



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2025 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il programma annuale, su proposta dal DirettoreSGA e con apposito Decreto Dirigenziale, ha subito alcune variazioni elencate e motivate nella presente relazione.

Relativamente alle spese sostenute, si precisa che l'ammontare complessivo dei mandati trasmessi, per ogni Aggregato – conto- sotto conto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.

I mandati, emessi a favore dei diretti beneficiari, sono regolarmente documentati e quietanzati ed i giustificativi di spesa risultano regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A., del bollo ed eventuali ritenute previdenziali, assistenziali e I.R.Pe.F. dovute.

I firmatari della presente relazione dichiarano altresì:

- che non sono state tenute gestioni fuori bilancio;
- che la consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2025.

Prospetto classi/alunni - personale

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	4	4	94	0	94	94	5	23

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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		4		4	70		71		71	2	1	17
Seconde		5		5	82		82		82	7	0	16
Terze		4		4	70		70		70	6	0	17
Quarte		4		4	68		68		68	6	0	17
Quinte		4		4	74		74		74	5	0	18
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	
Totale		21		21	364		365		365	26	1	

Prime		5		5	102		102		102	9	0	20
Seconde		5		5	92		92		92	7	0	18
Terze		5		5	91		91		91	6	0	18
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	
Totale		15		15	285		285		285	22	0	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
<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	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	

TOTALE PERSONALE DOCENTE	111
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	23

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, per quanto concerne la rendicontazione desunta dalle scritture contabili, ed il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione amministrativa dell'istituzione scolastica, sottopongono all'approvazione del Consiglio il prospetto consuntivo per l'e.f. 2025 i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi risultano essere i seguenti:

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	523.982,23	Programmazione definitiva	489.730,08	Disponibilità finanziaria da programmare	34.252,15
Accertamenti	231.996,99	Impegni	218.526,73	Avanzo/Disavanzo di competenza	13.470,26
Riscossioni competenza	196.976,99	Pagamenti competenza	188.430,58		
Riscossioni residui	58.966,82	Pagamenti residui	76.088,75	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-8.575,52
Somme rimaste da riscuotere	35.020,00	Somme rimaste da pagare	30.096,15	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	4.923,85
(+) (+)					
Residui non riscossi anni precedenti	109.033,43	Residui non pagati anni precedenti	22.997,20		
(=) (=)					
Totale residui attivi	144.053,43	Totale residui passivi	53.093,35	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	90.960,08
				Saldo di cassa iniziale (c)	216.298,41
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	298.682,97

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	291.985,24	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	42.420,00	42.420,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	29.313,02	29.313,02	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	59.583,49	59.583,49	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.394,85	34.394,85	100,00%
06 - Contributi da privati	65.807,08	65.807,08	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	478,52	478,52	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	523.982,23	231.996,99	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		231.996,99	

(*) 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 € 16.350,16

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 16.350,16

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 275.635,08

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 275.635,08

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 42.240,00

Variazioni in corso d ' € 180,00

anno

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/02/2025	1	EF	180,00	Variazione per maggior entrata finalizzata in A03.028 (come da lettera di autorizzazione prot. A00GABMI n.181969 del 13/12/2024)

Previsione definitiva € 42.420,00

Somme accertate € 42.420,00

Riscosso € 9.090,00

Rimasto da riscuotere € 33.330,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - Risorse PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici € . 0,00, 2.3.2 - Next generation EU - PNRR
€ . 42.420,00

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.930,00

Variazioni in corso d ' € 17.383,02

anno

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/10/2025		EF	6.365,85	Variazione per assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – Quota Funzionamento amministrativo–didattico (settembre -dicembre 2025) - Nota prot. n. 11030 del 30 settembre 2025 e assegnazione finanziamento per risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - nota prot. 36704 dd. 30/09/2024 - a.s. 2024/2025 (periodo sett-dic. 2024)
12/12/2025		EF	6.087,00	Variazione per assegnazione fondi strutturali per l'istruzione - Integrazione FAD 2025
18/12/2025		EF	4.858,00	Variazione per assegnazione fondi strutturali per l'istruzione - Seconda integrazione FAD 2025
29/12/2025		EF	72,17	Variazione per assegnazione risorsa finanziaria A.F.2025 – Contrasto alla dispersione scolastica e l’ abbandono precoce

Previsione definitiva	€	29.313,02	
Somme accertate	€	29.313,02	
Riscosso	€	29.313,02	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ' anno	€	59.583,49

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2025	7	EF	9.653,90	Variazione in A03 per contributo Comune solo infanzia - L.R. 13/2018 a.s.24/25 + Variazione in P02 per contributo ex L.R. 13/0218 art. 14 per la realizzazione di interventi in materia di diritto allo studio e potenziamento del POF del sistema scolastico

				regionale a favore degli alunni con disabilità + Storno interno A02
14/04/2025	8	EF	10.844,92	Variazione in A03 per finanziamento fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida triennali approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 320 del 29/2/2024 - Assegnazione contributo a.s. 2025/26 prot.n.1537
24/09/2025		EF	3.466,57	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo a.s.2025-2026 Bando "Potenziamento delle lingue comunitarie" - Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale.
29/10/2025		EF	12.785,95	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 per la realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2025-2026_ Incremento dotazione oraria di personale amministrativo, tecnico e ausiliario.
30/10/2025		EF	7.606,30	Variazione per nuova entrata da finalizzare - Contributo regione FVG A.S.2025/2026_Bando per il finanziamento di "Progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF"
30/10/2025		EF	7.152,60	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo Regione FVG - L.R. 7/2024, art. 7, commi 16-19 - Fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale docente a supporto di progettualità a favore di alunni con BES e di particolari criticità. - AREA INCLUSIONE
10/11/2025		EF	3.973,25	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo Regione FVG - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26 - 29 - Fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale docente a supporto di progettualità a per favorire l'attività motoria, fisica e sportiva nelle scuole secondarie di primo e secondo grado - AREA DELLE ATTIVITA' MOTORIE, FISICHE E SPORTIVE
17/11/2025		EF	3.800,00	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo Regione FVG in materia di istruzione e formazione di alunni stranieri, in attuazione degli articoli 6, comma 2, e 16 della legge regionale 3 marzo 2023, n. 9 (Sistema integrato di interventi in materia di immigrazione) annualità 2025
28/11/2025		EF	300,00	Variazione e storno in P02 (contributi corsisti danza jazz) - variazione in P04 (Contributo per attività di tirocinio di formazione iniziale del personale docente - CONVENZIONE prot. 2803

				dd.22.07.25 - UNICUSANO e Contributo regione FVG a.s.2025/2026 - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29)
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	59.583,49
Somme accertate	€	59.583,49
Riscosso	€	58.143,49
Rimasto da riscuotere	€	1.440,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ' anno	€	33.244,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/02/2025	2	EF	27.088,66	Variazione in A02 per contributo ex L.23/96 per spese di funzionamento anno 2025 e variazione in A03 per contributo L.R. 13/2018 per materiale ed attrezzature didattiche di uso collettivo a.s.24/25
28/03/2025	7	EF	1.027,34	Variazione in A03 per contributo Comune solo infanzia - L.R. 13/2018 a.s.24/25 + Variazione in P02 per contributo ex L.R. 13/0218 art. 14 per la realizzazione di interventi in materia di diritto allo studio e potenziamento del POF del sistema scolastico regionale a favore degli alunni con disabilità + Storno interno A02
15/07/2025		EF	518,00	Variazione in A03 per nuova entrata finalizzata: erogazione fondi Comune TS per PROGETTO SPERIMENTALE SC. COLLODI CLASSI SECONDE - Dotazione alternativa a.s.25/26 + Variazione in P04 per nuova entrata finalizzata - contributo Università di Udine per tutor tirocinanti corso di specializzazione per il sostegno agli alunni con disabilità - Provv. n. 77 -

