



ISTITUTO COMPRESIVO "L. ARIOSTO"
SCUOLA INFANZIA-PRIMARIA-SECONDARIA I GRADO DI VENTASSO E VETTO
VIA SASSO, 3 - BUSANA 42032 VENTASSO (RE)
C.F.: 80016110357 - Codice univoco: UF3W3I tel. 0522/891150
www.icbusana.edu.it - e-mail: segreteria@icbusana.edu.it pec: reic81600g@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2025, predisposta dal Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

**Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei Conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2025, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n.29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2025 dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 14/01/2025– N. 002/2025

Le entrate accertate ammontano a **€ 238.668,35** di cui **€ 106.754,97** rimosse e **€ 131.913,38** non rimosse al 31/12/2025 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2025.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 165.966,90** di cui **€ 165.654,14** pagate e **€ 312,76** non pagate al 31/12/2025 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2025.

ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto al Programma annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto in data 12/02/2022 con delibera n. 11 e dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 07/02/2022 – verbale n. 5. si evidenziano i seguenti scostamenti:

Livello 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
	Previsione iniziale	Variazione	Previsione finale	
	172.559,29	57.933,00	230.492,29	
Non Vincolato	0,00	0,00	0,00	
Vincolato	172.559,29	57.933,00	230.492,29	

Livello 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	70.878,00	70.878,00	19.265,40	51.612,60

A fronte di una programmazione iniziale presunta di € 0,00 la programmazione definitiva ammonta ad € 70.878,00. Lo scostamento di € 70.878,00 è dovuto alle variazioni relative all'assegnazione dei seguenti finanziamenti:

Data - Tipologia Variazioni - TOTALE	70.878,00
01- 001 Programma Nazionale 21-27 (FSE+)- Agenda Nord - CUP D34D24005880007	64.218,00
01- 002 Programma Nazionale 21-27 (FSE+) "Scuole e competenze" CUP D54D25001900007	6.660,00

Livello 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
7.423,33	17.542,73	17.542,73	17.542,73	0,00

A fronte di una programmazione iniziale presunta di € 7.423,33 la programmazione definitiva ammonta ad € 17.542,73. Lo scostamento di € 10.119,40 è dovuto alle variazioni relative all'assegnazione dei seguenti finanziamenti:

Data - Tipologia Variazioni - TOTALE	10.119,40
03-01- DOTAZIONE ORDINARIA, ORIENTAMENTO, CLASSI TERMINALI, INTEGRAZIONE fad, INTEGRAZIONE SOFFER	6.492,40
03-02- DOTAZIONE PEREQUATIVA	3.627,00

Livello 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Il Livello 04 non è finanziato in quanto l'Istituto non ha ricevuto finanziamenti dalla Regione				

Livello 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
25.150,00	125.655,16	125.655,16	46.154,38	79.500,78

A fronte di una programmazione iniziale presunta di € 25.150,00, la programmazione definitiva ammonta ad € 125.655,16. Lo scostamento è di € 100.505,16 è dovuto alle variazioni relative all'assegnazione delle seguenti risorse:

Data - Tipologia Variazioni - TOTALE	100.505,16
05-02-PROVINCIA VINCOLATI	8.428,49
05-04- COMUNE VINCOLATI	92.076,67

Livello 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	23.317,00	23.317,00	23.317,00	0,00

A fronte di una programmazione iniziale presunta di € 0,00, la programmazione definitiva ammonta ad € 23.317,00. Lo scostamento di € 23.317,00 è dovuto alle variazioni relative alle seguenti risorse:

Data - Tipologia Variazioni - TOTALE	23.317,00
06-01- CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	3.976,00
06-04-CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI	12.491,00
06-08- ALTRI CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	6.000,00
06-09- CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI	650,00
06-10- ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	200,00

Livello 07 - PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il Livello 07 non è finanziato in quanto l'Istituto non ha ricevuto proventi da Gestioni Economiche

Livello 08 - RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	365,39	365,39	365,39	0,00
A fronte di una programmazione iniziale presunta di € 00,00, la programmazione definitiva ammonta ad € 365,39. Lo scostamento di € 365,39 è dovuto alle variazioni relative alle seguenti risorse:				
Data - Tipologia Variazioni - TOTALE				365,39
08-04 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				356,01
08-05- RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE SOMME				9,38

Livello 9 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Il Livello 9 non è finanziato in quanto l'Istituto non ha alienato alcun bene materiale				
Livello 10 - ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Il Livello 10 non è finanziato in quanto l'Istituto non ha alienato alcun bene immateriale				

