254,15
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	€	254,15
Residua disponibilità finanz.	€	254,15

**P.P02.27 - PROGETTO EDUCATIVO LIS**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.234,79

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/03/2025 2844		EF	(E) 5.4	4.626,09	Variazione per maggiore entrata finalizzata Contributo Comune di Perugia per alunni con disabilità a.s. 2024-25 - Acconto
		EF	(U) 3.2.9	4.626,09	
29/08/2025 7079		EF	(E) 5.4	6.608,70	Variazione per maggiore entrata finalizzata Contributo Comune di Perugia per alunni con disabilità a.s. 2024-25 - Saldo
		EF	(U) 3.2.9	6.608,70	

Previsione definitiva € 11.234,79

Somme impegnate € 11.234,79

Pagato € 11.234,79

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.234,79

Residua disponibilità finanz. € 0,00

**P.P02.28 - PROGETTO ERASMUS + 2022 - IIT02-IDMOV:TU-R-61 00002**

Previsione iniziale € 49,35

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 49,35

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 € 49,35

Residua disponibilità finanz. € 49,35

**P.P02.29 - PROGETTO ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA121-SCH-000131655**

Previsione iniziale € 1.850,30

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.850,30

Somme impegnate € 587,69

Pagato € 587,69

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.850,30

Residua disponibilità finanz. € 1.262,61

**P.P02.30 - PROGETTO LETTURA**

Previsione iniziale € 8.320,12

Variazioni in corso d'anno € -259,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/12/2025		EF	(E) 6.10.1	-259,00	Assestamento per minor accertamento in chiusura esercizio finanziario tra il programmato e il riscosso
		EF	(U) 2.1.3	-259,00	

Previsione definitiva	€	8.061,12
Somme impegnate	€	5.761,32
Pagato	€	5.761,32
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.061,12
Residua disponibilità finanz.	€	2.299,80

**P.P02.31 - PROGETTO ERASMUS+ 2024-1-IT02-KA121-SCH-000208255**

Previsione iniziale	€	15.527,50
Variazioni in corso d'anno	€	2.461,49

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/04/2025 3857		EF	(E) 6.10.1	405,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata al parziale rimborso delle spese sostenute in occasione della mobilità Erasmus in Italia
		EF	(U) 3.2.9	405,00	
06/06/2025 5680		EF	(E) 6.10.1	495,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	495,00	
20/06/2025 6063		EF	(E) 6.10.1	45,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate per progetti a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	45,00	
20/06/2025 6071		EF	(U) 3.5.3	960,00	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 3.12.1	-960,00	
25/06/2025 6232		EF	(E) 2.3.6	625,10	Variazione per maggiori entrate
		EF	(U) 3.12.1	625,10	
26/09/2025 8251		EF	(E) 2.3.6	891,39	Rimborso per mobilità in Italia da parte di scuola spagnola 26-30 Maggio 2025
		EF	(U) 3.12.1	891,39	
23/12/2025		EF	(U) 3.2.9	879,99	Variazione all'interno dell'attività P.02.31 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 3.12.1	-879,99	

Previsione definitiva	€	17.988,99
Somme impegnate	€	14.521,45
Pagato	€	14.521,45
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.988,99
Residua disponibilità finanz.	€	3.467,54

**P.P02.32 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2024-37 Avviso Prot. 59369, 19/04/2024 FSE+ Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025**

Previsione iniziale € 70.782,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/06/2025		EF	(U) 1.3.7	-6.419,46	Variazione all'interno dell'attività P02.32 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 1.3.8	-9.323,84	
		EF	(U) 1.3.16	1.965,10	
		EF	(U) 1.3.17	6.755,22	
		EF	(U) 1.3.19	1.825,53	
		EF	(U) 1.3.20	5.197,45	
25/07/2025		EF	(U) 1.3.7	221,80	
		EF	(U) 1.3.8	345,04	
		EF	(U) 1.3.16	0,02	
		EF	(U) 1.3.17	-566,86	
		EF	(U) 1.4.8	1.615,96	
		EF	(U) 1.4.16	211,36	
		EF	(U) 1.4.17	482,68	
		EF	(U) 1.4.19	196,36	
		EF	(U) 1.4.20	596,25	
		EF	(U) 2.3.11	-3.102,61	
23/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-251,81	Variazione all'interno dell'attività P.02.32 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
		EF	(U) 3.4.1	251,81	

Previsione definitiva € 70.782,00

Somme impegnate € 35.286,65

Pagato € 35.034,84

Rimasto da pagare € 251,81 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 70.782,00

Residua disponibilità finanz. € 35.495,35

**P.P02.33 - Progetto di scambio culturale con scuole estere**

Previsione iniziale € 2.420,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 2.420,00

Somme impegnate € 2.417,05

Pagato € 2.417,05

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.420,00

Residua disponibilità finanz. € 2,95

**P.P02.34 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-69 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 35.748,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/01/2025 614		EF	(E) 2.1.1	35.748,00	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-69 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord
		EF	(U) 1.3.8	35.748,00	