				12/06/2025
31/12/2025		EF	4.610,00	Variazione per entrata finalizzata per contributo per arredi d'Istituto

Previsione definitiva € 33.244,00
Somme accertate € 33.244,00
Riscosso € 33.244,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2025		EF	0,85	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25

Previsione definitiva € 0,85
Somme accertate € 0,85
Riscosso € 0,85
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.150,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/07/2025		EF	300,00	Variazione in A03 per nuova entrata finalizzata: erogazione fondi Comune TS per PROGETTO SPERIMENTALE SC. COLLODI

				CLASSI SECONDE - Dotazione alternativa a.s.25/26 + Variazione in P04 per nuova entrata finalizzata - contributo Università di Udine per tutor tirocinanti corso di specializzazione per il sostegno agli alunni con disabilità - Provv. n. 77 - 12/06/2025
29/08/2025		EF	600,00	Variazione in P04 per nuova entrata finalizzata - Fondi per attività di tutoraggio su corso di TFA Sostegno IX ciclo
28/11/2025		EF	250,00	Variazione e storno in P02 (contributi corsisti danza jazz) - variazione in P04 (Contributo per attività di tirocinio di formazione iniziale del personale docente - CONVENZIONE prot. 2803 dd.22.07.25 - UNICUSANO e Contributo regione FVG a.s.2025/2026 - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29)

Previsione definitiva € 1.150,00
Somme accertate € 1.150,00
Riscosso € 900,00
Rimasto da riscuotere € 250,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 2.000,00
Variazioni in corso d'anno € -843,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2025	10	EF	200,00	Storno interno in A01 - A02 - A03 - A05 + variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche Sc. dell'Infanzia e scuola primaria) e versamento contributo Fondo Stabile/Moroni
22/12/2025		EF	-1.043,88	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25

Previsione definitiva € 1.156,12

Somme accertate	€	1.156,12
Riscosso	€	1.156,12
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 20.000,00

Variazioni in corso d'anno € 11.859,78

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2025	4	EF	3.000,00	Variazione in A05 per maggior entrata finalizzata contributo per viaggio d'istruzione in Toscana sc. Rismondo cl. 3A, 3C, 3E - Storno interno in A01, A02 e A03
17/03/2025	6	EF	4.920,50	- Variazione in A05 per maggior entrate finalizzate contributi spese annuali Sc. dell'Infanzia, Scuole primarie S. Pertini e C. Collodi, per uscite didattiche e viaggi scuola media F. Rismondo - Storno interno uscite A05 - Variazione in A02 per nuova entrata - contributo annuale previsto per il servizio di gestione distributori automatici presso l'istituto
30/04/2025	9	EF	98,85	Variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche e viaggi scuola media F. Rismondo) + storno interno uscite A05 e storno interno in A03
26/05/2025	10	EF	782,00	Storno interno in A01 - A02 - A03 - A05 + variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche Sc. dell'Infanzia e scuola primaria) e versamento contributo Fondo Stabile/Moroni
27/11/2025		EF	3.058,43	Variazione e storno in A02 - variazione in A05

Previsione definitiva € 31.859,78

Somme accertate € 31.859,78

Riscosso € 31.859,78

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

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 464,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2025		EF	86,00	Variazione in A02 per versamenti assicurazione integrativa alunni - Storno interno in A2.19 e in A03
27/11/2025		EF	12,00	Variazione e storno in A02 - variazione in A05
22/12/2025		EF	366,00	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25

Previsione definitiva € 1.464,00

Somme accertate € 1.464,00

Riscosso € 1.464,00

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

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 290,00

Variazioni in corso d'anno € -14,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2025		EF	-14,00	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25

Previsione definitiva € 276,00

Somme accertate € 276,00

Riscosso € 276,00

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 € 1.300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/03/2025	6	EF	300,00	- Variazione in A05 per maggior entrate finalizzate contributi spese annuali Sc.dell'Infanzia, Scuole primarie S.Pertini e C.Collodi, per uscite didattiche e viaggi scuola media F.Rismondo - Storno interno uscite A05 - Variazione in A02 per nuova entrata - contributo annuale previsto per il servizio di gestione distributori automatici presso l'istituto
30/10/2025		EF	1.000,00	Variazione in A03 per nuova entrata - Elargizione liberale per partecipazione al Progetto di Veolia (Barcolana 57) - SIRAM - Scuola Collodi classi V

Previsione definitiva € 1.300,00

Somme accertate € 1.300,00

Riscosso € 1.300,00

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

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 12.000,00

Variazioni in corso d'anno € 17.751,18

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/03/2025	6	EF	12.981,20	- Variazione in A05 per maggior entrate finalizzate contributi spese annuali Sc.dell'Infanzia, Scuole primarie S.Pertini e C.Collodi, per uscite didattiche e viaggi scuola media F.Rismondo - Storno interno uscite A05

				- Variazione in A02 per nuova entrata - contributo annuale previsto per il servizio di gestione distributori automatici presso l'istituto
29/10/2025		EF	4.299,20	Variazione in A03 (rimborso per restituzione libri acquistati per il servizio di comodato) - Variazione in P02 maggiori entrate finalizzate (contributi iscrizioni corso danza jazz adulti + quota per abbonamenti alunni Sc.Rismondo per spettacoli teatro Rossetti)
27/11/2025		EF	475,80	Variazione e storno in A02 - variazione in A05
28/11/2025		EF	1.183,00	Variazione e storno in P02 (contributi corsisti danza jazz) - variazione in P04 (Contributo per attività di tirocinio di formazione iniziale del personale docente - CONVENZIONE prot. 2803 dd.22.07.25 - UNICUSANO e Contributo regione FVG a.s.2025/2026 - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29)
22/12/2025		EF	-1.188,02	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25

Previsione definitiva € 29.751,18
 Somme accertate € 29.751,18
 Riscosso € 29.751,18
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 478,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2025		EF	478,52	Variazione in A03 (rimborso per restituzione libri acquistati per il servizio di comodato) - Variazione in P02 maggiori entrate finalizzate (contributi iscrizioni corso danza jazz adulti + quota per abbonamenti alunni Sc.Rismondo per spettacoli teatro Rossetti)