Livello 11 - SPONSOR E UTILIZZO LOCALI				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
800,00	910,00	910,00	0,00	800,00
A fronte di una programmazione iniziale presunta di € 800,00, la programmazione definitiva ha subito una variazione di 110,00 €. Lo scostamento di € 110,00 è dovuto alle variazioni relative alle seguenti risorse:				
Data - Tipologia Variazioni - TOTALE				110,00
02-01 Canone occupazione spazi e aree pubbliche				110,00

Livello 12 - ALTRE ENTRATE				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	0,07	0,07	0,07	0,00
A fronte di una programmazione iniziale presunta di € 0,00, la programmazione definitiva ammonta ad € 0,07. Lo scostamento di € 0,07 è dovuto alle variazioni relative alle seguenti risorse:				
Data - Tipologia Variazioni – TOTALE				0,07
12.02 - Interessi attivi da Banca d'Italia				0,07

Livello 13 - MUTUI				
Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Il Livello 13 non è finanziato in quanto l'Istituto non ha acceso alcun mutuo				

Popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente

(Schema verbale Athena)

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	6	6	77	0	75	75	3	

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

(Schema verbale Athena)

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	2	0	2	20	0	20	0	20	1	0	10,00
Seconde	0	1	0	1	10	0	10	0	10	0	0	10,00
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quarte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quinte	0	1	0	1	13	0	13	0	13	0	0	13,00
Pluriclassi	0	7	0	7	109	0	109	0	109	8	0	15,57
Totale	0	11	0	11	152	0	152	0	152	9	0	13,82
Prime	0	2	0	2	24	0	24	0	24	0	0	12,00
Seconde	0	2	0	2	29	0	29	0	29	0	0	14,50
Terze	0	2	0	2	26	0	26	0	26	0	0	13,00
Pluriclassi	0	1	0	1	18	0	18	0	18	0	0	18,00
Totale	0	7	0	7	97	0	97	0	97	0	0	13,86

DATI del PERSONALE al 15 marzo - La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

(Schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	31
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	58
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	25

Si rilevano, altresì, n° 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65, nonché n° 0 soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2025 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo Amministrazione	230.492,29	0,00	0%
02) Finanziamenti dall'Unione Europea	70.878,00	70.878,00	100%
03) Finanziamenti Statali	17.542,73	17.542,73	100%
04) Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00	0%
05) Finanziamenti da Enti Locali o da alte Istituzioni	1125.655,16	1125.655,16	100%
06) Contributi da privati	23.317,00	23.317,00	100%
07) Gestioni economiche	0,00	0,00	0%
08) Rimborsi e restituzione somme	365,39	365,39	100%
09) Alienazione beni materiali	0,00	0,00	0%
10) Alienazione beni immateriali	0,00	0,00	0%
11) Sponsor e utilizzo locali	910,00	910,00	100%
12) Altre entrate	0,07	0,07	100%
13) Mutui	0,00	0,00	0%
Totale entrate	469.160,64	238.668,35	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	216.709,86	102.943,06	47,50%
P) Progetti	252.250,78	63.023,84	24,98%
G) Gestioni economiche	0,00	0,00	0%
R) Fondo di Riserva	200,00	0,00	0%
Disponibilità da programmare			0%
Totale Spese	469.160,64	165.966,90	35,38%
Avanzo di competenza		72.701,45	
Totale a Pareggio		238.668,35	

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui ATTIVI						
Iniziali al 1/1/2025	Riscossi nel 2025	Da riscuotere	+	Residui eser- cizio 2025	Variazione in diminuzione	Totale Residui ATTIVI
129.261,66 €	54.702,47 €	74.559,19 €	+	131.913,38 €	- 7.665,02 €	198.807,55 €
Residui PASSIVI						
Iniziali al 1/1/2025	Pagati nel 2025	Da pagare	+	Residui eser- cizio 2025	Variazione in diminuzione	Totale Residui PASSIVI
€ 80.417,70	€ 77.158,17	€ 3.259,53	+	€ 312,76	- 0,01 €	€ 3.572,28

Si è proceduto ad effettuare n. 1 radiazioni di residui PASSIVI (€ 0,01) e n- 1 radiazioni di residui ATTIVI (€ 7.665,02) precisamente:

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 01/01/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	116.763,85	- 17.088,79	99.675,06
Totale Disponibilità	310.909,99	- 11.808,98	299.101,01
Totale dell'attivo	427.673,84	- 28.897,77	398.776,07
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
PASSIVO			
Totale debiti	80.417,70	- 76.845,42	3.572,28
Consistenza Patrimoniale	347.256,14	47.947,65	395.203,79
Totale Passivo	427.673,84	- 28897,77	398.776,07

Inventario

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2025.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2025, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2025 di € 100.293,46 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 295.528,73 tale avanzo è stato interamente riutilizzato nell'esercizio 2025.
C)	Un avanzo dell'esercizio 2025 di € 72.701,45

Il conto corrente postale n°11694429 intestato a questa Scuola, risulta chiuso in data 05/05/2025.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

(Schema verbale Athena)

1	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				181.648,33
		Competenza esercizio 2025	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale
2	Riscossi	106.754,97*	54.702,47	500,00	161.457,44*
3	Pagati	165.654,14*	77.158,17	500,00	242.812,31*
4				Fondo di cassa (1+2-3)	100.293,46
5	Residui Attivi	131.913,38	66.894,17		198.807,55
6	Residui Passivi	312,76	3.259,52		3.572,28
7				Avanzo di amministrazione al 31/12/2025 (4+5-6)	295.528,73
8	Entrate accertate nell'esercizio				238.668,35
9	Spese impegnate nell'esercizio				165.966,90
				Avanzo/disavanzo di ammi- nistrato di COMPETENZA (8-9)	72.701,45

Si è considerata la partita di giro di € 500,00 relativa al Fondo Economico

ANALISI DELLE SPESE

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE			
	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)	% Impegni
<i>A01</i>	€ 30.318,18	€ 19.050,21	62,83
<i>A02</i>	€ 19.769,74	€ 12.906,51	65,28
<i>A03</i>	€ 150.057,13	€ 59.588,34	39,71
<i>A05</i>	€ 13.835,57	€ 11.398,00	82,38
<i>A06</i>	€ 2.729,24	€ 0,00	0,00
<i>P.01</i>	€ 10.800,00	€ 0,00	0,00
<i>P.02</i>	€ 207.867,47	€ 41.430,25	19,93
<i>P.04</i>	€ 33.583,31	€ 21.593,59	64,30
<i>R.R98.001</i>	200,00	0,00	0,00
TOT	469.160,64	165.966,90	35,39

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 35,39%.

Tipologia di destinazione "A" = Attività

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		30.318,18
Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:		
001-Sicurezza		
005-Adesione a reti di scuole		
008-FUNZIONAMENTO GENERALE		
A01.001-Sicurezza		
Non risultano variazioni specifiche in entrata per questa voce nelle fonti fornite	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
	<i>Utilizzo</i>	0,00%
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Disponibilità residua</i>	0
	<i>Disponibilità residua</i>	0,00
A01.005-Adesione a reti di scuole		
La dotazione iniziale di € 600,00 non ha subito alcun scostamento.	<i>Previsione definitiva</i>	600,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	600,00
008-FUNZIONAMENTO GENERALE		
La dotazione iniziale di € 19.104,83 è stata incrementata per un importo di € 10.613,35	<i>Previsione definitiva</i>	29.718,18
	<i>Somme impegnate</i>	19.050,21
	<i>Somme pagate</i>	18.983,64
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	66,57
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	64,10 %
	<i>Disponibilità residua</i>	10.667,97

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		19.769,74
Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:		
001-Attività 001		
A02.001-Attività 001		
La dotazione iniziale di € 19.659,85 è stata incrementata per un importo di € 109,89	<i>Previsione definitiva</i>	19.769,74
	<i>Somme impegnate</i>	12.906,51
	<i>Somme pagate</i>	12.736,22
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	170,29
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	65,28%
	<i>Disponibilità residua</i>	6.863,23