Previsione definitiva € 35.748,00

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 € 35.748,00

Residua disponibilità finanz. € 35.748,00

**P.P02.35 - PROGETTO IMUN**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 16.775,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/04/2025 3887		EF	(E) 6.4	16.775,00	Maggiore entrata finalizzata alla realizzazione del Progetto IMUN
		EF	(U) 3.3.1	16.775,00	

Previsione definitiva € 16.775,00

Somme impegnate € 16.615,00

Pagato € 16.615,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.775,00

Residua disponibilità finanz. € 160,00

**P.P02.36 - PROGETTO ERASMUS+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000318873**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 27.355,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/09/2025 7927		EF	(E) 2.3.13	27.355,00	Progetto Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000318873
		EF	(U) 3.12.1	27.355,00	

Previsione definitiva € 27.355,00

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 € 27.355,00

Residua disponibilità finanz. € 27.355,00

**P.P02.37 - Progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-29 – Avviso Prot. 57173, 14/04/2025, 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
2/10/2025 8611		EF	(E) 2.1.1	36.360,00	Progetto ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-29 – Avviso Prot. 57173, 14/04/2025, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado
		EF	(U) 1.3.7	5.400,00	
		EF	(U) 1.3.8	23.363,15	
		EF	(U) 2.1.2	5.596,85	
		EF	(U) 3.4.1	1.000,00	
		EF	(U) 5.3.4	1.000,00	

Previsione definitiva € 36.360,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 36.360,00

Residua disponibilità finanz. € 36.360,00

**P.P02.38 - Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2025-172 – Avviso prot. 81652, 23/05/2025, c.d. "Piano Estate"**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 78.780,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/10/2025 9566		EF	(E) 2.1.1	78.780,00	Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-UM-2025-172 – Avviso prot. 81652, 23/05/2025, c.d. "Piano Estate"
		EF	(U) 1.3.7	11.700,00	
		EF	(U) 1.3.8	49.360,88	
		EF	(U) 2.1.2	4.000,00	
		EF	(U) 2.3.11	5.719,12	
		EF	(U) 3.2.9	8.000,00	

Previsione definitiva € 78.780,00

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 € 78.780,00

Residua disponibilità finanz. € 78.780,00

**P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali**

Previsione iniziale € 6.600,00

Variazioni in corso d'anno € 6.649,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/03/2025 3355		EF	(E) 6.10.1	6.649,00	Variazione per maggiore entrata per contributi vincolati per certificazioni linguistiche a.s. 2024/25
		EF	(U) 3.2.9	6.649,00	
20/06/2025 6071		EF	(U) 3.2.9	-61,00	Variazioni per assestamento programma annuale
		EF	(U) 9.2.4	61,00	

Previsione definitiva € 13.249,00

Somme impegnate € 11.779,00

Pagato € 11.779,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.249,00

Residua disponibilità finanz. € 1.470,00

**P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale**

Previsione iniziale € 8.824,88

Variazioni in corso d'anno € 2.569,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2025 11983		EF	(E) 3.1	1.569,00	Maggiore entrata per integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico A.F. 2025
		EF	(U) 3.2.9	1.569,00	
19/12/2025 12158		EF	(E) 3.1	1.000,00	Maggiore entrata seconda integrazione funzionamento amministrativo didattico A.F. 2025
		EF	(U) 3.2.9	1.000,00	

Previsione definitiva € 11.393,88

Somme impegnate € 870,00

Pagato € 870,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.393,88

Residua disponibilità finanz. € 10.523,88

**P.P04.26 - TIROCINIO FORMATIVO**

Previsione iniziale € 2.800,00

Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/06/2025 5678		EF	(E) 5.6	1.500,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata per contributi tirocinanti a.s. 22/23 e 23/24
		EF	(U) 1.3.8	1.500,00	
20/06/2025 6065		EF	(E) 5.6	2.000,00	Maggiore entrata finalizzata contributo dell'Università degli Studi di Perugia per tutor TFA a.s. 2023/24
		EF	(U) 1.3.8	2.000,00	
11/12/2025	11809	EF	(E) 5.6	2.500,00	

		EF	(U) 1.3.8	2.500,00	Variazione per maggiore entrata finalizzata per n. 17 tirocinanti e n. 2 tirocinanti TFA a.s. 2024/25
--	--	----	-----------	----------	---

Previsione definitiva	€	8.800,00	
Somme impegnate	€	6.299,99	
Pagato	€	6.299,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.800,00	
Residua disponibilità finanz.	€	2.500,01	

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA ad inizio esercizio</b>				<b>289.103,27</b>
<b>RISCOSSIONI</b>				<b>683.953,63</b>
a) in conto competenza			521.434,69	
b) in conto residui			162.518,94	
<b>PAGAMENTI</b>				<b>637.450,06</b>
a) in conto competenza			549.787,84	
b) in conto residui			87.662,22	
<b>FONDO DI CASSA a fine esercizio</b>				<b>335.606,84</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>		<b>229.869,13</b>	<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>4.049,31</b>
- dell'esercizio		146.634,11	- dell'esercizio	4.049,31
- degli esercizi precedenti		83.235,02	- degli esercizi precedenti	0,00
<b>AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>561.426,66</b>