Previsione definitiva € 478,52

Somme accertate	€	478,52
Riscosso	€	478,52
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,03
Variazioni in corso d ' anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	0,03
Somme accertate	€	0,03
Riscosso	€	0,03
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[99 - Partite di giro]

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

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
-----------------------	---	------

Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€	500,00
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	359.686,14	162.198,99	45,09%
Progetti	129.743,94	56.327,74	43,41%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	489.730,08	218.526,73	
Avanzo di competenza		13.470,26	
Totale a pareggio		231.996,99	

(*) 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 € 14.585,69

Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/02/2025	4	EF	(U) 3.2.5	538,00	Variazione in A05 per maggior entrata finalizzata contributo per viaggio d'istruzione in Toscana sc. Rismondo cl. 3A, 3C, 3E - Storno interno in A01, A02 e A03
28/02/2025	4	EF	(U) 3.2.9	-538,00	
26/05/2025	10	EF	(U) 1.3.8	-566,91	Storno interno in A01 - A02 - A03 - A05 + variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche Sc. dell'Infanzia e scuola primaria) e versamento contributo Fondo Stabile/Moroni
26/05/2025	10	EF	(U) 1.3.16	82,81	
26/05/2025	10	EF	(U) 1.3.17	189,10	
26/05/2025	10	EF	(U) 1.3.19	76,93	
26/05/2025	10	EF	(U) 1.3.20	219,01	
26/05/2025	10	EF	(U) 2.3.11	-0,94	
01/10/2025		EF	(E) 3.1	500,00	Variazione per assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – Quota Funzionamento amministrativo–didattico (settembre -dicembre 2025) - Nota prot. n. 11030 del 30 settembre 2025 e assegnazione finanziamento per risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - nota prot. 36704 dd. 30/09/2024 - a.s. 2024/2025 (periodo sett-dic. 2024)
01/10/2025		EF	(U) 3.2.9	500,00	
27/11/2025		EF	(U) 1.3.8	633,09	Storno in A01 e A03
27/11/2025		EF	(U) 1.3.16	82,81	
27/11/2025		EF	(U) 1.3.17	189,10	
27/11/2025		EF	(U) 1.3.19	76,93	
27/11/2025		EF	(U) 1.3.20	219,01	
27/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-65,28	
27/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.135,66	

Previsione definitiva	€	15.085,69	
Somme impegnate	€	7.773,21	
Pagato	€	3.266,93	
Rimasto da pagare	€	4.506,28	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	15.085,69	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	7.312,48	

Annotazioni:

A.A01.026 - LR 7/2024 - art. 7 commi 16 - 19 interventi finalizzati all'incremento dotazione oraria ATA

Previsione iniziale	€	10.623,04
Variazioni in corso d ' anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/08/2025		EF	(U) 1.2.3	-4,00	Storni interni in A1.26 - P02 - P04 per assestamenti schede di bilancio in seguito al pagamento di ritenute e contributi dovuti per il mese di agosto.
29/08/2025		EF	(U) 1.2.7	4,00	
25/09/2025		EF	(U) 1.2.1	-1.729,24	Storni interni in A1.26 - A03 - A3.27 - P02
25/09/2025		EF	(U) 9.2.3	1.729,24	

Previsione definitiva	€	10.623,04
Somme impegnate	€	4.780,37
Pagato	€	4.780,37

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.623,04	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	5.842,67	

Annotazioni

A.A01.027 - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 - Incremento dotazione oraria di personale amministrativo, tecnico e ausiliario

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ' anno	€	12.785,95

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/10/2025		EF	(E) 4.4	12.785,95	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29 per la realizzazione di interventi a valere per l' anno scolastico 2025-2026_ Incremento dotazione oraria di personale amministrativo, tecnico e ausiliario.
29/10/2025		EF	(U) 1.2.1	12.785,95	

Previsione definitiva	€	12.785,95	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	12.785,95	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	12.785,95	

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 25.773,91

Variazioni in corso d' € 15.535,61
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/02/2025	2	EF	(E) 5.4	13.284,76	Variazione in A02 per contributo ex L.23/96 per spese di funzionamento anno 2025 e variazione in A03 per contributo L.R. 13/2018 per materiale ed attrezzature didattiche di uso collettivo a.s.24/25
14/02/2025	2	EF	(U) 2.3.11	13.284,76	
28/02/2025	4	EF	(U) 3.11.3	-12,00	Variazione in A05 per maggior entrata finalizzata contributo per viaggio d'istruzione in Toscana sc. Rismondo cl. 3A, 3C, 3E - Storno interno in A01, A02 e A03
28/02/2025	4	EF	(U) 9.1.4	12,00	
17/03/2025	6	EF	(E) 6.8	300,00	- Variazione in A05 per maggior entrate finalizzate contributi spese annuali Sc.dell'Infanzia, Scuole primarie S.Pertini e C.Collodi, per uscite didattiche e viaggi scuola media F.Rismondo - Storno interno uscite A05 - Variazione in A02 per nuova entrata - contributo annuale previsto per il servizio di gestione distributori automatici presso l'istituto
17/03/2025	6	EF	(U) 2.3.8	300,00	
28/03/2025	7	EF	(U) 2.1.1	605,73	Variazione in A03 per contributo Comune solo infanzia - L.R. 13/2018 a.s.24/25 + Variazione in P02 per contributo ex L.R. 13/0218 art. 14 per la realizzazione di interventi in materia di diritto allo studio e potenziamento del POF del sistema scolastico regionale a favore degli alunni con disabilità + Storno interno A02
28/03/2025	7	EF	(U) 2.3.11	-605,73	
26/05/2025	10	EF	(U) 3.7.6	-25,20	Storno interno in A01 - A02 - A03 - A05 + variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche Sc. dell'Infanzia e scuola primaria) e versamento contributo Fondo Stabile/Moroni
26/05/2025	10	EF	(U) 3.8.8	25,20	
01/10/2025		EF	(E) 3.1	1.500,00	Variazione per assegnazione integrativa al

01/10/2025		EF	(U) 2.1.1	500,00	Programma Annuale 2025 – Quota Funzionamento amministrativo–didattico (settembre -dicembre 2025) - Nota prot. n. 11030 del 30 settembre 2025 e assegnazione finanziamento per risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - nota prot. 36704 dd. 30/09/2024 - a.s. 2024/2025 (periodo sett-dic. 2024)
01/10/2025		EF	(U) 2.3.8	500,00	
01/10/2025		EF	(U) 3.6.6	500,00	
13/11/2025		EF	(E) 6.5	86,00	Variazione in A02 per versamenti assicurazione integrativa alunni - Storno interno in A2.19 e in A03
13/11/2025		EF	(U) 3.11.3	86,00	
27/11/2025		EF	(E) 6.5	12,00	Variazione e storno in A02 - variazione in A05
27/11/2025		EF	(U) 2.1.1	17,34	
27/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-17,34	
27/11/2025		EF	(U) 3.11.2	-384,00	
27/11/2025		EF	(U) 3.11.3	396,00	
22/12/2025		EF	(E) 5.5	0,85	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25
22/12/2025		EF	(E) 6.5	366,00	
22/12/2025		EF	(E) 6.6	-14,00	
22/12/2025		EF	(U) 2.3.11	0,85	
22/12/2025		EF	(U) 3.11.4	352,00	
22/12/2025		EF	(U) 2.3.8	-598,00	Assestamento interno in data 22/12/2025
22/12/2025		EF	(U) 3.11.3	354,00	
22/12/2025		EF	(U) 3.11.4	238,00	
22/12/2025		EF	(U) 9.1.4	6,00	

Previsione definitiva	€	41.309,52	
Somme impegnate	€	29.630,35	
Pagato	€	18.656,51	
Rimasto da pagare	€	10.973,84	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	41.309,52	
+			
accertamenti assegnati			

Residua disponibilità € 11.679,17
finanz.