A03 – DIDATTICA		150.057,13
Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:		
001-Attività 001		
002-PNRR 4.0		
005-PNRR DM 65/2023 Investimento M4C1-3.1- potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - DM 65/2023		
- 006 - PNRR DM 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-43980 DM 66/2023		
007-INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA -DM N.19/2025-CUP:D34D21000860006		
008-LABORATORIO APPENNINO 2.0 - STAMI "La montagna dei saperi" a.s. 2024/2025 e 2025/2026		
A03.001-Attività 001		
La dotazione iniziale di € 18.974,76 è stata incrementata per un importo di € 10.574,86	<i>Previsione definitiva</i>	29.549,62
	<i>Somme impegnate</i>	7.037,08
	<i>Somme pagate</i>	6.961,18
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	75,90
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	23,81%
	<i>Disponibilità residua</i>	22.512,54
A03. 002-PNRR 4.0		
La dotazione iniziale di € 102,04 è stata incrementata per un importo di € 0,00.	<i>Previsione definitiva</i>	102,04
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0%
	<i>Disponibilità residua</i>	102,04
A03. 005-PNRR DM 65/2023 Investimento M4C1-3.1- potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - DM 65/2023		
La dotazione iniziale di € 11.703,91 è stata incrementata per un importo di € 17.000,00	<i>Previsione definitiva</i>	28.703,91
	<i>Somme impegnate</i>	20.454,00
	<i>Somme pagate</i>	20.454,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
	<i>Utilizzo</i>	71,26%
	<i>Disponibilità residua</i>	8.249,91

A.03.006- PNRR DM 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-43980 DM 66/2023		
La dotazione iniziale di € 7.139,45 è stata incrementata per un importo di € 18.000,00	<i>Previsione definitiva</i>	25.139,45
	<i>Somme impegnate</i>	14.037,26
	<i>Somme pagate</i>	14.037,26
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
	<i>Utilizzo</i>	55,83%
	<i>Disponibilità residua</i>	11.102,19

A03. 007-INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA -DM N.19/2025-CUP:D34D21000860006		
La dotazione iniziale di € 50.562,11 non ha subito alcun scostamento.	<i>Previsione definitiva</i>	50.562,11
	<i>Somme impegnate</i>	9,240,00
	<i>Somme pagate</i>	9.240,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
	<i>Utilizzo</i>	18,27%
	<i>Disponibilità residua</i>	41.322,11

A03.008-LABORATORIO APPENNINO 2.0 - STAMI "La montagna dei saperi" a.s. 2024/2025 e 2025/2026		
La dotazione iniziale di € 0,00 è stata incrementata per un importo di € 16.000,00	<i>Previsione definitiva</i>	16.000,00
	<i>Somme impegnate</i>	8.820,00
	<i>Somme pagate</i>	8.820,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	55,12%
	<i>Disponibilità residua</i>	7.180,00
Non è stata impegnata alcuna risorsa a disposizione		

A04 – ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	0,00
Non pertinente alla tipologia di scuola	

A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	13.835,57
--	------------------

Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:		
A.A05.001 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		
A.A05.001 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		
La dotazione iniziale di € 1.344,57 è stata incrementata per un importo di € 12.491,00.	<i>Previsione definitiva</i>	13.835,57
	<i>Somme impegnate</i>	11.398,00
	<i>Somme pagate</i>	11.398,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	82,38%
	<i>Disponibilità residua</i>	2.437,57

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		2.729,24
Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:		
001-Attività 001		
001-Attività 001		
La dotazione iniziale di € 2.644,54 è stata incrementata per un importo di € 84,70.	<i>Previsione definitiva</i>	2.729,24
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	2.729,24

Tipologia di destinazione "P" = Progetti

Categoria di destinazione P.01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.800,00
Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:	
P01.010-DEMATERIALIZZAZIONE E TECNOLOGIE INFORMATICHE MULTIMEDIALI	
P01.011-LABORATORIO APPENNINO 2.0 - STAMI "La montagna dei saperi" a.s. 2024/2025 e 2025/2026	

P01.010-DEMATERIALIZZAZIONE E TECNOLOGIE INFORMATICHE MULTIMEDIALI		2.800,00
La dotazione iniziale di € 2.800,00 non ha subito variazioni.	<i>Previsione definitiva</i>	2.800,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	2.000,00

P01.011-LABORATORIO APPENNINO 2.0 - STAMI "La montagna dei saperi" a.s. 2024/2025 e 2025/2026		8.000,00
La dotazione iniziale di € 0,00 ha subito variazioni per € 8.000,00	<i>Previsione definitiva</i>	8.000,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	8.000,00