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	245.934,56	-180,60	245.753,96	162.518,94	83.235,02	146.634,11	229.869,13
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	87.662,22	0,00	87.662,22	87.662,22	0,00	4.049,31	4.049,31

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

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	256.107,45	-70.931,53	185.175,92
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>256.107,45</b>	<b>-70.931,53</b>	<b>185.175,92</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	245.934,56	-16.065,43	229.869,13
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	289.103,27	46.503,57	335.606,84
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	<b>535.037,83</b>	<b>30.438,14</b>	<b>565.475,97</b>
<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>			
<b>TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	87.662,22	-83.612,91	4.049,31
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>87.662,22</b>	<b>-83.612,91</b>	<b>4.049,31</b>
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	703.483,06	43.119,52	746.602,58
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>791.145,28</b>	<b>-40.493,39</b>	<b>750.651,89</b>

## 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	107.992,08	19,50%
02	Acquisto di beni di consumo	51.865,17	9,36%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	381.888,60	68,95%
04	Acquisto di beni d'investimento	1.414,70	0,26%
05	Altre spese	8.391,60	1,52%
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	2.285,00	0,41%
<b>Totale somme impegnate</b>		<b>553.837,15</b>	<b>100,00%</b>

### 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												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	37.375,24	6.619,10	0,00	13,35	0,00	0,00	0,00	45,00	87.995,36	44.052,69	50,06%
A02	0,00	1.986,52	19.089,95	0,00	238,25	0,00	0,00	0,00	12,00	50.343,14	21.326,72	42,36%
A03	64.874,43	6.742,09	57.574,28	934,70	8.140,00	0,00	0,00	0,00	261,00	303.849,29	138.526,50	45,59%
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	193.743,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.906,00	227.696,93	195.649,52	85,93%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.567,17	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	27.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.493,42	27.939,00	53,22%
P02	36.817,66	5.761,32	64.334,75	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.056,22	107.393,73	30,50%
P03	0,00	0,00	11.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,00	13.249,00	11.779,00	88,90%
P04	6.299,99	0,00	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.193,88	7.169,99	35,51%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE</b>	107.992,08	51.865,17	381.888,60	1.414,70	8.391,60	0,00	0,00	0,00	2.285,00	1.115.444,41	553.837,15	49,65%
<b>TOTALE / TOTALE IMPEGNI %</b>	19,50%	9,36%	68,95%	0,26%	1,52%	0,00%	0,00%	0,00%	0,41%			

### 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 € **400,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **63 del 05/03/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reversale.

## 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.

Finanziamento dello Stato + Regione	=	43.540,28	=	<b>0,07</b>
Totale accertamenti		668.068,80		

#### 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.

UE - Enti + Privati + Altre entrate	=	624.528,52	=	<b>0,93</b>
Totale accertamenti		668.068,80		

#### 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.

Totale accertamenti	=	668.068,80	=	<b>1,00</b>
Previsione definitiva (escluso avanzo)		668.068,80		

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	146.634,11	=	<b>0,22</b>
Totale accertamenti		668.068,80		

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	162.518,94	=	<b>0,66</b>
Residui attivi		245.753,96		

#### 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	=	229.869,13	=	<b>0,25</b>
Totale accertamenti + Residui attivi		913.822,76		

### 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	=	399.555,43	=	<b>0,72</b>
Totale impegni		553.837,15		

#### INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	154.281,72	=	<b>0,28</b>
Totale impegni		553.837,15		

## 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>	=	<b>0,00</b>
Totale impegni		553.837,15		

## INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>4.049,31</u>	=	<b>0,01</b>
Totale impegni		553.837,15		

## INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>87.662,22</u>	=	<b>1,00</b>
Totale residui passivi		87.662,22		

## 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>4.049,31</u>	=	<b>0,01</b>
Totale impegni + Residui passivi		641.499,37		

## SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>553.837,15</u>	=	
Totale alunni		0		

## CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle norme vigenti in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Per quanto riguarda le entrate restano da riscuotere € 229.869,13 (vedi Modello L – residui attivi).

Rispetto alle spese si può affermare che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.
- i mandati sono stati emessi a favore dei beneficiari, che hanno rilasciato fattura elettronica o notule spese, e ogni mandato è regolarmente documentato e provvisto di CIG.
- È stato richiesto d'ufficio il DURC per ogni fornitore.
- 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 2025.
- Il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2025.
- I programmi gestionali utilizzati sono: AXIOS BILANCIO e INVENTARIO.

Si dichiara che nel corso dell'esercizio finanziario 2025 non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone il Conto Consuntivo 2025 all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2025, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi in data 02/04/2026.

La D.S.G.A.

Dott.ssa Elena Raiola

Documento firmato digitalmente

La Dirigente Scolastica

Prof.ssa Valentina Ciacca

Documento firmato digitalmente

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004127 - 02/04/2026 - VI.3 - I