Annotazioni:

A.A02.19 - PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici ”

Previsione iniziale € 2.421,00

Variazioni in corso d ’ € 0,00
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-610,00	Variazione in A02 per versamenti assicurazione integrativa alunni - Storno interno in A2.19 e in A03
13/11/2025		EF	(U) 3.7.6	610,00	

Previsione definitiva € 2.421,00

Somme impegnate € 610,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 610,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.421,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.811,00
finanz.

Annotazioni:

A.A02.21 - PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali SCUOLE

Previsione iniziale € 1.014,30

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.014,30

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.014,30

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.014,30

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 52.344,75

Variazioni in corso d'anno € 31.886,42

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/02/2025	2	EF	(E) 5.4	13.803,90	Variazione in A02 per contributo ex L.23/96 per spese di funzionamento anno 2025 e variazione in A03 per contributo L.R. 13/2018 per materiale ed attrezzature didattiche di uso collettivo a.s.24/25
14/02/2025	2	EF	(U) 2.3.8	13.803,90	
28/02/2025	4	EF	(U) 3.2.9	-250,00	Variazione in A05 per maggior entrata finalizzata contributo per viaggio d'istruzione in Toscana sc. Rismondo cl. 3A, 3C, 3E - Storno interno in A01, A02 e A03
28/02/2025	4	EF	(U) 3.4.3	250,00	
28/03/2025	7	EF	(E) 5.4	1.027,34	Variazione in A03 per contributo Comune solo infanzia - L.R. 13/2018 a.s.24/25 + Variazione in P02 per contributo ex L.R. 13/0218 art. 14 per la realizzazione di interventi in materia di diritto allo studio e potenziamento del POF del sistema scolastico regionale a favore degli alunni con disabilità + Storno interno A02
28/03/2025	7	EF	(U) 2.3.11	1.027,34	
14/04/2025	8	EF	(E) 4.4	10.844,92	Variazione in A03 per finanziamento fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida triennali approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 320 del 29/2/2024 - Assegnazione contributo a.s. 2025/26 prot.n.1537
14/04/2025	8	EF	(U) 2.2.2	10.844,92	
30/04/2025	9	EF	(U) 2.1.3	558,81	Variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche e viaggi scuola media F.Rismondo) + storno interno uscite A05 e storno interno in A03
30/04/2025	9	EF	(U) 2.3.8	-558,81	
26/05/2025	10	EF	(U) 2.3.11	-150,00	Storno interno in A01 - A02 - A03 - A05 + variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche Sc. dell'Infanzia e scuola primaria) e versamento contributo Fondo Stabile/Moroni
26/05/2025	10	EF	(U) 3.2.9	-18,28	
26/05/2025	10	EF	(U) 3.8.4	18,28	

26/05/2025	10	EF	(U) 5.4.1	150,00	
15/07/2025		EF	(E) 5.4	518,00	Variazione in A03 per nuova entrata finalizzata: erogazione fondi Comune TS per PROGETTO SPERIMENTALE SC. COLLODI CLASSI SECONDE - Dotazione alternativa a.s.25/26 + Variazione in P04 per nuova entrata finalizzata - contributo Università di Udine per tutor tirocinanti corso di specializzazione per il sostegno agli alunni con disabilità - Provv. n. 77 - 12/06/2025
15/07/2025		EF	(U) 2.1.3	518,00	
17/07/2025		EF	(U) 2.2.2	3.944,75	Storno interno in A03 - A05 - P02
17/07/2025		EF	(U) 2.3.11	-3.944,76	
17/07/2025		EF	(U) 3.8.4	0,01	
31/07/2025		EF	(U) 1.1.1	-11,32	Storno interno in A03 - A06 - P02 - P04 per versamento ritenute e contributi (liquidazione progetti d'Istituto)
31/07/2025		EF	(U) 1.1.2	-1,76	
31/07/2025		EF	(U) 1.1.3	-6,15	
31/07/2025		EF	(U) 1.1.5	-98,35	
31/07/2025		EF	(U) 1.1.6	144,41	
31/07/2025		EF	(U) 2.3.11	-26,83	
25/09/2025		EF	(U) 2.3.11	-242,56	Storni interni in A1.26 - A03 - A3.27 - P02
25/09/2025		EF	(U) 9.1.4	242,56	
01/10/2025		EF	(E) 3.1	1.566,67	Variazione per assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – Quota Funzionamento amministrativo-didattico (settembre -dicembre 2025) - Nota prot. n. 11030 del 30 settembre 2025 e assegnazione finanziamento per risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - nota prot. 36704 dd. 30/09/2024 - a.s. 2024/2025 (periodo sett-dic. 2024)
01/10/2025		EF	(U) 3.2.4	1.566,67	
29/10/2025		EF	(E) 8.5	478,52	Variazione in A03 (rimborso per restituzione libri acquistati per il servizio di comodato) - Variazione in P02 maggiori entrate finalizzate (contributi iscrizioni corso danza jazz adulti + quota per abbonamenti alunni Sc.Rismondo per spettacoli teatro Rossetti)
29/10/2025		EF	(U) 2.2.2	478,52	

30/10/2025		EF	(E) 6.8	1.000,00	Variazione in A03 per nuova entrata - Elargizione liberale per partecipazione al Progetto di Veolia (Barcolana 57) - SIRAM - Scuola Collodi classi V
30/10/2025		EF	(U) 2.3.7	1.000,00	
13/11/2025		EF	(U) 3.2.9	-945,00	Variazione in A02 per versamenti assicurazione integrativa alunni - Storno interno in A2.19 e in A03
13/11/2025		EF	(U) 3.14.1	945,00	
27/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-12,01	Storno in A01 e A03
27/11/2025		EF	(U) 9.1.4	12,01	
22/12/2025		EF	(E) 6.1	-1.043,88	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25
22/12/2025		EF	(E) 6.10	-991,22	
22/12/2025		EF	(U) 2.3.9	35,20	
22/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.070,30	
29/12/2025		EF	(E) 3.1	72,17	Variazione per assegnazione risorsa finanziaria A.F.2025 – Contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce
29/12/2025		EF	(U) 2.1.3	72,17	
31/12/2025		EF	(E) 5.4	4.610,00	Variazione per entrata finalizzata per contributo per arredi d'Istituto
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	4.610,00	

Previsione definitiva	€	84.231,17	
Somme impegnate	€	35.919,56	
Pagato	€	32.016,03	
Rimasto da pagare	€	3.903,53	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	84.231,17	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	48.311,61	

Annotazioni:

A.A03.22 - PNRR “Didattica digitale integrata e formazione sulla trasformazione digitale

Previsione iniziale € 8,12

Variazioni in corso d ’ € 0,00

anno

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

Previsione definitiva € 8,12

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 8,12

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 8,12

finanz.