Categoria di destinazione P.02- Progetti in ambito "Umanistico sociale"	207.867,47
Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:	
P02.001-SPERIMENTAZIONE DIDATTICA PICCOLE SCUOLE DI MONTAGNA - CCRR	
P02.002-ACCORDO DI PROGRAMMA	
P02.006-MUSICA	
P02.07-INCLUSIONE	
P02.008-AMBIENTE	
P02.009-BIBLIOTECA DI CLASSE	
P02.010-PREVENZIONE DIPENDENZE E BULLISMO	
P02.011-FONDI CCQS AMBIENTE LA MONTAGNA DEL LATTE	
P02.0012- MITE – Ministero della Transizione ecologica	
P02.013- Fondazione Manodori	
P02.014- Fondo Programma "Io sono ambiente" D.D. n°143 del 15/09/2023 D.L. 111/2019	
P02.015- MAB SCUOLA & Biosfera – Parco Nazionale Appennino tosco – emiliano	
P02.016-SCUOLappennino:investire sul sapere	
P02.017-Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-157 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord" ESO4.6.A1.B-FSEPNEM-2024-157	
P02.018-Piccole Scuole di Montagna anno 2025	
P02.019-PROGETTO ESO4.6.A4.D-FSEPN-EM-2025-20-AVVISO PROT.57173 DEL 14/04/2025"PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO"-CUP:D54D25001900007	

P02.001-SPERIMENTAZIONE DIDATTICA PICCOLE SCUOLE DI MONTAGNA - CCRR		2.223,76
La dotazione iniziale di € 2.223,76 non ha subito variazioni.	<i>Previsione definitiva</i>	2.223,76
	<i>Somme impegnate</i>	299,00
	<i>Somme pagate</i>	299,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	13,45%
	<i>Disponibilità residua</i>	1924,76

P02.002-ACCORDO DI PROGRAMMA		11.998,56
La dotazione iniziale di € 11.568,56 ha subito variazioni per 430,00€ .	<i>Previsione definitiva</i>	11.998,56
	<i>Somme impegnate</i>	6.484,65
	<i>Somme pagate</i>	6.484,65
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	54,05%
	<i>Disponibilità residua</i>	5.513,91

P02.006-MUSICA		16.405,89
La dotazione iniziale di € 0,00 è stata incrementata per un importo di € 16.405,89	<i>Previsione definitiva</i>	16.405,89
	<i>Somme impegnate</i>	16.405,89
	<i>Somme pagate</i>	16.405,89
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	100%
	<i>Disponibilità residua</i>	0,00

P02.07-INCLUSIONE		5.100,00
La dotazione iniziale di € 4.500,00 è stata incrementata per un importo di € 800,00	<i>Previsione definitiva</i>	5.100,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0%
	<i>Disponibilità residua</i>	5.100,00

P02.008-AMBIENTE		23.467,33
La dotazione iniziale di € 17.029,91 ha subito variazioni di 6.437,42	<i>Previsione definitiva</i>	23.467,33
	<i>Somme impegnate</i>	104,92
	<i>Somme pagate</i>	104,92
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,45%
	<i>Disponibilità residua</i>	23.362,41

P02.009-BIBLIOTECA DI CLASSE		2.959,78
La dotazione iniziale di € 0,00 è stata incrementata per un importo di € 2.959,78	<i>Previsione definitiva</i>	2.959,78
	<i>Somme impegnate</i>	2.959,78
	<i>Somme pagate</i>	2.959,78
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
	<i>Utilizzo</i>	69,05%
	<i>Disponibilità residua</i>	1.209,00

P02.010-PREVENZIONE DIPENDENZE E BULLISMO		3.000,00
La dotazione iniziale di € 3.000,00 non ha subito variazioni	<i>Previsione definitiva</i>	3.000,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	3.000,00

P02.011-FONDI CCQS AMBIENTE LA MONTAGNA DEL LATTE		12.947,01
La dotazione iniziale di € 12.947,01 non ha subito variazioni	<i>Previsione definitiva</i>	12.947,01
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0%
	<i>Disponibilità residua</i>	12.947,01

P02.0012- MITE – Ministero della Transizione ecologica		7.499,99
La dotazione iniziale di € 1.499,99 è stata incrementata per un importo di € 6.000,00	<i>Previsione definitiva</i>	7.499,99
	<i>Somme impegnate</i>	6.000,00
	<i>Somme pagate</i>	6.000,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	80,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	1.499,99

P02.013- Fondazione Manodori		2.505,00
La dotazione iniziale di € 2.505,00 non ha subito variazioni	<i>Previsione definitiva</i>	2.505,00
	<i>Somme impegnate</i>	2.500,00
	<i>Somme pagate</i>	2.500,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	99,80%
	<i>Disponibilità residua</i>	5,00