Annotazioni:

A.A03.23 - Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022

Previsione iniziale € 14.773,79

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/06/2025		EF	(U) 1.3.6	1.400,00	Storno interno in A3.23 Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 - storno per versamento compensi netti, ritenute e contributi per il personale del progetto “Nuovi scenari per l'apprendimento collaborativo” - Codice id. progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-22105
06/06/2025		EF	(U) 1.3.8	4.039,30	
06/06/2025		EF	(U) 1.3.16	620,34	
06/06/2025		EF	(U) 1.3.17	2.119,86	
06/06/2025		EF	(U) 1.3.19	576,28	
06/06/2025		EF	(U) 1.3.20	1.640,65	
06/06/2025		EF	(U) 4.3.17	-10.396,43	

Previsione definitiva € 14.773,79

Somme impegnate € 10.396,43

Pagato € 10.396,43

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

Avanzo di amministrazione € 14.773,79

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 4.377,36

Annotazioni:

A.A03.24 - Premi di Merito

Previsione iniziale € 100,00

Variazioni in corso d ' € 0,00

anno

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

Previsione definitiva € 100,00

Somme impegnate € 100,00

Pagato € 100,00

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

Avanzo di amministrazione € 100,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

A.A03.025 - “Investimento M4C1-3.1 –Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38917” -CUP: I94D23002620006

Previsione iniziale € 20.582,38

Variazioni in corso d ’ € 0,00
anno

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

Previsione definitiva	€	20.582,38			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	20.582,38			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	20.582,38			

Annotazioni:

A.A03.026 - “Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: TSIC80200N - M4C1I2.1-2023-1222-P-44466- CUP:I94D23003520006”

Previsione iniziale € 40.065,99

Variazioni in corso d ’ € 0,00

anno

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

Previsione definitiva € 40.065,99

Somme impegnate € 4.680,00

Pagato € 4.680,00

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

Avanzo di amministrazione € 40.065,99

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 35.385,99

finanz.

Annotazioni:

A.A03.027 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica – DM 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-51665"

Previsione iniziale € 60.809,61

Variazioni in corso d ' € 0,00
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/09/2025		EF	(U) 2.3.11	-648,00	Storni interni in A1.26 - A03 - A3.27 - P02
25/09/2025		EF	(U) 3.2.4	-452,47	
25/09/2025		EF	(U) 3.2.9	-983,23	
25/09/2025		EF	(U) 3.2.13	1.550,66	
25/09/2025		EF	(U) 3.2.14	533,04	

Previsione definitiva € 60.809,61

Somme impegnate € 18.648,00

Pagato € 18.648,00

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

Avanzo di amministrazione € 60.809,61

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 42.161,61
finanz.

Annotazioni:

A.A03.028 - Agenda Nord - Azione ES04.6.A1.B - Integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base I ciclo - PN Scuola e competenze 2021-2027, in attuazione del Reg. (UE) 2021/1060 e del P.O.C. Per la Scuola 2014-2020 - CUP I94D24001880007

Previsione iniziale € 42.240,00

Variazioni in corso d ' € -42.240,00
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/02/2025	1	EF	(E) 2.3.2	180,00	Variazione per maggior entrata finalizzata in A03.028 (come da lettera di autorizzazione prot. AOOGABMI n.181969 del 13/12/2024)
14/02/2025	1	EF	(U) 2.3.11	180,00	
17/03/2025	5	EF	(E) 2.3.2	-42.420,00	STORNO fra attività e progetto - Spostamento finanziamento progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-33 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord (come da istruzioni nota prot. AOOGABMI n.181969 del 13/12/2024)
17/03/2025	5	EF	(U) 1.3.8	-36.000,00	
17/03/2025	5	EF	(U) 2.3.11	-6.420,00	

Previsione definitiva € 0,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 29.182,42

Variazioni in corso d'anno € 25.319,98

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/02/2025	4	EF	(E) 6.4	3.000,00	Variazione in A05 per maggior entrata finalizzata contributo per viaggio d'istruzione in Toscana sc. Rismondo cl. 3A, 3C, 3E - Storno interno in A01, A02 e A03
28/02/2025	4	EF	(U) 3.12.1	3.000,00	
17/03/2025	6	EF	(E) 6.4	4.920,50	- Variazione in A05 per maggior entrate finalizzate contributi spese annuali Sc.dell'Infanzia, Scuole primarie S.Pertini e C.Collodi, per uscite didattiche e viaggi scuola media F.Rismondo - Storno interno uscite A05 - Variazione in A02 per nuova entrata - contributo annuale previsto per il servizio di gestione distributori automatici presso l'istituto
17/03/2025	6	EF	(E) 6.10	12.981,20	
17/03/2025	6	EF	(U) 3.2.9	385,00	
17/03/2025	6	EF	(U) 3.12.1	9.188,40	
17/03/2025	6	EF	(U) 3.14.1	8.328,30	
30/04/2025	9	EF	(E) 6.4	98,85	Variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche e viaggi scuola media F.Rismondo) + storno interno uscite A05 e storno interno in A03
30/04/2025	9	EF	(U) 3.12.1	-1.734,07	
30/04/2025	9	EF	(U) 3.14.1	1.832,92	
26/05/2025	10	EF	(E) 6.1	200,00	Storno interno in A01 - A02 - A03 - A05 + variazione in A05 per maggiori entrate finalizzate (contributi uscite didattiche Sc. dell'Infanzia e scuola primaria) e versamento contributo Fondo Stabile/Moroni
26/05/2025	10	EF	(E) 6.4	782,00	
26/05/2025	10	EF	(U) 3.12.1	-2.308,00	
26/05/2025	10	EF	(U) 3.14.1	3.234,00	
26/05/2025	10	EF	(U) 9.1.4	56,00	
17/07/2025		EF	(U) 3.12.1	-562,90	Storno interno in A03 - A05 - P02
17/07/2025		EF	(U) 9.1.4	562,90	
29/10/2025		EF	(U) 3.12.1	-1,29	Storno interno in A05 (rimborsi a famiglie quote non

29/10/2025		EF	(U) 9.1.4	1,29	usufruite per uscite didattiche) e P02 (restituzione quota inutilizzata del contributo regionale previsto per personale docente di sostegno)
27/11/2025		EF	(E) 6.4	3.058,43	Variazione e storno in A02 - variazione in A05
27/11/2025		EF	(E) 6.10	475,80	
27/11/2025		EF	(U) 3.2.9	817,00	
27/11/2025		EF	(U) 3.3.1	-124,12	
27/11/2025		EF	(U) 3.12.1	2.258,55	
27/11/2025		EF	(U) 3.14.1	582,80	
22/12/2025		EF	(E) 6.10	-196,80	- Assestamenti di fine anno - SALDO e.f.2025 + Variazione in A02 per incasso contributo riparto finale concordato Preventivo Zazzeron Supermercati S.r.l. dd.25.11.25
22/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-196,80	
22/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.353,40	Assestamento interno in data 22/12/2025
22/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-1.431,40	
22/12/2025		EF	(U) 9.1.4	78,00	

Previsione definitiva	€	54.502,40	
Somme impegnate	€	48.612,72	
Pagato	€	41.730,22	
Rimasto da pagare	€	6.882,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	54.502,40	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	5.889,68	

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.074,00

Variazioni in corso d ' € 299,18

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/07/2025		EF	(U) 1.1.1	-82,81	Storno interno in A03 - A06 - P02 - P04 per versamento ritenute e contributi (liquidazione progetti d'Istituto)
31/07/2025		EF	(U) 1.1.3	81,81	
31/07/2025		EF	(U) 1.1.7	1,00	
01/10/2025		EF	(E) 3.1	299,18	Variazione per assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – Quota Funzionamento amministrativo–didattico (settembre -dicembre 2025) - Nota prot. n. 11030 del 30 settembre 2025 e assegnazione finanziamento per risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - nota prot. 36704 dd. 30/09/2024 - a.s. 2024/2025 (periodo sett-dic. 2024)
01/10/2025		EF	(U) 1.1.1	299,18	

Previsione definitiva € 1.373,18

Somme impegnate € 1.048,35

Pagato € 1.048,35

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

Avanzo di amministrazione € 1.373,18

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 324,83

finanz.

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Previsione iniziale € 5.680,46

Variazioni in corso d ' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva	€	5.680,46			
Somme impegnate	€	1.282,65			
Pagato	€	1.282,65			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.680,46			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4.397,81			

Annotazioni:

P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale

Previsione iniziale € 39.808,23

Variazioni in corso d'anno € 33.528,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/02/2025	3	EF	(U) 2.3.11	-352,00	Storno in P02 per impegno di spesa quota assicurazione corsisti danza jazz Storno in P02 per impegno di spesa contratto esperto esterno progetto Teatro Collodi Storno in P04 per liquidazione compenso attività di tutoraggio TFA
17/02/2025	3	EF	(U) 3.2.9	220,00	
17/02/2025	3	EF	(U) 3.11.5	132,00	
28/03/2025	7	EF	(E) 4.4	9.653,90	Variazione in A03 per contributo Comune solo infanzia - L.R. 13/2018 a.s.24/25 + Variazione in P02 per contributo ex L.R. 13/0218 art. 14 per la realizzazione di interventi in materia di diritto allo studio e potenziamento del POF del sistema scolastico regionale a favore degli alunni con disabilità + Storno interno A02
28/03/2025	7	EF	(U) 1.3.8	9.653,90	
12/06/2025		EF	(U) 2.3.11	-212,40	Storno interno in P02 per restituzione quota danza jazz non usufruita
12/06/2025		EF	(U) 9.1.4	212,40	
17/07/2025		EF	(U) 1.1.1	-11,00	Storno interno in A03 - A05 - P02
17/07/2025		EF	(U) 1.1.7	11,00	
31/07/2025		EF	(U) 2.3.11	-937,43	Storno interno in A03 - A06 - P02 - P04 per versamento ritenute e contributi (liquidazione progetti d'Istituto)
31/07/2025		EF	(U) 9.2.3	937,43	
29/08/2025		EF	(U) 1.1.1	-2.152,84	Storni interni in A1.26 - P02 - P04 per assestamenti schede di bilancio in seguito al pagamento di ritenute e contributi dovuti per il mese di agosto.
29/08/2025		EF	(U) 1.1.3	2.122,84	
29/08/2025		EF	(U) 1.1.7	30,00	
29/08/2025		EF	(U) 1.3.8	-4.762,20	
29/08/2025		EF	(U) 1.3.16	588,31	
29/08/2025		EF	(U) 1.3.17	2.044,42	
29/08/2025		EF	(U) 1.3.19	546,52	

29/08/2025		EF	(U) 1.3.20	1.555,95	
29/08/2025		EF	(U) 1.3.21	27,00	
24/09/2025		EF	(E) 4.4	3.466,57	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo a.s.2025-2026 Bando “Potenziamento delle lingue comunitarie” - Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell’ offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale.
24/09/2025		EF	(U) 1.1.1	3.466,57	
25/09/2025		EF	(U) 1.1.3	79,57	Storni interni in A1.26 - A03 - A3.27 - P02
25/09/2025		EF	(U) 1.1.6	-79,57	
29/10/2025		EF	(E) 6.10	4.299,20	Variazione in A03 (rimborso per restituzione libri acquistati per il servizio di comodato) - Variazione in P02 maggiori entrate finalizzate (contributi iscrizioni corso danza jazz adulti + quota per abbonamenti alunni Sc.Rismondo per spettacoli teatro Rossetti)
29/10/2025		EF	(U) 2.3.11	229,20	
29/10/2025		EF	(U) 3.4.3	4.070,00	
29/10/2025		EF	(U) 1.3.8	-1.094,93	Storno interno in A05 (rimborsi a famiglie quote non usufruite per uscite didattiche) e P02 (restituzione quota inutilizzata del contributo regionale previsto per personale docente di sostegno)
29/10/2025		EF	(U) 9.2.3	1.094,93	
30/10/2025		EF	(E) 4.4	7.152,60	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo Regione FVG - L.R. 7/2024, art. 7, commi 16-19 - Fondi destinati all’ incremento della dotazione oraria di personale docente a supporto di progettualità a favore di alunni con BES e di particolari criticità. – AREA INCLUSIONE
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	7.152,60	
10/11/2025		EF	(E) 4.4	3.973,25	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo Regione FVG - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26 - 29 - Fondi destinati all’ incremento della dotazione oraria di personale docente a supporto di progettualità a per favorire l’ attività motoria, fisica e sportiva nelle scuole secondarie di primo e secondo grado – AREA DELLE ATTIVITA’ MOTORIE, FISICHE E SPORTIVE
10/11/2025		EF	(U) 1.1.1	3.973,25	
17/11/2025		EF	(E) 4.4	3.800,00	Variazione per nuova entrata finalizzata - Contributo Regione FVG in materia di istruzione e formazione di alunni stranieri, in attuazione degli articoli 6, comma 2, e 16 della legge regionale 3 marzo 2023,
17/11/2025		EF	(U) 1.1.1	3.800,00	

					n. 9 (Sistema integrato di interventi in materia di immigrazione) annualità 2025
28/11/2025		EF	(E) 6.10	1.183,00	Variazione e storno in P02 (contributi corsisti danza jazz) - variazione in P04 (Contributo per attività di tirocinio di formazione iniziale del personale docente - CONVENZIONE prot. 2803 dd.22.07.25 - UNICUSANO e Contributo regione FVG a.s.2025/2026 - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29)
28/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.181,00	
28/11/2025		EF	(U) 3.2.9	3.220,00	
28/11/2025		EF	(U) 3.11.5	144,00	