P02.014- Fondo Programma "Iosonoambiente" D.D. n°143 del 15/09/2023 D.L. 111/2019		0,00
Non risultano variazioni specifiche in entrata per questa voce nelle fonti fornite	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
	<i>Utilizzo</i>	0,00%
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Disponibilità residua</i>	0
	<i>Disponibilità residua</i>	0,00

P02.015- MAB SCUOLA &Biosfera – Parco Nazionale Appennino toscano – emiliano		156,00
La dotazione iniziale di € 96,00 è stata incrementata per un importo di € 60,00	<i>Previsione definitiva</i>	156,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	156,00

P02.016-SCUOLappennino:investire sul sapere		226,15
La dotazione iniziale di € 0,00 è stata incrementata per un importo di € 226,15	<i>Previsione definitiva</i>	226,15
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	226,15

P02.017-Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-157 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord” ESO4.6.A1.B-FSEPNEM-2024-157		64.218,00
La dotazione iniziale di € 0,00 è stata incrementata per un importo di € 64.218,00	<i>Previsione definitiva</i>	64.218,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	64.218,00

P02.018-Piccole Scuole di Montagna anno 2025		48.500,00
La dotazione iniziale di € 0,00 è stata incrementata per un importo di € 48.500,00	<i>Previsione definitiva</i>	48.500,00
	<i>Somme impegnate</i>	7.885,01
	<i>Somme pagate</i>	7.885,01
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	16,26%
	<i>Disponibilità residua</i>	40.614,99

P02.019-PROGETTO ESO4.6.A4.D-FSEPN-EM-2025-20-AVVISO PROT.57173 DEL 14/04/2025"PERCORSI DI ORIENTAMENTO NELLE SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO"- CUP:D54D25001900007		6.660,00
La dotazione iniziale di € 0,00 è stata incrementata per un importo di € 6.660,00	<i>Previsione definitiva</i>	6.660,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0,00%
	<i>Disponibilità residua</i>	6.660,00

Categoria di destinazione P.04- Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”	33.583,31
Sono state movimentate le seguenti voci di destinazione:	
P04.002-PIANO QUALIFICAZIONE SCUOLE INFANZIA	
P04.003 –Piano nazionale formazione docenti	
P04.04 – Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico-PNRR - Missione 4 - Componente 1	
P04.14 – Formazione personale	

P04.002-PIANO QUALIFICAZIONE SCUOLE INFANZIA		26.831,98
La dotazione iniziale di € 9.975,00 è stata incrementata per un importo di € 16.856,98	<i>Previsione definitiva</i>	26.831,98
	<i>Somme impegnate</i>	16.856,98
	<i>Somme pagate</i>	16.856,98
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	62,82%
	<i>Disponibilità residua</i>	9.975,00

P04.003 –Piano nazionale formazione docenti		751,33
La dotazione iniziale di € 751,33 non ha subito variazioni	<i>Previsione definitiva</i>	751,33
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0%
	<i>Disponibilità residua</i>	751,33

P04.04 – Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico-PNRR - Missione 4 - Componente 1		1.000,00
La dotazione iniziale di € 0, 00 è stata incrementata per un importo di € 1.000.00.	<i>Previsione definitiva</i>	1.000,00
	<i>Somme impegnate</i>	0,00
	<i>Somme pagate</i>	0,00
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	0%
	<i>Disponibilità residua</i>	1.000,00

P04.14 – Formazione personale		5.000,00
La dotazione iniziale di € 5.000,00 è stata incrementata per un importo di € 0,00.	<i>Previsione definitiva</i>	5.000,00
	<i>Somme impegnate</i>	4.736,61
	<i>Somme pagate</i>	4.736,61
	<i>Somme rimaste da pagare</i>	0,00
La disponibilità residua confluisce nell'Avanzo di Amministrazione	<i>Utilizzo</i>	94,73%
	<i>Disponibilità residua</i>	263,39

Fondo di riserva

(R.98 – Fondo di riserva) - La somma di € 200,00 non è stata utilizzata

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2025, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2025;
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 61 del 30/12/2025;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2025	SI	52,26
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2025	SI	-5,29
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2025	SI	-9,47
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/12/2025	SI	- 9,41
Base annuale Anno 2025		31/01/2025	SI	15,04

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
 - *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
 - *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
 - *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2026 della gestione del Programma Annuale 2025 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Ventasso, 13/03/2026

La D.S.G.A.
Dott.ssa Sabrina Garulli

La Dirigente Scolastica
Dott.ssa Katuscia Giorgini