<i>Previsione definitiva</i>	€	73.336,75	
<i>Somme impegnate</i>	€	52.157,21	
<i>Pagato</i>	€	48.937,21	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.220,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	73.336,75	
+			
<i>accertamenti assegnati</i>			
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	21.179,54	

Annotazioni:

P.P02.013 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-33 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d ' € 42.420,00

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/03/2025	5	EF	(E) 2.3.2	42.420,00	STORNO fra attività e progetto - Spostamento finanziamento progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-33 – Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord (come da istruzioni nota prot. AOOGABMI n.181969 del 13/12/2024)
17/03/2025	5	EF	(U) 1.3.8	36.000,00	
17/03/2025	5	EF	(U) 2.3.11	6.420,00	

Previsione definitiva € 42.420,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 42.420,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 42.420,00

finanz.

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 680,41

Variazioni in corso d ' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva	€	680,41			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	680,41			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità	€	680,41			
finanz.					

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 3.676,32

Variazioni in corso d'anno € 3.950,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/02/2025	3	EF	(U) 1.3.8	-120,28	Storno in P02 per impegno di spesa quota assicurazione corsisti danza jazz Storno in P02 per impegno di spesa contratto esperto esterno progetto Teatro Collodi Storno in P04 per liquidazione compenso attività di tutoraggio TFA
17/02/2025	3	EF	(U) 1.3.17	96,78	
17/02/2025	3	EF	(U) 1.3.19	23,50	
15/07/2025		EF	(E) 5.6	300,00	Variazione in A03 per nuova entrata finalizzata: erogazione fondi Comune TS per PROGETTO SPERIMENTALE SC. COLLODI CLASSI SECONDE - Dotazione alternativa a.s.25/26 + Variazione in P04 per nuova entrata finalizzata - contributo Università di Udine per tutor tirocinanti corso di specializzazione per il sostegno agli alunni con disabilità - Provv. n. 77 - 12/06/2025
15/07/2025		EF	(U) 1.3.8	300,00	
31/07/2025		EF	(U) 1.3.8	-120,28	Storno interno in A03 - A06 - P02 - P04 per versamento ritenute e contributi (liquidazione progetti d'Istituto)
31/07/2025		EF	(U) 1.3.17	96,78	
31/07/2025		EF	(U) 1.3.19	23,50	
29/08/2025		EF	(E) 5.6	600,00	Variazione in P04 per nuova entrata finalizzata - Fondi per attività di tutoraggio su corso di TFA Sostegno IX ciclo
29/08/2025		EF	(U) 1.3.8	600,00	
29/08/2025		EF	(U) 1.3.8	-421,58	Storni interni in A1.26 - P02 - P04 per assestamenti schede di bilancio in seguito al pagamento di ritenute e contributi dovuti per il mese di agosto.
29/08/2025		EF	(U) 1.3.17	338,72	
29/08/2025		EF	(U) 1.3.19	82,86	
01/10/2025		EF	(E) 3.1	2.500,00	Variazione per assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – Quota Funzionamento amministrativo-didattico (settembre -dicembre 2025) - Nota prot. n. 11030 del 30 settembre 2025 e assegnazione finanziamento per risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli
01/10/2025		EF	(U) 3.5.2	2.500,00	

					studenti - nota prot. 36704 dd. 30/09/2024 - a.s. 2024/2025 (periodo sett-dic. 2024)
28/11/2025		EF	(E) 4.4	300,00	Variazione e storno in P02 (contributi corsisti danza jazz) - variazione in P04 (Contributo per attività di tirocinio di formazione iniziale del personale docente - CONVENZIONE prot. 2803 dd.22.07.25 - UNICUSANO e Contributo regione FVG a.s.2025/2026 - L.R. 12/2025, art. 7, commi 26-29)
28/11/2025		EF	(E) 5.6	250,00	
28/11/2025		EF	(U) 1.3.7	550,00	

Previsione definitiva	€	7.626,32	
Somme impegnate	€	2.887,88	
Pagato	€	2.887,88	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.626,32	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	4.738,44	

Annotazioni:

Fondo di riserva - R98

Il fondo di riserva, pari a € 300,00 non è stato movimentato.

Disponibilità finanziaria da programmare – Z01.

Z01 al 31/12/2024 da Mod. H bis	Euro 15.700,85
Incremento e.f.2025* integrazione Fad)	Euro 18.551,30 (euro 7.606,30 contributo Pof Regione Fvg + euro 6.087,00 integrazione Fad + 4.858,00 II°)
Z01 al 31/12/2025 da Mod. H bis	Euro 34.252,15
*Le risorse sono state distribuite nell'avanzo del programma annuale per l'e.f.2026	
Riduzione risorse aggregato A1.25 LR 13/2023	Euro 5.704,53
Z01 rideterminato per PA 2025	(residuo attivo radiato) Euro 9.996,32

SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI:

Le risultanze complessive delle uscite relative all'esercizio finanziario 2025, possono essere riclassificate per tipologia di spesa al fine di consentire un'analisi costi benefici inerente le attività e i progetti realizzati, 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.

Di seguito la tabella riassuntiva per le spese sostenute relativamente ad ogni progetto ed attività:

Destinazione Categoria/Tipologia	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre Spese	Imposte e Tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri Finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.453,01	6,99	5.364,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.729,24	38.494,68	12.553,58	32,61%
A02 Funzionamento amministrativo	0,00	16.597,11	10.844,47	2.258,22	522,55	0,00	0,00	0,00	18,00	44.744,82	30.240,35	67,58%
A03 Didattica	11.978,03	26.573,42	26.987,71	3.700,26	250,00	0,00	0,00	0,00	254,57	220.571,06	69.743,99	31,62%
A04 Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	47.914,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698,19	54.502,40	48.612,72	89,19%
A06 Attività di orientamento	1.048,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.373,18	1.048,35	76,34%
G01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
G02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
G03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
G04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.123,99	158,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.680,46	1.282,65	22,58%
P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.688,46	437,99	10.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.244,76	115.756,75	52.157,21	45,06%
P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680,41	0,00	0,00%
P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.650,01	0,00	1.237,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.626,32	2.887,88	37,87%
P05 Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale	59.941,85	43.774,17	103.134,92	5.958,48	772,55	0,00	0,00	0,00	4.944,76	489.430,08	218.526,73	44,65%
Totale / Totale Impegni %	27,43%	20,03%	47,20%	2,73%	0,35%	0,00%	0,00%	0,00%	2,26%			

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		216.298,41	
RISCOSSIONI		255.943,81	
a) in conto competenza		196.976,99	
b) in conto residui		58.966,82	
PAGAMENTI		264.519,33	
a) in conto competenza		188.430,58	
b) in conto residui		76.088,75	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		207.722,89	
RESIDUI ATTIVI	144.053,43	RESIDUI PASSIVI	53.093,35
- dell'esercizio	35.020,00	- dell'esercizio	30.096,15
- degli esercizi precedenti	109.033,43	- degli esercizi precedenti	22.997,20
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE		298.682,97	

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	174.961,78	-6.961,53	168.000,25	58.966,82	109.033,43	35.020,00	144.053,43
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	99.274,95	-189,00	99.085,95	76.088,75	22.997,20	30.096,15	53.093,35

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.
I residui attivi incassati alla data odierna corrispondono ad € 2.601,04.
I residui passivi pagati alla data odierna corrispondono ad € 33.295,49.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	109.201,54	-25.993,91	83.207,63
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	109.201,54	-25.993,91	83.207,63
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	174.961,78	-30.908,35	144.053,43
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	216.298,41	-8.575,52	207.722,89
TOTALE DISPONIBILITA'	391.260,19	-39.483,87	351.776,32
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	99.274,95	-46.181,60	53.093,35
TOTALE DEBITI	99.274,95	-46.181,60	53.093,35
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	401.186,78	-19.296,18	381.890,60
TOTALE PASSIVITA'	500.461,73	-65.477,78	434.983,95

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	59.941,85	27,43%
02	Acquisto di beni di consumo	43.774,17	20,03%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	103.134,92	47,20%
04	Acquisto di beni d'investimento	5.958,48	2,73%
05	Altre spese	772,55	0,35%
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	4.944,76	2,26%
Totale somme impegnate		218.526,73	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d , investime nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Program mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
A01	5.453,01	6,99	5.364,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.729,24	38.494,68	12.553,58	32,61%
A02	0,00	16.597,11	10.844,47	2.258,22	522,55	0,00	0,00	0,00	18,00	44.744,82	30.240,35	67,58%
A03	11.978,03	26.573,42	26.987,71	3.700,26	250,00	0,00	0,00	0,00	254,57	220.571,06	69.743,99	31,62%
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	47.914,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698,19	54.502,40	48.612,72	89,19%
A06	1.048,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.373,18	1.048,35	76,34%
P01	1.123,99	158,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.680,46	1.282,65	22,58%
P02	38.688,46	437,99	10.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.244,76	115.756,75	52.157,21	45,06%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680,41	0,00	0,00%
P04	1.650,01	0,00	1.237,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.626,32	2.887,88	37,87%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	59.941,85	43.774,17	103.134,92	5.958,48	772,55	0,00	0,00	0,00	4.944,76	489.430,08	218.526,73	44,65%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	27,43%	20,03%	47,20%	2,73%	0,35%	0,00%	0,00%	0,00%	2,26%			

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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato 88 del 20/05/2025 è stato regolarmente restituito con apposita reversele -.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{88.896,51}{231.996,99} = 0,38$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{143.100,48}{231.996,99} = 0,62$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{231.996,99}{231.996,99} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{35.020,00}{231.996,99} = 0,15$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{58.966,82}{168.000,25} = 0,35$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{144.053,43}{399.997,24} = 0,36$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{162.198,99}{218.526,73} = 0,74$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{56.327,74}{218.526,73} = 0,26$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{218.526,73} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{30.096,15}{218.526,73} = 0,14$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{76.088,75}{99.085,95} = 0,77$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

Totale residui passivi a fine anno	=	53.093,35	=	0,17
Totale impegni + Residui passivi		317.612,68		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	218.526,73	=
Totale alunni		0	

CONCLUSIONI

Il Conto consuntivo mantiene, come strutturali, due caratteristiche: il disallineamento tra anno finanziario e anno scolastico e la forzata assenza dell'incidenza economica della gran parte degli incarichi (imputati al cedolino unico attraverso l'utilizzo del MOF) del personale impegnato nel *Presidio del Servizio* ovvero di quell'organigramma che identifica le responsabilità e le qualifiche organizzative in capo ai docenti, utili alla gestione quotidiana dell'Istituto.

Nonostante questi fattori condizionanti, il documento restituisce, in termini contabili, l'efficacia del "funzionamento" amministrativo e l'impegno e la qualità del "funzionamento" didattico e progettuale dell'Istituto; la programmazione economico-finanziaria discende dalle scelte identitarie dell'Offerta formativa (progetti anche pluriennali, contraddistinti da continuità degli interventi).

Ciascun Progetto/Attività dell'Istituto è stato inquadrato nella struttura del Programma annuale operata dal D.I. 129/2018 mantenendo la riconoscibilità, in P01 e P02, dei filoni progettuali "storici" dell'Istituto (Digitale, Motoria, Musica, Lingue Straniere e Intercultura, Ed. Scientifica, Biblioteche, Uscite/Visite/Viaggi, Diritto allo Studio).

L'attività progettuale ha registrato esiti molto positivi; gli obiettivi programmati sono stati raggiunti; in nessun caso i Progetti hanno avuto una mancata o una minor realizzazione a causa di carenza di risorse finanziarie.

Va evidenziato che il 2025 ha visto anche la realizzazione, attraverso l'utilizzo di risorse PNRR (DM 65, DM 66 e DM19) di:

- corsi di formazione e laboratori cooperativi per il personale docente nel campo della didattica digitale (uso di Google Workspace for Education, utilizzo di Monitor Touch, Gruppi di buone pratiche per il profilo digitale del Curricolo di Educazione civica e per la condivisione di strumenti inclusivi);
- corsi di formazione linguistica (in Inglese) per docenti di Infanzia, Primaria e Secondaria;
- percorsi di potenziamento di Inglese per alunne/i di Primaria e Secondaria;
- percorsi rimotivazionali di Mentoring/Orientamento per alunni della Secondaria con fragilità di apprendimento e psicologiche;
- laboratori di potenziamento e recupero delle competenze base (Italiano, Matematica, Inglese, Metodo di studio) per gli alunni della Secondaria.

La Scuola, inoltre, ha attinto anche a risorse "straordinarie" regionali che hanno permesso di irrobustire la vita amministrativa e didattica (finanziamenti utili ad aumentare le prestazioni di assistenti amministrativi e collaboratori scolastici e al potenziamento degli interventi di accompagnamento e di sostegno educativo a favore della disabilità degli alunni con BES).

Si vuole infine sottolineare che nessun Progetto ha presentato spese non previste e non è mai stato necessario ricorrere al Fondo di Riserva.

IL DIRETTORE S.G.A.

Ludovica Dimotoli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Sergio Cimarosti